

ZARZĄDZENIE NR 39/2019
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 27 marca 2019 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za 2018 r.

OR.0050.39.2019

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669, poz. 2500, poz. 2354, Dz. U. z 2019 r. poz. 303, poz. 326)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2018 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.

Burmistrz

Jacek Żurawski

**SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu gminy za rok 2018**

W budżecie gminy na 2018 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. ustalono plan dochodów w wysokości **52.420.245,82 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **64.881.024,35 zł**.

Planowany deficyt wynosił **12.460.778,53 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **52.615.492,72 zł**, a po stronie wydatków kwotą **66.692.992,72 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **14.077.500,00 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>51 979 017,64 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	14 536 974,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	9 963 191,00 zł
- część wyrównawcza - kwota podstawowa	3 215 904,00 zł
- część wyrównawcza - kwota uzupełniająca	1 098 634,00 zł
- część równoważąca	259 245,00 zł
2. Dotacje	17 891 990,66 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	13 678 091,41 zł
- na zadania własne	4 151 390,34 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00 zł
- na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	61 508,91 zł
3. Pozostałe dochody	19 550 052,98 zł
<u>WYDATKI</u>	<u>64 163 112,36 zł</u>
w tym:	
1. Bieżące	44 009 249,70 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	13 678 091,41 zł
2. Majątkowe	20 153 862,66 zł
Rok 2018 zamknięto deficytem w wysokości 12.184.094,72 zł	

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	808 498,27	872 613,78	107,93
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	790 238,27	790 238,27	100,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 660,00	2 000,00	75,19
-	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	64 600,00	
-	Wpływy z darowizn	12 300,00	12 300,00	100,00
-	Pozostałe dochody	3 300,00	3 475,51	105,32

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.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych dla ZUW Ostrowite na podstawie wystawionych faktur.

Ze sprzedaży nieruchomości stanowiących grunty rolne uzyskano dochody ponadplanowe w związku ze sprzedażą gruntów rolnych. Zapłata wpłynęła przed ustalonym terminem płatności przypadającym na rok 2019.

W ramach pozostałych dochodów środki finansowe dotyczyły zwrotu odliczonego podatku VAT, kwota w wysokości 175,51 zł to spłata odsetek od należności za budowę oczyszczalni.

020	Leśnictwo	5 000,00	5 026,05	100,52
-	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	5 000,00	5 026,05	100,52

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

600	Transport i łączność	1 429 763,16	1 282 630,84	89,71
-	Wpływy z darowizn	21 883,84	21 883,84	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 212 694,00	1 212 694,00	100,00

-	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	48 000,00	48 000,00	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	147 185,32	0,00	0,00
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	50,01	
-	Pozostałe dochody	0,00	2,99	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz utrzymania dróg gminnych, w sołectwach w kwocie 21.883,84 zł.

Wpłynęła do budżetu dotacja z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kiełbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie” w wysokości 1.212.694 zł.

Z Samorządu Województwa wpłynęła dotacja w wysokości 48.000,00 zł z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolnej na przebudowę drogi gminnej relacji Martyniec - Sierakowo.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja z Powiatu Golubsko - Dobrzyńskiego dotycząca realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa parkingu przy drodze powiatowej nr 2105C w m. Wielka Łąka” w wysokości 147.185,32 zł. Zadanie będzie realizowane w 2019 roku w ramach wydatków niewygasających. Po zakończeniu i rozliczeniu zadania dotacja zasili budżet Gminy.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą zwrotu dotacji w wysokości 50,01 zł ze Starostwa Powiatowego na zadanie inwestycyjne pn.: „Dotacja - Budowa i przebudowa chodników, parkingu i zatoki postojowej w miejscowości Wielka Łąka w Gminie Kowalewo Pomorskie”, które było realizowane w 2017 roku.

700	Gospodarka mieszkaniowa	968 900,00	1 059 547,07	109,36
-	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	140 000,00	141 448,13	101,03
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	601 900,00	579 926,50	96,35
-	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	33 000,00	13 992,95	42,40

-	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	178 000,00	318 155,96	178,74
-	Pozostałe dochody	16 000,00	6 023,53	37,65

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości uzyskano w kwotach zbliżonych do planowanej wysokości.

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.

Realizacja 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 procedur przetargowych.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu: odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty, odsetek za wieczyste użytkowanie, zwrotu kosztów upomnień, opłaty za ustanowienie trwałego zarządu MGOPS.

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

Otrzymana dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień została wykorzystana na utrzymanie obiektów grobownictwa wojennego.

720	Informatyka	278 919,42	95 759,56	34,33
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	278 919,42	95 759,56	34,33

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 68.213,04 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 11.586,96 zł dotycząca zadania bieżącego pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie”. Wpłynęła także część dotacji stanowiącej współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 15.959,56 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” zgodnie z harmonogramem przekazania. Niezrealizowana dotacja w wysokości 183.159,86 zł zasili budżet roku 2019 z uwagi na przesunięcie części realizacji projektu na 2019 r.

750	Administracja publiczna	413 617,50	275 871,32	66,70
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	123 688,01	111 428,90	90,09
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	174 592,49	0,00	0,00
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	13 708,40	137,08
-	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 737,00	13 508,91	85,84
-	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	400,00	95,24	23,81
-	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	4 000,00	4 000,00	100,00
-	Pozostałe dochody	85 200,00	133 129,87	156,26

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 111.428,90 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 12.259,11 zł.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja w wysokości 174.592,49 zł stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul. Św. Mikołaja 5”. Złożono wniosek o płatność. Środki finansowe zasili budżet roku 2019.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą refundacji z PUP w Golubiu - Dobrzyniu stanowiącej dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych pracowników w roku ubiegłym, zwrotu za fakturę, zwrotu kosztów postępowania sądowego, rozliczenia finansowego za pracownika oddelegowanego do MGOK, zwrotu za wypis oraz energię. Dochody te wykonano na poziomie 137,08 %.

Do budżetu wpłynęła także dotacja celowa na realizację zadania pn.: "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020" w wysokości 13.508,91 zł z przeznaczeniem na poniesione wydatki bieżące. Jej wysokość wynika z rozliczeń projektu.

Dochody w wysokości 95,24 zł dotyczą sprzedaży Monografii Kowalewa Pomorskiego adekwatnie do liczb osób zainteresowanych zakupem.

Wpływy ze zbycia praw majątkowych wykonane zostały w 100,00 %, kwota w wysokości 4.000 zł dotyczy sprzedaży 4 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Lokalny Fundusz Pożyczkowy „Samorządowa Polska”.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: należności zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, wpływów ze sprzedaży drewna, odszkodowań od firm ubezpieczających za szkody powstałe na terenie gminy. Wysokie wykonanie głównie spowodowane było wpływem odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetek od depozytów bankowych przejściowo wolnych środków finansowych, które korzystnie lokowano. Osiągnięto również ponadplanowe dochody z uzyskanej kary za nieterminowe wykonanie zadania przez kontrahenta.

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	128 639,00	119 032,60	92,53
-	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	128 639,00	119 032,60	92,53

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa:

- kwotę w wysokości 2.320,00 zł, z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców.
- kwotę w wysokości 75.044,00 zł, z przeznaczeniem na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast - I tura. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 900,00 zł.
- kwotę w wysokości 33.058,99 zł, z przeznaczeniem na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast - II tura. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.200,01 zł.
- kwotę w wysokości 8.609,61 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenie urzędnika wyborczego. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 7.506,39 zł.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	116 744,50	115 903,06	99,28
-	Wpływy z najmu składników majątkowych	2 100,00	1 707,36	81,30

-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów	48 409,51	48 409,51	100,00
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	21 284,99	21 284,99	100,00
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	33 250,00	33 250,00	100,00
-	Wpływy z darowizn	500,00	500,00	100,00
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 800,00	8 800,00	100,00
-	Pozostałe dochody	2 400,00	1 951,20	81,30

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

Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 48.409,51 zł z Ministerstwa Sprawiedliwości jako dotacja w ramach Funduszu Sprawiedliwości na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostek OSP Wielkie Rychnowo, OSP Pluskowęsy i OSP Kowalewo Pomorskie.

Do budżetu wpłynęła z Ministerstwa Sprawiedliwości, jako dotacja w ramach Funduszu Sprawiedliwości, kwota w wysokości 21.284,99 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Hydrauliczne nożyce do cięcia” dla jednostki OSP Wielkie Rychnowo.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz drużyny młodzików OSP Sierakowo w kwocie 500,00 zł.

Dochody uzyskane z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 8.800 zł dotyczą zwrotu niewykorzystanej dotacji przez OSP Wielkie Rychnowo.

Pozostałe dochody obejmują wpływy za wykonaną usługę sprzątnięcia pomieszczeń w Posterunku Policji w Kowalewie Pomorskim w wysokości wynikającej z wystawionych faktur za usługi.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 957 326,00	15 844 708,45	105,93
-	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 870 000,00	6 140 909,61	104,62
-	Wpływy z podatku rolnego	1 511 719,00	1 478 063,86	97,77
-	Wpływy z podatku leśnego	28 658,00	28 874,25	100,75
-	Wpływy z podatku od środków transportowych	275 478,00	268 622,16	97,51

-	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	12 348,80	61,74
-	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	16 815,25	112,10
-	Wpływy z opłaty targowej	4 200,00	5 904,00	140,57
-	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	60 000,00	379 192,10	631,99
-	Rekompensaty utraconych dochodów	65 295,00	65 663,00	100,56
-	Wpływy z opłaty skarbowej	46 070,00	44 276,79	96,11
-	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00	27 560,67	91,87
-	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	207 000,00	205 639,09	99,34
-	Wpływy z innych opłat	102 000,00	85 203,86	83,53
-	Wpływy z opłaty od posiadania psów		50,00	
-	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 529 906,00	6 944 873,00	106,35
-	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	150 000,00	95 026,85	63,35
-	Pozostałe dochody	42 000,00	45 685,16	108,77

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 6.140.909,61 zł, co stanowi 104,62 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2017 r. o 2,43 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 5.995.366,03 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne. Wyższe wykonanie niż pierwotnie zakładano wynika z wpływów kwot zaległych.

Z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.478.063,86 zł, co stanowi 97,77 % planu. Dochody te zmalały w stosunku do 2017 r. o 3,61 %. W roku 2017 dochody te opiewały na kwotę - 1.533.401,27 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 28.874,25 zł, co stanowi 100,75 %. Dochody te zmalały w stosunku do roku poprzedniego o 1,14 %. W roku 2017 wyniosły 29.207,58 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 268.622,16 zł, co stanowi 97,51 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 14,00 %, w którym wyniosły 235.625,77 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 12.348,80 zł, co stanowi 61,74 % planu. W roku 2017 wyniosły one 7.112,80 zł, w 2016 - 20.353,00 zł, w 2015 - 37.244,00 zł; wobec czego trudno ustalić ich poziom.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 16.815,25 zł, co stanowi 112,10 % planu. W związku ze różnicowanymi wpływami w latach poprzednich trudno jest ustalić plan dochodów. W 2017 r. wpływy wyniosły 18.537,75 zł, w 2016 r. 18.161,71 zł, a w 2015 r. uzyskano kwotę w wysokości 15.867,35 zł.

Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły 5.904,00 zł, co stanowi 140,57 % planu, adekwatnie do zainteresowania handlowców tego typu sprzedażą.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 379.192,10 zł, co stanowi 631,99 % w stosunku do planu. Zróżnicowana wysokość wpływów w latach poprzednich powoduje, iż występują odstępstwa od planu. W 2017 r. wpłynęła kwota w wysokości 318.874,66 zł, w 2016 roku 262.662,90 zł, a w 2015 roku 264.506,38 zł.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 65.663,00 zł, co stanowiło 100,56 % planu. Kwota 65.163,00 zł stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 500,00 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano na poziomie 96,11 % planu, stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto 27.560,67 zł, co stanowi 91,87 % planu. Niskie wykonanie planu dochodów wynika z przesunięcia płatności na 2019 rok.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 99,34 %, adekwatnie do liczby wydanych zezwoleń.

Wpływy z innych opłat są zróżnicowane i obejmują opłatę adiacencką, której plan ustalono w wysokości 50.000,00 zł, natomiast wpływy wynosiły 34.466,68 zł, opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 52.000,00 zł, wykonanie 50.537,18 zł). W stosunku do osób zalegających z w/w opłatami prowadzone są postępowania egzekucyjne. Dochody z tytułu renty planistycznej określono na kwotę 50.000,00 zł – z tego źródła nie uzyskano dochodów - właściciele nieruchomości nie dokonali sprzedaży nieruchomości przed upływem 5 lat od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Ponadto uzyskano ponadplanowe dochody z tytułu opłaty za koncesję na taxi w wysokości 200 zł.

W tym dziale uzyskano ponadplanowe zaległe wpływy z opłaty od posiadania psów.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 7.039.899,85 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 13,54 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiły 6.944.873,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2017 o 20,49 %. Wpływy w 2017 r. wynosiły 5.763.963,00 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zmalały o 38,26 % tj. z kwoty 153.922,20 zł w 2017 r. do kwoty 95.026,85 zł w 2018 r. Plan dochodów trudno jest ustalić z uwagi na zróżnicowane wpływy w latach poprzednich: w 2016 r. wpłynęła kwota w wysokości 404.074,91 zł, a w 2015 roku 340.793,73 zł.

Pozostałe dochody wykonane w 108,77 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych, zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień, oraz kara pieniężna za zajęcie pasa drogowego bez pozwolenia.

758	Różne rozliczenia	14 645 807,15	14 645 807,15	100,00
-	Subwencja oświatowa	9 963 191,00	9 963 191,00	100,00
-	Subwencja wyrównawcza	4 314 538,00	4 314 538,00	100,00
-	Subwencja równoważąca	259 245,00	259 245,00	100,00

-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 670,10	3 670,10	100,00
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	105 163,05	105 163,05	100,00

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 14.536.974,00 zł, co stanowi 27,97 % ogółu uzyskanych dochodów. Zrealizowane dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią ostateczne kwoty wg ustawy budżetowej z uwzględnieniem zmniejszenia subwencji oświatowej w ciągu roku.

W tym dziale uzyskano również dochody w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego za 2017 rok w wysokości 108.833,15 zł, z czego kwotę 3.670,10 zł na realizację zadania inwestycyjnego.

801	Oświata i wychowanie	876 402,93	836 495,49	95,45
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	360 910,00	360 910,00	100,00
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	116 575,75	114 908,64	98,57
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 700,00	2 700,00	100,00
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 222,50	0,00	0,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	68 732,00	82 240,89	119,65
-	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	64 890,00	48 943,00	75,42

-	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	177 650,00	118 484,20	66,70
-	Wpływy z darowizn	229,68	229,68	100,00
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 445,00	39 416,45	225,95
-	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	4 171,72	
-	Pozostałe dochody	54 048,00	64 490,91	119,32

W ramach dotacji z budżetu państwa w łącznej wysokości 360.910,00 zł na realizację zadań własnych w dziale 801 wpłynęła z budżetu państwa łączna kwota dotacji w wysokości 332.910,00 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 121.930,00 zł, na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 208.240,00 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 – 2.740,00 zł. Powyższa dotacja udzielona została na dzieci w wieku do 5-ciu lat, na podstawie informacji o liczbie dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego, według stanu z SIO na dzień 30 września 2017 roku. Dotacja z budżetu państwa w wysokości 28.000,00 zł wpłynęła z przeznaczeniem na rządowy program rozwijania infrastruktury szkolnej oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych „Aktywna tablica”.

Wpłynęła również dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w łącznej wysokości 114.908,64 zł z tego z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów klas I, II, IV, V, VII, VIII szkół podstawowych oraz uczniów klas III gimnazjum, a także materiały ćwiczeniowe dla uczniów klas I - VIII szkół podstawowych i klas III gimnazjum z terenu gminy Kowalewo Pomorskie w tym dla uczniów niepełnosprawnych w w/w klasach i szkołach podstawowych oraz gimnazjach w kwocie 3.155,21 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji dotyczącej szkół podstawowych w wysokości 1.667,11 zł.

Dotacja w wysokości 2.700,00 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zadania edukacyjne z zakresu ekologii, realizowane przez placówki oświatowe, z czego Przedszkole Publiczne otrzymało 1.000,00 zł na zakup nagród w „Przedszkolnym Konkursie Wiersza Ekologicznego”. Natomiast Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim otrzymała środki w wysokości 1.200,00 zł na organizację Regionalnego Konkursu Ekologiczno-Przyrodniczego „Jestem znawcą przyrody” dla uczniów klas V - VI szkół podstawowych, zaś Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie pozyskała kwotę w wysokości 500,00 zł na dofinansowanie zakupu nagród w VII Gminnym Konkursie Ekologicznym dla Dzieci 5 - 6 letnich „Iskierka Ekologii”.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Montaż instalacji fotowoltaicznej dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie”. Zadanie w trakcie realizacji, rozliczenie i płatności nastąpią po zakończeniu w/w inwestycji.

Wypracowane dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowiły m.in. należności za wynajem lokali użytkowych w placówkach oświatowych, hali sportowych oraz pomieszczeń szkolnych.

W ramach dochodów stanowiących „wpływ z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” uzyskano środki w wysokości 75,42 % zakładanego planu. Powyższa sytuacja spowodowana była faktem częstych zmian liczby zadeklarowanych godzin pobytu dzieci w przedszkolu ponad 5 - cio godzinny nieodpłatny pobyt dziecka w placówce.

Dochody uzyskane z „wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” stanowią 66,70 %. Pozyskanie dochodów w niższej kwocie niż zakładano wynikało z absencji chorobowych dzieci i zwrotami z tego tytułu opłat za wyżywienie.

W ramach pozyskanych darowizn dla Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pom. Torunskie Stowarzyszenie Pomocy Szkole Uchwałą Nr 1 z dnia 11.10.2018 roku przekazało kwotę w wysokości 229,68 zł stanowiącą 1% odpisu podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych wykonano w 225,95 % przewidywanego planu. W ramach dochodów z w/w tytułu otrzymano refundację za lata ubiegłe z Powiatowego Urzędu Pracy w Golubiu-Dobrzyniu oraz zwrot z tytułu rozliczenia składek z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych.

W ramach wpływów ze sprzedaży składników majątkowych pozyskano środki w wysokości 4.171.75 zł ze sprzedaży m.in. złomu pozyskanego po zdemontowaniu skasowanych środków trwałych.

Pozostałe dochody stanowią wpływy z prowizji od terminowego regulowania podatku do US i wypłaty zasiłków ZUS oraz środki pozyskane z tytułu wpłat od rodziców za zniszczone podręczniki, a także ze sprzedaży makulatury.

851	Ochrona zdrowia	7 976,61	7 921,61	99,31
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	1 830,00	1 775,00	96,99
-	Wpływy z darowizn	6 146,61	6 146,61	100,00

Dotacja w tym dziale w wysokości 1.775,00 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 2.800,00 zł na organizację wypoczynku letniego dla dzieci.

852	Pomoc społeczna	1 280 901,11	1 247 404,75	97,38
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	98 706,78	92 767,97	93,98
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 089 233,00	1 079 170,24	99,08
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	28 260,00	33 237,92	117,61

-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 022,86	0,00	0,00
-	Pozostałe dochody	54 607,00	39 157,15	71,71
-	Wpływy z darowizn	3 071,47	3 071,47	100,00

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 92.767,97 zł, z czego:

Dotacja w wysokości 66.027,50 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla 5 dzieci. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 4.857,50 zł.

Kwotę dotacji w wysokości 26.233,47 zł przeznaczono na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające: świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna z pomocy społecznej. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 0,53 zł. Kwota w wysokości 281,00 zł do wysokości przyznanego planu nie została przekazana z Urzędu Wojewódzkiego.

Dotacja w wysokości 507,00 zł przeznaczona na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 306,83 zł. Kwota w wysokości 492,95 zł do wysokości przyznanego planu nie została przekazana z Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne stanowią kwotę w łącznej wysokości 1.079.170,24 zł, z czego:

Kwotę dotacji w wysokości 19.646,26 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 103,74 zł.

Na zasiłki okresowe przeznaczono 312.405,32 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.014,68 zł.

Dotacja w wysokości 200.526,00 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 7 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS. Dotacja została wykorzystana w 100 %.

Kwotę dotacji w wysokości 236.912,48 zł przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.312,52 zł.

Dotacja w wysokości 6.568,78 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 2 pracowników zatrudnionych w MGOPS na stanowisku - opiekunka socjalna. Realizowany program „Opieka 75+” rozliczany według ilości przepracowanych godzin przez pracownika w danym środowisku uprawnionym do korzystania z programu. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.743,22 zł.

Na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 303.111,40 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.888,60 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 117,61 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja w wysokości 7.022,86 zł stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”. Zadanie w trakcie realizacji, środki wpłyną po zakończeniu w/w inwestycji proporcjonalnie do wykonanych wydatków.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano niższe wykonanie niż planowano z uwagi na świadczenie mniejszej ilości usług opiekuńczych przez pracowników MGOPS.

Kwota otrzymanych darowizn w wysokości 3.071,47 zł została pozyskana w wyniku akcji „Pomoc w zakupie drewna opałowego dla ubogich rodzin”.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	154 400,00	86 733,60	56,17
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	153 175,00	85 814,69	56,02
-	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	1 225,00	918,91	75,01

Dotacja w kwocie 85.814,69 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, kosztów dojazdu do szkół, pobytu w internacie, przyborów szkolnych, odzieży szkolnej, wyposażenia komputerowego i abonamentu internetowego. Dofinansowanie było udzielane w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 61.110,31 zł. Kwota w wysokości 6.250,00 zł do wysokości przyznanego planu nie została przekazana z Urzędu Wojewódzkiego.

Na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej wpłynęła dotacja w wysokości 918,91 zł, na wyprawkę szkolną, która dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów słabowidzących, niesłyszących, słabosłyszących, z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim, umiarkowanym lub znacznym, z niepełnosprawnością ruchową (w tym afazją), z autyzmem (w tym zespołem Aspergera) oraz z niepełnosprawnościami sprzężonymi, w przypadku gdy jedną z niepełnosprawności była niepełnosprawność wcześniej wymieniona, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, uczęszczających w roku szkolnym 2018/2019 do szkół dla dzieci i młodzieży do: klasy III dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonej w branżowej szkole I stopnia, klasy I i II branżowej szkoły I stopnia, liceum ogólnokształcącego, technikum lub szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy lub do klas IV-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas IV-VI ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych, klas VII-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej lub liceum plastycznego. W przypadku uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym oraz uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi, w przypadku gdy jedną z niepełnosprawności była niepełnosprawność intelektualna w stopniu umiarkowanym lub znacznym, uczęszczających w roku szkolnym 2018/2019 do szkół dla dzieci i młodzieży do: klasy III szkoły podstawowej, klasy III dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonej w branżowej szkole I stopnia, klasy I i II branżowej szkoły I stopnia, liceum ogólnokształcącego, technikum lub szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy dofinansowanie obejmowało również zakup materiałów

855	Rodzina	12 591 312,97	12 537 397,19	99,57
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 768 770,97	4 744 745,98	99,50
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	7 734 500,00	7 703 194,05	99,60
-	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	8 292,00	8 292,00	100,00
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	33 000,00	32 231,02	97,67
-	Pozostałe dochody	46 750,00	48 934,14	104,67

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 4.298.878,12 zł, z czego kwota dotacji w wysokości 4.181.945,12 zł była przeznaczona na dział świadczeń rodzinnych:

- zasiłki rodzinne - 1.114.503,10 zł,

Dodatki do zasiłków rodzinnych - 496.282,20 zł w tym z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 39.834,56 zł,

- urodzenia dziecka - 44.313,57 zł

- samotnego wychowania dziecka - 83.596,48 zł,

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 51.091,02 zł,

- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 85.767,84 zł,

- rozpoczęcia roku szkolnego - 53.412,27 zł,

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 138.266,46 zł.

Ponadto dotacja była przeznaczona na:

- zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 1.401.429,86 zł,

- zasiłki dla opiekunów - 72.997,40 zł,

- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 190.016,27 zł,

- świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 98.000,00 zł,

- fundusz alimentacyjny - 380.358,39 zł,

- za życiem - 4.000,00 zł

- świadczenie rodzicielskie - 424.357,90 zł;

- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne w wysokości 116.933,00 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 23.903,88 zł.

Dotację w wysokości 308,59 zł przeznaczono na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużych Rodzin. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 90,27 zł. Kwota w wysokości 30,11 zł do wysokości przyznanego planu nie została przekazana z Urzędu Wojewódzkiego.

Na realizację zadania z zakresu jednorazowe świadczenie „Dobry Start” dotację w wysokości 445.559,27 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń - 431.100,00 zł (dla 1.437 dzieci);

- wydatki na obsługę programu - 14.459,27 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne (dodatki specjalne) 11.567,27 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 0,73 zł.

Na realizację zadania z zakresu świadczenia wychowawczego dotację w wysokości 7.703.194,05 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych (dla 931 rodzin) – 7.587.643,29 zł;

- wydatki na obsługę programu 500 plus – 115.550,76 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 18.338,95 zł. Kwota w wysokości 12.967,00 zł do wysokości przyznanego planu nie została przekazana z Urzędu Wojewódzkiego.

Kwotę dotacji w wysokości 8.292,00 zł przeznaczono na zatrudnienie trojga asystentów. Dotacja została wykorzystana w 100 %.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 97,67 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy: ze zwrotów odsetek od nienależnie pobranych świadczeń w ramach funduszu alimentacyjnego, świadczeń rodzinnych i wychowawczych.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 631 305,81	2 354 139,33	89,47
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	19 931,41	19 931,30	100,00
-	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	40 000,00	40 568,69	101,42

-	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 380 000,00	1 359 391,04	98,51
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	100,00
-	Wpływy z darowizn	5 333,33	5 333,33	100,00
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 099 324,51	847 840,00	77,12
-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	569,10	
-	Pozostałe dochody	54 716,56	48 505,87	88,65

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska wpłynęła do budżetu dotacja na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 17.931,30 zł, oraz dofinansowanie w formie dotacji na realizowanie konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady” w wysokości 2.000,00 zł.

Wyższe, 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 1.380.000,00 zł, wpływy wynoszą 1.359.391,04 zł. Jest to kwota o 20.608,96 zł niższa od planowanej. W stosunku do osób zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych wpłynęło dofinansowanie w formie dotacji na konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady” w wysokości 2.000,00 zł, który był realizowany w 2017 roku.

Darowizna w wysokości 5.333,33 zł wpłynęła z przeznaczeniem na realizację konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady” w wysokości 2.000,00 zł oraz na zadania związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska w wysokości 3.333,33 zł.

Budżet zasilila dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 847.840,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodniczej 1 w Kowalewie Pomorskim”. Nie wpłynęła natomiast dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 251.484,51 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie”. Zadanie było zrealizowane, wniosek jest w trakcie rozliczenia, płatność nastąpi w 2019 roku.

Wpłynęła dotacja z WFOŚiGW w wysokości 30.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie”.

Ponadplanowe dochody w wysokości 569,10 zł uzyskano z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Wpływy z pozostałych dochodów dotyczą odliczonego podatku VAT za inwestycje zakończone w latach poprzednich, kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej oraz kosztów upomnień dotyczących gospodarowania odpadów, wkładu własnego mieszkańców na utylizację azbestu, wpływów z opłaty produktowej oraz zwrot kosztów usunięcia wad i usterek określonych w protokole przeglądu gwarancyjnego powstałych na targowisku miejskim w Kowalewie Pomorskim.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	874 838,23	261 144,25	29,85
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	86 000,00	47 447,06	55,17
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	773 341,53	194 023,46	25,09
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 196,70	7 196,70	100,00
-	Wpływy z darowizn	4 800,00	4 800,00	100,00
-	Pozostałe dochody	3 500,00	7 677,03	219,34

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 47.447,06 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

Wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 194.023,46 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach”. Zadanie zostało zakończone i rozliczone w 2018 roku. Natomiast nie wpłynęła dotacja z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 672.458,53 zł z czego kwota w wysokości 500.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie”, kwota w wysokości 2.649,56 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe”, kwota w wysokości 169.808,97 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe”. Zadania są w trakcie realizacji, rozliczenie i płatności nastąpią po zakończeniu w/w inwestycji.

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

- kwota 1.550,85 zł – zwrot dotacji Dom Kultury,
- kwota 5.645,85 zł – zwrot dotacji Biblioteka,

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

Pozostałe dochody obejmują głównie zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich, odsetek od nieterminowych wpłat oraz odszkodowań od firm ubezpieczających za szkody powstałe na terenie gminy.

926	Kultura fizyczna i sport	444 140,06	329 881,54	74,27
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 500,00	1 558,53	62,34
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	82 736,06	0,00	0,00
-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	16 000,00	11 642,85	72,77
-	Wpływy z darowizn	28 404,00	28 404,00	100,00
-	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,99	
-	Pozostałe dochody	314 500,00	288 274,17	91,66

DOCHODY OGÓLEM		52 615 492,72	51 979 017,64	98,79
-----------------------	--	----------------------	----------------------	--------------

Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.558,53 zł dotyczyła dofinansowania z PFRON Sportowego Spotkania Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 82.736,06 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pom.” Złożono wniosek o płatność. Środki finansowe zasilą budżet roku 2019.

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 11.642,85 zł dotyczące czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu, natomiast za udział w wystawie rolniczej "AGROFARMA" nie wpłynęły żadne dochody, gdyż wystawa się nie odbyła.

Dochody w wysokości 28.404,00 zł wpłynęły w formie darowizny, z czego kwota w wysokości 3.400,00 zł na XXII Sportowe Spotkanie Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem” oraz kwota w wysokości 25.004,00 zł na rzecz rozwoju kultury fizycznej.

Uzyskano ponadplanowe dochody z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 1,99 zł. Jest to zwrot niewykorzystanej dotacji przez Uczniowski Klub Sportowy „SOKÓŁ”.

Pozostałe dochody dotyczą:

- kwota w wysokości 18.000,00 zł stanowi wpłatę przez "Plastica" Sp. z o.o. jako sponsoring kultury fizycznej,
- kwota w wysokości 430,40 zł, to odsetki z tytułu zaległych opłat czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu,
- kwota w wysokości 243.209,62 zł stanowi dochody za korzystanie z pływalni,
- kwota w wysokości 26.634,15 zł stanowi zwrot podatku VAT z bieżących zakupów.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Należności z tytułu gospodarowania odpadami.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Działania podjęte w 2018 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
125 130,97 zł	137 094,67 zł	Upomnienia	1152
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	217

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zwiększyła się o 11.963,70 zł

Należności wymagalne w oświacie z tytułu energii, odpłatności za przedszkole, wynajmu sali.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Działania podjęte w 2018 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 285,78 zł	1 368,81 zł	Upomnienia telefoniczne	8

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zwiększyła się o 83,03 zł.

Należności wymagalne z tytułu podatków, wieczystego użytkowania, czynszów dzierżawnych oraz opłat adiacenckich.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Działania podjęte w 2018 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 243 015,53 zł	1 202 369,36 zł	Upomnienia	1378
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	561

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zmniejszyła się o 40.646,17, zł.

Należności wymagalne z tytułu czynszu dzierżawnego, wynajmu pomieszczeń, wykupów mieszkań, opłaty eksploatacyjnej, renty planistycznej.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Działania podjęte w 2018 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
179 074,82 zł	162 896,68 zł	Wezwania do zapłaty	11
		Ostateczne wezwania do zapłaty	2
		Przekazanie sprawy do sądu	1
		Przekazanie sprawy do komornika	2
		Odroczenie terminu zapłaty	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zmniejszyła się o 16.178,14 zł.

Należności wymagalne od dłużników alimentacyjnych oraz z innych tytułów – Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Działania podjęte w 2018 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
		Wnioski do komorników sądowych o wszczęcie lub przyłączenie do postępowania egzekucyjnego	65
		Przeprowadzono wywiady w celu ustalenia sytuacji materialno – bytowej	53

1 637 835,05 zł	1 700 180,15 zł	Przekazanie sprawy do syndyka	1
		Sprawa w sądzie	1
		Ostateczne wezwanie do zapłaty	1
		Przekazanie sprawy do komornika	17
		Pismo do KRUS, postępowanie egzekucyjne w administracji zgodnie z ustawą	2

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zwiększyła się o 62.345,10 zł.

Kwota wyegzekwowanych należności od dłużników alimentacyjnych w porównaniu do 2017 roku wzrosła o ok 40.945,73 zł. Nadmieniam się, iż zgodnie z art. 27 ust. 11 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów w brzmieniu:

„organ właściwy wierzyciela, o którym mowa w ust. 3a, rozlicza kwoty otrzymane z tytułu zwrotu należności przypadających od dłużnika alimentacyjnego wraz z odsetkami zgodnie z kolejnością określoną w art. 1026 § 2 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. - Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. z 2014 r., poz. 101, z późn. zm.)”.

W związku z powyższym zwroty od dłużników alimentacyjnych w pierwszej kolejności przekazywane są na odsetki a następnie na pokrycie zwrotu należności wypłaconych z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego z czego 60% należności przekazywane jest na konto Skarbu Państwa a 40% stanowi dochód własny gminy.

Od czerwca 2017 r. zmiany w art. 209 Kodeksu Karnego doprowadziły do częściowego wzrostu wpłat od dłużników alimentacyjnych, gdyż dłużnicy obawiając się kary pozbawienia wolności regulują swoje zobowiązania. Po przyznaniu bowiem świadczeń z funduszu alimentacyjnego zgodnie z art. 209 Kodeksu Karnego organ przyznający występuje do prokuratury z zawiadomieniem o podejrzeniu przestępstwa nie alimentacji względem poszczególnych dłużników alimentacyjnych. Po przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego na okres świadczeniowy 2017/2018 i 2018/2019 tut. Ośrodek sukcesywnie występuje z wnioskami do prokuratury i w 2018 r. wystąpiono łącznie z 50 wnioskami.

Należności wymagalne dotyczące nieruchomości gminnych, przekazanych w zarządzenie do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kowalewie Pomorskim.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Działania podjęte w 2018 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
311 047,02 zł	282 249,31 zł	Wezwania do zapłaty	44
		Ostateczne wezwania do zapłaty	8
		Przekazanie sprawy do sądu	6
		Przekazanie sprawy do komornika	2
		Odroczenie terminu zapłaty	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zmniejszyła się o 28.797,71 zł.

Należności wymagalne od Urzędów Skarbowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.
26 716,39 zł	31 627,07 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zwiększyła się o 4.910,68 zł.

Łączna suma należności wymagalnych

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.
3 524 105,56 zł	3 517 786,05 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2017 zmniejszyła się o 6.319,51 zł.

W 2018 roku dokonano wpisów zaległości na hipotekę w wysokości 35.212,51 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2018 roku osiągnięto przychody w wysokości 13.492.090,77 zł z następujących źródeł:

- kredyt w wysokości 8.500.000,00 zł zaciągnięty w roku 2018 w Banku Spółdzielczym w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu,
- 4.992.090,77 zł, są to wolne środki, z których 2.005.580,40 zł przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczki.

Rozchody stanowiły kwotę **2.005.580,40 zł**, w tym:

- z tytułu spłat pożyczek zaciągniętych w roku 2014 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz z Fundacji Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - 322.603,84 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2010 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę dróg na Osiedlu Brodnickim - 156.612,00 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2010 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę dróg Osiedlowych na Osiedlu Kochanowskiego - 54.936,00 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 - 746.568,00 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2015 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na częściową, wcześniejszą spłatę kredytu na pływalnię - 453.432,00 zł,

Kwota zadłużenia na koniec 2018 roku wynosi 14.322.993,12 zł, co stanowi 27,56 % zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2018 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 64.163.112,36 zł, co stanowi 96,21 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 66.692.992,72 zł.

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

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		Plan	Wykonanie	%
		998 438,27	989 333,80	99,09
Rozdział 01008 Melioracje wodne		24 000,00	24 000,00	100,00
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	24 000,00	24 000,00	100,00
Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		152 600,00	144 386,82	94,62
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	115 128,00	95,94
-	Wydatki bieżące	32 600,00	29 258,82	89,75
Rozdział 01030 Izby rolnicze		31 000,00	30 133,13	97,20
-	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	31 000,00	30 133,13	97,20
Rozdział 01095 Pozostała działalność		790 838,27	790 813,85	100,00
-	Wydatki bieżące	790 838,27	790 813,85	100,00

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w wysokości 20.000,00 zł, z przeznaczeniem na konserwację i renowację rowów melioracyjnych we wsiach Napole - Borek, Pluskowęsy, Kiełpiny oraz dotacje dla Spółki Wodnej Bielsk w wysokości 4.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie wsi Bielsk.

W rozdziale 01010 zostały poniesione wydatki na zakup materiałów do przebudowy kanalizacji sanitarnej na terenie miasta oraz na opracowanie dokumentacji za wykonanie kanalizacji sanitarnej Frydrychowo.

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 790.238,27 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 774.743,40 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 15.494,87 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatki w wysokości 575,58 zł dotyczą zakupu części do naprawy maszyn w Sołectwie Szychowo, z czego w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 400,00 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		7 435 940,55	7 269 885,62	97,77
Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe		136 224,34	136 224,34	100,00
-	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	136 224,34	136 224,34	100,00
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne		6 907 799,29	6 804 590,24	98,51
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 049 660,06	6 014 123,91	99,41
-	Wynagrodzenia i pochodne	8 950,00	8 950,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	849 189,23	781 516,33	92,03
Rozdział 60095 Pozostała działalność		391 916,92	329 071,04	83,96
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 666,92	321 011,92	84,33
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 415,00	1 015,00	71,73
-	Wydatki bieżące	9 835,00	7 044,12	71,62

W rozdziale 60016 wydatki bieżące dotyczą zrealizowanych zadań w zakresie utrzymania dróg gminnych między innymi: zakup kostki brukowej, rur przepustowych, zakupu soli, zakupu znaków drogowych, tablic z nazwami ulic, tablic informacyjnych, remontów cząstkowych jezdni, drobnych napraw chodników, przepustów, mostków, napraw parkingów, zakup urządzenia pomiarowego. Ponadto wykonano usługi polegające na odśnieżaniu, na malowaniu pasów, montażu znaków drogowych, przeglądzie rocznym dróg gminnych, wykoszeniu poboczy dróg, wznowieniu znaków granicznych, aktualizacji ewidencji dróg i mostów, opracowaniu organizacji ruchu dróg gminnych, wykonaniu przewiertu w celu odwodnienia drogi gminnej oraz wykonaniu badania nośności drogi gminnej. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 291.447,82 zł na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach oraz 18.438,27 zł na zadanie inwestycyjne opisane w dalszej części sprawozdania. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą usług związanych z utrzymaniem dróg oraz dokonaniem przeglądu oznakowania drogowego.

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, które zrealizowano w 71,62 % z uwagi na nie wydatkowanie środków finansowych przeznaczonych na zakup usług remontowych w celu naprawy wiat przystankowych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 4.049,89 zł na utrzymanie wiat przystankowych. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą usług związanych z pomalowaniem wiaty.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA		676 014,00	557 394,41	82,45
<i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>		<i>676 014,00</i>	<i>557 394,41</i>	<i>82,45</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 978,00	5 978,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	6 425,00	6 425,00	
-	Wydatki bieżące	663 611,00	544 991,41	82,13

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły remontów budynków mieszkalnych, wycen i podziałów nieruchomości, opłat za wypisy i wyrisy, wypłat odszkodowań, opłat sądowych i notarialnych, 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.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		76 184,70	70 071,97	91,98
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>		<i>74 684,70</i>	<i>68 712,00</i>	<i>92,00</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	2 100,00	2 100,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	72 584,70	66 612,00	91,77
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>		<i>1 500,00</i>	<i>1 359,97</i>	<i>90,66</i>
-	Wydatki bieżące	1 500,00	1 359,97	90,66

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 mniejszą ilością wniosków od mieszkańców na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnej.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.359,97 zł na utrzymanie obiektów grobownictwa wojennego. 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 1.000,00 zł zostały wykorzystane w całości, pozostała część to środki własne. W 2018 roku zakupiono i zamontowano 1 ławeczkę przy 2 sąsiadujących grobach Żołnierzy Wojska Polskiego na cmentarzu parafialnym w miejscowości Pluskowęsy, 1 ławeczki przy grobie Nieznanego Żołnierza koło kościoła w Chełmoniu oraz 2 ławeczek przy 2 grobach Nieznanego Żołnierza położonych na cmentarzu parafialnym w Chełmoniu.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA		284 976,36	59 860,60	21,01
<i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>		<i>284 976,36</i>	<i>59 860,60</i>	<i>21,01</i>
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	487,20	0,00	0,00
-	Dotacja celowa z budżetu finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	38 850,00	38 850,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 400,00	0,00	0,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	9 981,02	2 234,65	22,39
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234 258,14	18 775,95	8,02

Nie została wydatkowana dotacja z przeznaczeniem realizacji zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, środki zostały przekazane liderowi, który ich nie wykorzystał i zwrócił nam pod koniec roku. W 100 % została przekazana dotacja na zadanie pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie” zgodnie z harmonogramem przekazania dotacji. Natomiast wydatki na w/w zadanie w zakresie wynagrodzenia i pochodne zgodnie z decyzją lidera nie zostały uruchomione. Pozostałe wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na utrzymanie systemów dotyczących „Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej” oraz na zadanie pn.: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”. Poziom poniesionych wydatków jest zgodny z otrzymanymi od lidera dokumentami księgowymi na podstawie zawartych umów dotyczących wspomnianych projektów.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA		9 401 233,69	9 163 022,52	97,47
<i>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</i>		<i>276 986,90</i>	<i>246 409,40</i>	<i>88,96</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	236 715,00	211 993,77	89,56
-	Pozostałe wydatki bieżące	40 271,90	34 415,63	85,46
<i>Rozdział 75022 Rady gmin</i>		<i>129 977,00</i>	<i>126 550,20</i>	<i>97,36</i>
-	Wydatki bieżące	129 977,00	126 550,20	97,36
<i>Rozdział 75023 Urzędy gmin</i>		<i>8 471 118,13</i>	<i>8 283 379,79</i>	<i>97,78</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 305 981,50	4 289 881,51	99,63
-	Wynagrodzenia i pochodne	3 318 415,00	3 279 735,80	98,83
-	Pozostałe wydatki bieżące	846 721,63	713 762,48	84,30
<i>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>		<i>57 427,00</i>	<i>55 180,95</i>	<i>96,09</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	659,00	659,00	100,00
-	Wydatki bieżące	56 768,00	54 521,95	96,04
<i>Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>		<i>233 500,38</i>	<i>228 312,14</i>	<i>97,78</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 890,02	99,45
-	Wynagrodzenia i pochodne	209 398,00	204 319,74	97,57
-	Pozostałe wydatki bieżące	4 102,38	4 102,38	100,00
<i>Rozdział 75095 Pozostała działalność</i>		<i>232 224,28</i>	<i>223 190,04</i>	<i>96,11</i>
-	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 447,00	1 447,00	100,00
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	14 400,00	14 400,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	139 180,00	139 180,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	77 197,28	68 163,04	88,30

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 111.428,90 zł z dotacji z budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 89.904,28 zł oraz 21.524,62 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz na szkolenia pracowników. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 246.409,40 zł. Różnicę w wysokości 134.980,50 zł sfinansowano ze środków własnych. Pozostałe wydatki bieżące zostały wykonane w 85,46 % planu, oszczędności powstały dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 106.827,00 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 tonerów i tuszy do drukarek, artykułów biurowych, artykułów żywnościowych, środków czystości, delegacje, usługi telefoniczne i poświadczenie własnoręczności podpisu.

W rozdziale 75023 poniesione wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczą pracowników urzędu.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują:

- ekwiwalent za odzież roboczą, obuwie robocze, refundacje wydatków za szkła korekcyjne, wody mineralnej - 4.535,08 zł,
- zakup materiałów: środków czystości, wyposażenia, środków biurowych, czasopism, pieczętek, itp. – 114.092,51 zł,
- zakup artykułów spożywczych na spotkania okolicznościowe - 9.801,52 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę i gaz – 86.773,54 zł,
- usługi remontowe – 28.217,22 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, opieka autorska na oprogramowania, umowy licencyjne, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe i inne opłaty – 298.465,12 zł,
- podróże służbowe – 27.987,89 zł,
- ubezpieczenia majątku, opłaty komornicze dotyczące podatków – 24.384,87 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 59.057,73 zł,
- wpłaty na PFRON – 60.447,00 zł.

Oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych w tym rozdziale powstały głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach oraz odliczeniu podatku VAT.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: umowa zlecenie na nagranie filmu promującego Gminę Kowalewo Pomorskie. Ponadto poniesiono wydatki związane z zakupem pucharów, medali, nagród, gadżetów, okładek, artykułów biurowych oraz koszulek, długopisów, toreb papierowych, wizytówek, dyplomów czy teczek z logo gminy, a także dofinansowaniem wyjazdów w celu reprezentowania gminy na konkursach, zawarciem umów na promocję gminy między innymi poprzez sport, nagraniem XXXIII uroczystej Sesjii Rady Miejskiej oraz z konkursem promocyjnym na namalowanie muralu na hali sportowej w Kowalewie Pomorskim.

W rozdziale 75085 wydatki na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 97,57 %. Pozostałe wydatki bieżące z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przekazano w 100 %.

W rozdziale 75095 poniesiono wydatki z tytułu dotacji celowej w wysokości 15.847,00 zł na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z czego kwota w wysokości 1.447,00 zł na zadanie pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020” natomiast kwota w wysokości 14.400,00 zł na zadanie pn.: „Utrzymanie trwałości projektu - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)”. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą wypłaty ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych w kwocie 127.180,00 zł oraz zadania pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020” w wysokości 12.000,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące to: opłaty składki członkowskiej dla Związku Gmin Wiejskich, Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy” oraz Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” w wysokości 12.513,59 zł. Poniesiono wydatki bieżące w wysokości 1.386,91 zł sfinansowane z dotacji, związane z realizacją projektu „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”. Na utrzymanie projektu pn.: „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie” wydatkowano kwotę w wysokości 50.694,48 zł, natomiast kwota w wysokości 3.148,90 zł wydatkowana była na zakup towarów i usług do wysokości potrzeb. Ponadto w rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 419,16 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY KONTROLI I OCHRONY PRAWA SĄDOWNICTWA		128 639,00	119 032,60	92,53
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>		<i>2 320,00</i>	<i>2 320,00</i>	<i>100,00</i>
- Wydatki bieżące		2 320,00	2 320,00	100,00
<i>Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</i>		<i>126 319,00</i>	<i>116 712,60</i>	<i>92,40</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		24 506,01	16 999,62	69,37
- Wydatki bieżące		101 812,99	99 712,98	97,94

W rozdziale 75101 poniesiono wydatki na zadania zlecone na aktualizację spisu wyborców w wysokości 2.320,00 zł, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 75109 poniesione wydatki dotyczyły przeprowadzonych wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast zarządzonych na dzień 21 października 2018 r. - I tura i 4 listopada 2018 r. - II tura. Wydatki zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		531 774,08	512 036,92	96,29
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>		<i>21 700,00</i>	<i>16 677,28</i>	<i>76,85</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
-	Wydatki bieżące	6 700,00	1 677,28	25,03
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>		<i>506 874,08</i>	<i>494 357,10</i>	<i>97,53</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	112 999,99	112 999,99	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	82 243,00	82 095,08	99,82
-	Pozostałe wydatki bieżące	311 631,09	299 262,03	96,03
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>		<i>2 000,00</i>	<i>1 002,54</i>	<i>50,13</i>
-	Wydatki bieżące	2 000,00	1 002,54	50,13
<i>Rozdział 75495 Pozostała działalność</i>		<i>1 200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
-	Wydatki bieżące	1 200,00	0,00	0,00

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji - zgodnie z umowami. Nie uruchomiono planowanych w wysokości 5.000 zł środków finansowych na fundusz celowy dla komendy powiatowej policji z uwagi na brak wniosków o dofinansowanie. Stąd wynika niska realizacja planu wydatków.

Wydatki 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. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 18.319,59 zł na doposażenie jednostek OSP. Ponadto kwota w wysokości 48.898,50 zł przeznaczona została na zakup sprzętu ratowniczego w ramach Funduszu Sprawiedliwości.

W rozdziale 75414 zawarte są wydatki jako wkład własny z przeznaczeniem na modernizację systemu powiadamiania i ostrzegania realizowanego przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Bydgoszczy. W ramach poniesionych wydatków zakupiono artykuły biurowe w celu uzupełnienia dokumentacji obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego oraz zapłacono za usługę transportową za odbiór sprzętu Obrony Cywilnej z magazynu WBiZK w Bydgoszczy.

Z uwagi na brak wniosków nie uruchomiono wydatków w rozdziale 75495 przeznaczonych na wypłatę świadczenia rekompensującego utraconego wynagrodzenia żołnierzom rezerwy oraz osobom przeniesionym do rezerwy niebędącym żołnierzami rezerwy.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	211 440,00	172 719,07	81,69
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>179 000,00</i>	<i>172 719,07</i>	<i>96,49</i>
- Obsługa długu	179 000,00	172 719,07	96,49
<i>Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego</i>	<i>32 440,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- Poręczenia i gwarancje	32 440,00	0,00	0,00

W rozdziale 75702 wydatki dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W rozdziale 75704 wydatki dotyczą udzielonych poręczeń i gwarancji. W 2017 roku (na lata 2017 - 2027) Gmina udzieliła takiego poręczenie Spółdzielni Mieszkaniowej ZACHEŃTA w Wielkiej Łące na pożyczkę zaciągniętą z WFOŚiGW na termomodernizację budynków mieszkalnych. Nie było konieczności aby uruchomić środki na ten cel.

<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, która na początku roku wynosiła 480.000,00 zł, przeniesiono kwotę 230.000,00 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotację dla klubów sportowych na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Rezerwa ogólna i celowa na zarządzanie kryzysowe nie została uruchomiona.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	19 465 829,86	18 857 880,60	96,88
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>7 496 405,33</i>	<i>7 262 300,55</i>	<i>96,88</i>

-	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 363,10	7 317,77	99,38
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	92 311,00	92 031,60	99,70
-	Wynagrodzenia i pochodne	5 642 953,47	5 466 185,52	96,87
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 602 332,76	1 545 583,44	96,46
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	151 445,00	151 182,22	99,83
Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		665 714,18	575 693,72	86,48
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	153 734,00	125 006,61	81,31
-	Wynagrodzenia i pochodne	395 097,00	344 434,53	87,18
-	Pozostałe wydatki bieżące	116 883,18	106 252,58	90,90
Rozdział 80104 Przedszkola		6 387 423,16	6 312 757,11	98,83
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	253 534,00	245 394,44	96,79
-	Wynagrodzenia i pochodne	905 344,10	902 899,66	99,73
-	Pozostałe wydatki bieżące	553 870,06	500 693,47	90,40
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 674 675,00	4 663 769,54	99,77
Rozdział 80110 Gimnazja		3 401 552,26	3 323 298,85	97,70
-	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	585,90	582,23	99,37
-	Wynagrodzenia i pochodne	2 815 271,42	2 749 077,65	97,65
-	Pozostałe wydatki bieżące	585 694,94	573 638,97	97,94

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół		375 000,00	368 435,16	98,25
-	Wydatki bieżące	375 000,00	368 435,16	98,25
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		76 276,34	73 598,80	96,49
-	Wydatki bieżące	76 276,34	73 598,80	96,49
Rozdział 80148 Stołówki szkolne		3 420,00	3 228,20	94,39
-	Wydatki bieżące	3 420,00	3 228,20	94,39
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		117 957,00	113 479,89	96,20
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	67 879,00	66 758,82	98,35
-	Wynagrodzenia i pochodne	43 644,00	41 267,12	94,55
-	Pozostałe wydatki bieżące	6 434,00	5 453,95	84,77
Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		747 615,84	638 106,02	85,35
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	2 824,00	0,00	0,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	667 217,24	562 320,64	84,28
-	Pozostałe wydatki bieżące	77 574,60	75 785,38	97,69

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz w szkołach artystycznych		77 890,00	72 073,66	92,53
-	Wynagrodzenia i pochodne	64 111,00	59 888,46	93,41
-	Pozostałe wydatki bieżące	13 779,00	12 185,20	88,43
Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		116 575,75	114 908,64	98,57
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 113,75	990,00	88,89
-	Pozostałe wydatki bieżące	115 462,00	113 918,64	98,66

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 7.317,77 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”, dotacja została przekazana zgodnie z harmonogramem.

W 2018 roku w dziale 801 wydatkowano kwotę w łącznej wysokości 217.038,21 zł w formie dotacji udzielonej dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe „TRIO”. Kwota w wysokości 92.031,60 zł stanowiła dotację w związku z prowadzeniem szkół - klasy I – III (rozdział 80101), kwota 125.006,61 zł - dotację w związku z prowadzeniem oddziału przedszkolnego (rozdział 80103). Natomiast dla Niepublicznego Przedszkola „Entliczek-Pentliczek” w Kowalewie Pomorskim udzielono dotacji w wysokości 245.394,44 zł (rozdział 80104). Ponadto 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 (rozdział 80149) w formie dotacji wydatkowano kwotę w łącznej wysokości 66.758,82 zł z czego dla „Entliczka-Pentliczka” udzielono dotacji w wysokości 52.479,00 zł oraz dla „TRIO” w wysokości 14.279,82 zł. Kwota należnej dotacji ustalana była na podstawie przepisów ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Zróżnicowany % wykonania wynika z konieczności dokonywania, w miesiącu październiku, aktualizacji podstawowej kwoty dotacji oraz statystycznej liczby uczniów stanowiących podstawę naliczania i udzielania podmiotowych dotacji.

Ponadto w rozdziale 80101 wydatkowano środki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla zatrudnionych pracowników oświaty w łącznej wysokości 96,87 % wydatków. Pozostałe wydatki bieżące wykonano na poziomie 96,46 % zaplanowanych środków na ten cel.

W rozdziale 80103 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych wyniosły 87,18 % planu. Powodem takiej sytuacji było korzystanie przez nauczyciela z długotrwałego zwolnienia lekarskiego (w tym macierzyńskiego), a także w związku z wypowiedzeniem umowy przez pracownika z powodu rozwoju kariery zawodowej oraz zatrudnieniem na zastępstwo nauczycieli o niższym stopniu awansu zawodowego, co w konsekwencji miało wpływ na niższy % poniesionych wydatków na ten cel. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane były odpowiednio do potrzeb placówek.

W rozdziale 80104 poza udzieloną dotacją - opisaną jak wyżej, poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 99,73 %; natomiast wydatki bieżące stanowiły 90,40 % zagwarantowanych środków na ten cel, odpowiednio do potrzeb placówki.

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 582,23 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”, dotacja została przekazana zgodnie z harmonogramem.

Do 31 sierpnia 2018 roku, na mocy przepisów prawa oświatowego, funkcjonowało Publiczne Gimnazjum w Kowalewie Pom. W ramach planu finansowego, w rozdziale 80110, poniesiono wydatki z tytułu wypłaconych wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników pedagogicznych i obsługi w 97,65 % w/w planu. Dodatkowo 97,94 % zaplanowanych środków stanowiły pozostałe wydatki bieżące.

Realizacja planu wydatków w wysokości 98,25 % występująca w rozdziale 80113, dotycząca dowozu uczniów do szkół jest adekwatna do ilości dzieci korzystających z dowozu oraz cen biletów miesięcznych.

W rozdziale 80146 wydatki związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli poniesiono w 96,49 %. W ramach w/w środków nauczycielom dofinansowano koszty podjęcia studiów podyplomowych, kursów oraz kosztów dojazdu na szkolenia. Ponadto placówki zakupiły sprzęt multimedialny służący do przeprowadzania szkoleń w miejscu pracy.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 z tytułu żywienia uczniów wykonano na poziomie 94,39 % zgodnie z zapotrzebowaniem uczniów.

W rozdziale 80149 wydatki obejmują realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego. Wydatki z tytułu przekazanej dotacji poniesione zostały adekwatnie do liczby uczniów kwalifikujących się do tego rodzaju pomocy i ukształtowały się na poziomie 98,35 %. Wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne wykonane zostały na poziomie 94,55% zaplanowanej kwoty, natomiast pozostałe wydatki bieżące wyniosły 84,77 % planu.

W rozdziale 80150 wydatki obejmują realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne osiągnęły 84,28 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w 97,69 % zaplanowanego planu. W zakresie wykonania wydatków dotyczących dotacji podmiotowych, z uwagi na brak stosownego orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego nie przekazano środków dla placówki.

W rozdziale 80152 wydatki obejmują realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne osiągnęły 93,41 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w 88,43 % zaplanowanego planu.

W rozdziale 80153 wydatki jak i przekazana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie obejmowały doposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe. Zakupiono podręczniki i materiały edukacyjne dla uczniów klas I, II, IV, V, VII i VIII szkoły podstawowej oraz uczniów kl. III gimnazjum, a także materiały ćwiczeniowe dla uczniów klas I-VIII Szkoły Podstawowej i klas III gminazjum. Wydatki na ten cel zostały w całości pokryte z dotacji z budżetu państwa.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in. kopiarkę, aparat fotograficzny sprzęt, pomoce dydaktyczne, artykuły biurowe, wykładziny itp. Łącznie wydatkowano 8.297,44 zł, z tego przedszkola dotyczy kwota 998,54 zł, szkół podstawowych – 5.299,90 zł, publicznego gimnazjum - 1.999,00 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA		226 455,76	196 469,48	86,76
<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>224 225,76</i>	<i>194 294,48</i>	<i>86,65</i>
-	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	570,25	95,04
-	Wynagrodzenia i pochodne	129 066,49	108 847,08	84,33
-	Pozostałe wydatki bieżące	94 559,27	84 877,15	89,76
<i>Rozdział 85195 Pozostała działalność</i>		<i>1 830,00</i>	<i>1 775,00</i>	<i>96,99</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	482,23	482,23	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 347,77	1 292,77	95,92

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. Wydatki zrealizowano w 89,76 % głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę w wysokości 84.877,15 zł, oszczędności powstały w wyniku zatrudnienia pracownika z PUP w ramach prac interwencyjnych oraz absencji chorobowej pracowników. 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.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA		3 279 357,74	3 066 183,05	93,50
<i>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</i>		<i>225 869,00</i>	<i>214 657,98</i>	<i>95,04</i>
-	Wydatki bieżące	225 869,00	214 657,98	95,04
<i>Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia</i>		<i>12 060,00</i>	<i>12 060,00</i>	<i>100,00</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 060,00	12 060,00	100,00
<i>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>		<i>46 265,00</i>	<i>45 879,73</i>	<i>99,17</i>
-	Wydatki bieżące	46 265,00	45 879,73	99,17
<i>Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>		<i>473 088,47</i>	<i>445 739,50</i>	<i>94,22</i>
-	Wydatki bieżące	473 088,47	445 739,50	94,22
<i>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</i>		<i>401 606,78</i>	<i>360 867,05</i>	<i>89,86</i>
-	Wydatki bieżące	401 606,78	360 867,05	89,86
<i>Rozdział 85216 Zasiłki stałe</i>		<i>240 362,00</i>	<i>237 721,48</i>	<i>98,90</i>
-	Wydatki bieżące	240 362,00	237 721,48	98,90
<i>Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej</i>		<i>1 268 327,49</i>	<i>1 168 893,44</i>	<i>92,16</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 105 150,00	1 039 692,34	94,08
-	Pozostałe wydatki bieżące	163 177,49	129 201,10	79,18
<i>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>		<i>91 291,00</i>	<i>81 047,80</i>	<i>88,78</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	47 113,00	39 957,80	84,81
-	Pozostałe wydatki bieżące	44 178,00	41 090,00	93,01
<i>Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania</i>		<i>381 250,00</i>	<i>378 889,25</i>	<i>99,38</i>
-	Wydatki bieżące	381 250,00	378 889,25	99,38
<i>Rozdział 85295 Pozostała działalność</i>		<i>139 238,00</i>	<i>120 426,82</i>	<i>86,49</i>
-	Wydatki bieżące	139 238,00	120 426,82	86,49

Rozdział 85202 obejmuje wydatki związane z opłatami za pobyt osób w domach opieki społecznej w oparciu o koszty utrzymania.

W rozdziale 85213 wydatkowano kwotę w wysokości 45.879,73 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 444.817,11 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 312.405,32 zł była dotacja z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych w ramach dofinansowania zadań własnych dla osób wnioskujących i kwalifikujących się do pomocy. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych, w tym 3.071,47 zł sfinansowano z darowizn w wyniku akcji pn.: „Pomoc w zakupie drewna opałowego dla ubogich rodzin”. Kwotę darowizn zrealizowano w formie przyznanego zasiłku na zakup drewna opałowego. Niższe wykonanie spowodowane jest mniejszą ilością złożonych wniosków kwalifikujących się do tego rodzaju pomocy.

Ponadto w rozdziale 85214 wydatkowano kwotę w wysokości 922,39 zł na zwrot niesłusznie pobranych dotacji przez podopiecznych MGOPS. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały zasiłki okresowe.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych i prowizji, które wyniosły 360.360,05 zł, do wysokości wynikających z wydanych decyzji. Ponadto rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym, które wyniosły 507,00 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do obu form pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 236.912,48 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 1.168.893,44 zł, w tym kwota 200.526,00 zł sfinansowana była z dotacji z budżetu państwa. Oszczędności w zakresie wynagrodzeń i pochodnych są wynikiem przebywania pracowników na urlopie macierzyńskim, dłuższym zasiłku chorobowym płatnym ze środków ZUS oraz zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych co łączy się z pozyskaniem refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy. Natomiast oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych w ramach wydatków bieżących wynikają z zawarcia korzystnych umów a także zakupu towarów i usług w korzystnych cenach.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydano 81.047,80 zł, z czego kwota w wysokości 66.027,50 zł pokryta została z dotacji otrzymanej z budżetu państwa. Oszczędności w zakresie wynagrodzeń i pochodnych, są wynikiem mniejszej liczby podopiecznych wymagających stałej opieki niż pierwotnie zakładano, w wyniku czego zostało zawarta mniejsza ilość umów w tym zakresie. Niższe wykonanie pozostałych wydatków bieżących spowodowane było rezygnacją z usług specjalistycznych przez świadczeniobiorcę.

W rozdziale 85230 wydatki w kwocie 378.889,25 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 303.111,40 zł. Wydatki w wysokości 75.777,85 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie - użytecznych w wysokości 108.861,08 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 494.00 zł na świadczenia dla pracownika wykonującego prace społecznie – użyteczne przy utrzymaniu świetlicy wiejskiej w Mlewie oraz kwotę 11.565,74 zł stanowiącą wydatki MGOPS w Kowalewie Pom., jako wkład własny na świadczenie dla pracowników wykonujących prace społecznie - użyteczne w w/w ośrodku. Oszczędności powstały w związku z refundacjami z Powiatowego Urzędu Pracy, wydatków poniesionych w ramach prac społecznie - użytecznych.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		504 185,00	389 538,79	77,26
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>		<i>253 118,00</i>	<i>217 912,27</i>	<i>86,09</i>
- Wynagrodzenia i pochodne		164 722,00	143 424,46	87,07
- Pozostałe wydatki bieżące		88 396,00	74 487,81	84,27
<i>Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>		<i>41 031,00</i>	<i>26 894,90</i>	<i>65,55</i>
- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną		4 730,00	4 640,28	98,10
- Wynagrodzenia i pochodne		18 001,00	4 447,54	24,71
- Pozostałe wydatki bieżące		18 300,00	17 807,08	97,31
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>		<i>171 420,00</i>	<i>108 187,27</i>	<i>63,11</i>
- Wydatki bieżące		171 420,00	108 187,27	63,11
<i>Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i>		<i>36 350,00</i>	<i>34 400,00</i>	<i>94,64</i>
- Wydatki bieżące		36 350,00	34 400,00	94,64
<i>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>		<i>2 266,00</i>	<i>2 144,35</i>	<i>94,63</i>
- Wydatki bieżące		2 266,00	2 144,35	94,63

W rozdziale 85401 „światlice szkolne” wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 87,07 %. Środki na ten cel wydatkowane zostały w niższej kwocie niż zakładano z uwagi na zatrudnienie pracowników w ramach etatów łączonych. Pozostałe wydatki bieżące wynikające z potrzeb placówek wyniosły 84,27 % zaplanowanych środków.

W rozdziale 85404 „wczesne wspomaganie rozwoju” wydatkowano środki w łącznej wysokości 26.894,90 zł, co stanowi 95,55 % ogółem zaplanowanych środków na ten cel, z czego: na udzielenie dotacji podmiotowej 98,10 %, na wynagrodzenia i pochodne 24,71 %, na pozostałe wydatki bieżące 97,31 %. Niski % realizacji spowodowany był problemami z realizacją zaplanowanych zajęć w pełnym wymiarze z powodu częstej absencji dzieci, które kwalifikowały się do realizacji wczesnego wspomagania rozwoju.

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 107.268,36 zł. Wydatki obejmowały głównie zakup podręczników na nowy rok szkolny oraz dofinansowanie wycieczek szkolnych, kosztów dojazdu do szkół, przyborów szkolnych, odzieży szkolnej, pomocy dydaktycznych (w tym sprzętu teleinformatycznego oraz oprogramowania) i abonamentu internetowego. Ze środków własnych wydatkowano na ten cel kwotę 10.726,84 zł, natomiast z dotacji pokryto wydatki w wysokości 96.541,52 zł. Z uwagi na brak wniosków spełniających kryteria dochodowe planowane wydatki zrealizowano w 63,11 %.

Wydatki w wysokości 918,91 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów słabowidzących, niesłyszących, słabosłyszących, z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim, umiarkowanym lub znacznym, z niepełnosprawnością ruchową (w tym afazją), z autyzmem (w tym zespołem Aspergera) oraz z niepełnosprawnościami sprzężonymi, w przypadku gdy jedną z niepełnosprawności była niepełnosprawność wcześniej wymieniona, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, uczęszczających w roku szkolnym 2018/2019 do szkół dla dzieci i młodzieży do: klasy III dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonej w branżowej szkole I stopnia, klasy I i II branżowej szkoły I stopnia, liceum ogólnokształcącego, technikum lub szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy lub do klas IV-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas IV-VI ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych, klas VII-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej lub liceum plastycznego. W przypadku uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym oraz uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi, w przypadku gdy jedną z niepełnosprawności była niepełnosprawność intelektualna w stopniu umiarkowanym lub znacznym, uczęszczających w roku szkolnym 2018/2019 do szkół dla dzieci i młodzieży do: klasy III szkoły podstawowej, klasy III dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonej w branżowej szkole I stopnia, klasy I i II branżowej szkoły I stopnia, liceum ogólnokształcącego, technikum lub szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy dofinansowanie obejmowało również zakup materiałów edukacyjnych.

Z uwagi na brak wniosku o przyznanie zasiłku szkolnego, nie zostały uruchomione środki na ten cel w wysokości 3.404,00 zł.

W rozdziale 85416 wydatkowano środki własne na stypendia za naukę oraz stypendia w szkole w ramach programu długofalowego w wysokości 34.400,00 zł.

W rozdziale 85446 zaplanowano środki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych w oparciu o Kartę Nauczyciela. Wykonanie wydatków nastąpiło stosownie do zatwierdzonych wniosków.

DZIAŁ 855 RODZINA		12 729 153,97	12 660 113,65	99,46
<i>Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze</i>		<i>7 754 500,00</i>	<i>7 722 669,55</i>	<i>99,59</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	108 650,19	108 650,19	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	7 645 849,81	7 614 019,36	99,58
<i>Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>		<i>4 382 532,00</i>	<i>4 357 992,20</i>	<i>99,44</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	323 170,27	323 170,27	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	4 059 361,73	4 034 821,93	99,40
<i>Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny</i>		<i>428,97</i>	<i>308,59</i>	<i>71,94</i>
-	Wydatki bieżące	428,97	308,59	71,94
<i>Rozdział 85504 Wspieranie rodziny</i>		<i>486 693,00</i>	<i>486 587,68</i>	<i>99,98</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	50 589,00	50 587,92	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	436 104,00	435 999,76	99,98
<i>Rozdział 85508 Rodziny zastępcze</i>		<i>105 000,00</i>	<i>92 555,63</i>	<i>88,15</i>
-	Wydatki bieżące	105 000,00	92 555,63	88,15

W rozdziale 85501 wydatki obejmują zrealizowane zadania zlecone z zakresu świadczeń wychowawczych. Łącznie wydatkowano 7.703.194,05 zł w tym na:

- wpłatę świadczeń dla 931 rodzin – 7.587.643,29 zł.
- obsługę programu 500 plus – 115.550,76 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne (od 2 etatów do 2,5 etatu oraz dodatki specjalne) – 108.650,19 zł.

Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

Ponadto w rozdziale 85501 wydatkowano kwotę w wysokości 19.475,50 zł na zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami przez podopiecznych MGOPS. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia wychowawcze.

W rozdziale 85502 wydatki obejmują zrealizowane zadania zlecone z zakresu świadczeń rodzinnych. Wypłacone zostały następujące świadczenia:

- zasiłki rodzinne - 1.114.503,10 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 496.282,20 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 98.000,00 zł,
- świadczenia opiekuńcze - 1.401.429,86 zł,

- zasiłek dla opiekuna - 72.997,40 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 190.016,27 zł,
- fundusz alimentacyjny - 380.358,39 zł,
- za życiem - 4.000,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 424.357,90 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 116.933,00 zł. Poza tym z budżetu gminy sfinansowano wydatki w wysokości 44.763,60 zł dotyczące obsługi świadczeń.

Ponadto w rozdziale 85502 wydatkowano kwotę w wysokości 14.350,48 zł na zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami przez podopiecznych MGOPS. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia rodzinne czy świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

W rozdziale 85503 dokonano wydatków związanych z Kartą Dużej Rodziny w wysokości 308,59 zł adekwatnie do ilości złożonych wniosków.

W rozdziale 85504 wydatki obejmują :

- na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 39.020,65 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie troje asystentów rodziny,
- kwota 1.807,76 zł (z przeznaczeniem na zakup paliwa do samochodów).
- kwota 200,00 zł (z przeznaczeniem na szkolenie asystenta).

Wydatki w wysokości 8.292,00 zł sfinansowane zostały z dotacji z budżetu państwa, kwota w wysokości 32.736,41 zł poniesiona została ze środków własnych.

Na realizację zadania z zakresu jednorazowego świadczenia „Dobry Start” dotację wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń: 431.100,00 zł (dla 1.437 dzieci);
- wydatki na obsługę programu - 14.459,27 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne (dodatki specjalne) 11.567,27 zł.

W rozdziale 85508 zrealizowano wydatki bieżące z tytułu pieczy zastępczej w wysokości 92.555,63 zł. Wydatki poniesiono adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo wychowawczych, w 2018 r. odeszła jedna podopieczna.

DZIAŁ 900 OCHRONA ŚRODOWISKA		5 485 725,05	5 333 432,49	97,22
<i>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>		<i>408 522,08</i>	<i>381 175,29</i>	<i>93,31</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	132 028,20	94,31
-	Pozostałe wydatki bieżące	268 522,08	249 147,09	92,78

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami		2 965 451,60	2 919 887,34	98,46
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 612 000,00	1 591 516,26	98,73
-	Wynagrodzenia i pochodne	201 286,00	197 732,20	98,23
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 152 165,60	1 130 638,88	98,13
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi		233 052,00	227 434,07	97,59
-	Wynagrodzenia i pochodne	1 000,00	1 000,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	232 052,00	226 434,07	97,58
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		248 839,72	245 749,04	98,76
-	Wynagrodzenia i pochodne	8 999,25	8 744,00	97,16
-	Pozostałe wydatki bieżące	239 840,47	237 005,04	98,82
Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		60 000,00	60 000,00	100,00
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00	100,00
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg		524 310,15	478 389,84	91,24
-	Wydatki bieżące	524 310,15	478 389,84	91,24
Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		40 000,00	40 000,00	100,00
-	Wydatki bieżące	40 000,00	40 000,00	100,00
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		500,00	291,16	58,23
-	Wydatki bieżące	500,00	291,16	58,23
Rozdział 90095 Pozostała działalność		1 005 049,50	980 505,75	97,56
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	866 000,00	863 085,04	99,66
-	Wynagrodzenia i pochodne	935,00	935,00	100,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	138 114,50	116 485,71	84,34

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują zakup materiałów budowlanych w celu wykonania remontów sieci kanalizacyjnej, naprawę urządzeń kanalizacyjnych i wodociągowych, naprawę i czyszczenie urządzeń kanalizacji deszczowej, opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego, opłaty za opracowanie operatów wodno-prawnych, dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków, które zostały wykonane do wysokości potrzeb w tym zakresie.

W rozdziale 90002 poniesiono wydatki w wysokości 2.919.887,34 zł, w tym na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 2.894.271,04 zł oraz na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 25.616,30 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które finansowane są z wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi dotyczyły między innymi:

- Wynagrodzenia i pochodne pracowników - 162.061,20 zł,
- Wynagrodzenie za inkaso opłaty - 35.671,00 zł,
- Utylizacja odpadów z punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 29.917,05 zł,
- Wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 105,85 zł,
- Likwidacja dzikich wysypisk - 4.523,91 zł,
- Obsługa i zagospodarowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, w tym wybetonowanie placu - 32.900,37 zł,
- Koszty zakupu papieru ksero, wykonanie druków deklaracji, opłata pocztowa, koszty przeprowadzonych rozmów telefonicznych, koszty obsługi bankowej, koszty komornicze, koszty za wpis do hipoteki, delegacje oraz koszty związane ze szkoleniem pracowników – 22.807,40 zł,
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów - 1.014.768,00 zł,
- Wydatki inwestycyjne - 1.591.516,26 zł.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie czystości i porządku w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 3.241,92 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 19.239,23 zł.

W rozdziale 90005 poniesiono wydatki inwestycyjne.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych. Wydatki obejmowały zakup elementów do naprawy oświetlenia ulicznego, energii i jej dystrybucji, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego, przesterowanie oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego, montażu punktów świetlnych, aktualizację projektu założeń do planu zaopatrzenia gminy w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe oraz zmianę zasilenia oświetlenia na ul. Sienkiewicza w Kowalewie Pom. Niższe wykonanie wynika z zakupu towarów i usług na korzystnych warunkach.

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki bieżące z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. Wydatki dotyczyły: hodowli zwierzyny drobnej - bażanty, walki z hałasem zgodnie z Gminnym Programem Ochrony Środowiska, 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”, „Przywracamy urok naszej gminie”, „Najpiękniejszy balkon w mieście” oraz konkursem ekologicznym „Ekowypady za elektroodpady”. Ponadto poniesiono wydatki związane z utrzymaniem targowiska, utrzymaniem toalety przenośnej, remontem studni publicznych i innych obiektów komunalnych, opieką nad bezdomnymi zwierzętami, flagowaniem miasta, utrzymaniem fontanny w parku, zakupem, montażem i demontażem dekoracji świątecznych itp. Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb w tym zakresie. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 2.241,50 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		2 645 365,26	2 565 617,41	96,99
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>		<i>136 933,36</i>	<i>117 829,31</i>	<i>86,05</i>
-	Wynagrodzenia i pochodne	10 235,00	8 171,00	79,83
-	Pozostałe wydatki bieżące	126 698,36	109 658,31	86,55
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>		<i>2 335 631,90</i>	<i>2 299 188,10</i>	<i>98,44</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 462 209,50	1 449 044,76	99,10
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	721 000,00	721 000,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	21 607,91	20 343,93	94,15
-	Pozostałe wydatki bieżące	130 814,49	108 799,41	83,17
<i>Rozdział 92116 Biblioteki</i>		<i>143 000,00</i>	<i>143 000,00</i>	<i>100,00</i>
-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	143 000,00	143 000,00	100,00
<i>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>		<i>29 800,00</i>	<i>5 600,00</i>	<i>18,79</i>

-	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	0,00	0,00
-	Pozostałe wydatki bieżące	14 800,00	5 600,00	37,84

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych i sołeckich, organizację spotkań kulturalnych zgodnie z planem imprez i zapotrzebowaniem społeczeństwa w ramach zadań własnych gminy. Oszczędności wynikają z pozyskania większej ilości sponsorów na realizację dożynek gminnych oraz z dokonywania zakupu towarów i usług na korzystnych warunkach oraz odliczenia podatku VAT. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 74.213,35 zł.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 721.000,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 40.476,49 zł.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 143.000,00zł.

W rozdziale 92120 poniesiono wydatek w wysokości 5.600 zł na odtworzenie kapliczki przydrożnej w Mlewie, wpisanej do gminnego rejestru zabytków.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT		2 362 279,43	2 180 519,38	92,31
<i>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</i>		<i>1 997 942,43</i>	<i>1 855 582,83</i>	<i>92,87</i>
-	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 163,00	182 163,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	610 809,80	542 421,86	88,80
-	Pozostałe wydatki bieżące	1 204 969,63	1 130 997,97	93,86
<i>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>		<i>364 337,00</i>	<i>324 936,55</i>	<i>89,19</i>
-	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	230 000,00	230 000,00	100,00
-	Wynagrodzenia i pochodne	4 077,00	2 200,00	53,96

-	Pozostałe wydatki bieżące	130 260,00	92 736,55	71,19
---	---------------------------	------------	-----------	-------

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 zawarciem mniejszej ilości umów o pracę niż pierwotnie planowano. Na niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących rzutuje także fakt uzyskania niższych cen zakupu towarów i usług oraz wydatkowania środków finansowych zgodnie z potrzebami.

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotację dla klubów sportowych w kwocie 230.000,00 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Dotacja dla LKS „Promień” wyniosła 174.000,00 zł, UKS „Sokół” 15.000,00 zł, UKS „Orlik” 7.000,00, UKS „Olimpijczyk” 30.000,00 zł i Akademia Piłkarska „Młode Lwy” 4.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia zostały poniesione w 53,96 % planu. Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczono na organizację: turnieju strzeleckiego, "Tour de Kowalewo", zadania sportowe 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 9.048,90 zł.

Na niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących rzutuje fakt uzyskania niższych cen zakupu towarów i usług oraz nieprzeprowadzenia turnieju piłkarskiego z uwagi na brak zgłoszeń.

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

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

WYDATKI OGÓŁEM	66 692 992,72	64 163 112,36	96,21
-----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 20.153.862,66 zł, co stanowi 31,41 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 20.541.321,45 zł i został wykonany w 98,11 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010	120 000,00	115 128,00	95,94
ROLNICTWO I ŁOWNICTWO			
<u>1.Zakup pomp SUW Piątkowo</u>	20 000,00	16 605,00	83,03

Zadanie zrealizowane i zakończone. Zakupiono i zamontowano pompę 65PJM215 z sil. 11KW/2900 w Stacji Uzdatniania Wody w Piątkowie. Pompę przyjęto do użytkowania. Wydatki poniesione w wysokości wynikającej z zawartej umowy.

<u>2. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Mariany do działek nr 344/1 i 344/2</u>	20 000,00	19 188,00	95,94
--	-----------	-----------	-------

Zadanie zrealizowane i zakończone. Wykonano sieć wodociągową metodą przewiertu pod drogą powiatową oraz zabudowano na dz. Nr 344/1 i 344/2 studniami wodomierzowymi wraz z zestawem wodomierzowym. Wydatki poniesione w wysokości wynikającej z zawartej umowy.

<u>3. Wykonanie nowego filtra biologicznego wraz z jego zabudową na oczyszczalni ścieków w Piątkowie</u>	80 000,00	79 335,00	99,17
--	-----------	-----------	-------

Zadanie zrealizowane i zakończone. W ramach zadania wykonano filtr biologiczny na oczyszczalni ścieków w Piątkowie, w którym zamontowano złożo biologiczne o rzucie 2,99 x3,34 m o wysokości czynnej 2,70 m i przestrzeni nad złożem o wysokości 2,24 m wraz z korytami rozprowadzającymi i rusztami betonowymi. Objętość złoża wynosi 10 m², zaś objętość wypełnienia złoża wynosi 27m².

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	6 566 551,32	6 471 360,17	98,55

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

<u>1. Dotacja - Przebudowa drogi powiatowej nr 2106C w m. Wielka Łąka w km 0 + 000 do 0 + 400</u>	136 224,34	136 224,34	100,00
---	------------	------------	--------

Zadanie wykonane i zakończone. Na realizację tego zadania Gmina Kowalewo Pomorskie przekazała Powiatowi dotację celową w kwocie 136.224,34 zł, co stanowi 50% wartości robót budowlanych. Dotacja została rozliczona.

<u>2. Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja</u>	507 150,00	493 208,15	97,25
--	------------	------------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2015 - 2019. Opracowano dokumentację techniczną oraz wykonano prace budowlane polegające na wykonaniu odwodnienia drogi i ułożeniu nawierzchni z kostki betonowej o długości 95mb i szer 3,5 mb. Drugi etap robót budowlanych nastąpi w 2019 roku. Kwota w wysokości 18.438,27 zł została poniesiona w ramach funduszu sołectkiego.

3. Przebudowa części drogi gminnej nr 110144C oraz części drogi gminnej nr 110141C w m. Wielkie Rychnowo

213 000,00 212 153,68 99,60

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy drogi gminnej nr 110144C o długości 427,33 m oraz części drogi gminnej nr 110141C o długości 933,18 m. Nawierzchnię drogi wykonano z betonu asfaltowego.

4. Przebudowa części drogi gminnej nr 110130C w m. Chełmonie

433 630,00 432 627,69 99,77

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy drogi o długości 1.542,33 m poprzez powierzchniowe utwalenie nawierzchni jezdni emulsją asfaltową i grysami.

5. Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo

591 780,56 591 780,56 100,00

Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano ułożenia na odcinku drogi o długości 855,26 m nawierzchni bitumicznej. Na realizację zadania Gmina otrzymała dotację w wysokości 48.000 zł z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzącą z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolnej.

6. Przebudowa części drogi gminnej nr 110147C w m. Kiełpiny

520 110,00 516 768,67 99,36

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy części drogi gminnej nr 110147C o długości 0,77 km metodą wgłębnego bitumowania wraz z dwukrotnym powierzchniowym utwaleniem emulsją asaltową i grysami.

7. Przebudowa części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kiełbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie

	2 963 778,50	2 962 701,00	99,96
--	--------------	--------------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kiełbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie. W ramach tego zadania wykonano nawierzchnię z betonu asfaltowego. W ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej w roku 2018 otrzymaliśmy dofinansowanie w wysokości 1.212.694,00 zł.

8. Przebudowa części drogi gminnej nr 110118C w m. Srebniki, gmina Kowalewo Pomorskie

	400 211,00	400 210,05	100,00
--	------------	------------	--------

Zadanie zakończone i rozliczone. Dokonano przebudowy części drogi gminnej nr 110118C o długości 511 m wraz z przebudową skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 554. Wykonawca ułożył na całej drodze nawierzchnię bitumiczną.

9. Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie

	25 000,00	24 300,00	97,20
--	-----------	-----------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2020. Została opracowana dokumentacja techniczna. Otrzymaliśmy decyzję RDOŚ o środowiskowych uwarunkowaniach.

<u>10. Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	30 000,00	29 000,00	96,67
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2020. Została opracowana dokumentacja techniczna.			
<u>11. Przebudowa części drogi gminnej nr 110134C i części drogi gminnej nr 110151C w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	10 000,00	9 366,18	93,66
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2020. Została opracowana dokumentacja techniczna. Wydatki poniesione w wysokości wynikającej z zawartej umowy.			
<u>12. Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	15 000,00	13 464,67	89,76
Inwestycja w trakcie realizacji. Opracowana została dokumentacja techniczna. W 2018 roku wystąpiono do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu z wnioskiem o przyznanie pomocy finansowej na realizację projektu w ramach PROW. Wniosek znajduje się w trakcie oceny. Wydatki poniesione w wysokości wynikającej z zawartej umowy.			
<u>13. Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w m. Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	15 000,00	14 317,20	95,45
Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano opracowania dokumentacji technicznej. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2020 r.			
<u>14. Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w m. Zapłuskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	10 000,00	5 904,00	59,04
Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano opracowania dokumentacji technicznej. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2020 r. Wydatki poniesione w wysokości wynikającej z zawartej umowy.			
<u>15. Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	5 000,00	0,00	0,00

Realizacja inwestycji przewidziana jest w latach 2017-2020. W 2018 roku nie wydatkowano środków na w/w zadanie, gdyż realizacja inwestycji uzależniona jest od przekazania przez PKP Gminie sąsiedniej drogi.

<u>16. Przebudowa części drogi gminnej nr 110125C w zakresie wykonania chodnika przy ul. Podborek w Kowalewie Pomorskim</u>	10 000,00	10 000,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano opracowania dokumentacji technicznej. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2019 r.

<u>17. Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 105/11 w m. Wielkie Rychnowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	300 000,00	298 322,06	99,44
--	------------	------------	-------

Zadanie zakończone i rozliczone. Dokonano przebudowy drogi na odcinku 0,350 km z kostki betonowej gr. 8 cm i szerokości 4,5 m.

<u>18. Budowa parkingu przy drodze powiatowej nr 2105C w m. Wielka Łąka</u>	304 370,64	304 370,64	100,00
---	------------	------------	--------

Inwestycja w trakcie realizacji. W dniu 6 września 2018 roku została podpisana umowa na wykonanie robót budowlanych. Uchwałą Nr III/18/18 z dnia 28 grudnia 2018 roku termin wykonania zadania został przesunięty do końca czerwca 2019 r., kwotę w wysokości 304.370,64 zł uchwalono jako wydatki niewygasające.

<u>19. Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim</u>	59 655,00	0,00	0,00
---	-----------	------	------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2020. Podpisana umowa na opracowanie dokumentacji projektowej z terminem wykonania do końca miesiąca października 2018 r. została aneksowana w zakresie terminu do dnia 31 stycznia 2019 r.

Powyższe spowodowane jest brakiem możliwości dofinansowania zadania w ramach środków ZIT, w związku z tym pierwotnie zakładany zakres projektu należało dostosować do możliwości finansowania tylko ze środków własnych. Płatności będą realizowane w 2019 roku.

20. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2102C z

Borówna do Wielkiej Łąki polegająca na budowie drogi rowerowej

7 651,42	7 651,42	100,00
----------	----------	--------

Pokryto koszty wykonanych robót związanych z opracowaniem koncepcji projektu budowlanego, polegającej na przygotowaniu założeń do realizacji w/w zadania.

21. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2108C i 2107C z

Bielska do Chełmonia i w stronę Lipienicy polegająca na budowie drogi rowerowej

8 989,86	8 989,86	100,00
----------	----------	--------

Pokryto koszty wykonanych robót związanych z opracowaniem koncepcji projektu budowlanego, polegającej na przygotowaniu założeń do realizacji w/w zadania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 700	5 978,00	5 978,00	100,00

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

1. Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące

5 978,00	5 978,00	100,00
----------	----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Opracowano dokumentację projektową. Podpisano umowę na wykonanie robót z terminem wykonania do 30 czerwca 2019 r. Została zawarta umowa na pożyczkę z WFOSiGW, która będzie uruchomiona w 2019 roku.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 720	234 258,14	18 775,95	8,02

INFORMATYKA

<u>1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0</u>	234 258,14	18 775,95	8,02
--	------------	-----------	------

Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach realizacji I etapu został uruchomiony indywidualny geoportal gminny oraz zostały uruchomione e-usług dotyczące dokumentów planistycznych. Z uwagi na opóźnienie realizacji projektu przez Lidera, postępowania przetargowe zostaną uruchomione i zrealizowane w 2019 r, po czym nastąpią płatności. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2019 r.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750	4 325 981,50	4 309 771,53	99,63

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

<u>1. Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola</u>	3 980 025,00	3 970 658,00	99,76
---	--------------	--------------	-------

Inwestycja w trakcie realizacji. Została podpisana umowa na rbm oraz nadzór inwestorki. Przekazano plac budowy - roboty w toku , poniesiono wydatki zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo-finansowym. Umowny termin zakończenia zadania 22 maja 2019 r.

<u>2. Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul. Św. Mikołaja 5</u>	290 856,50	284 913,70	97,96
--	------------	------------	-------

Zadanie zakończone i rozliczone. Złożony został wniosek końcowy o wypłatę dofinansowania, które wpłynie do budżetu Gminy w 2019 roku.

<u>3. Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki</u>	5 100,00	5 100,00	100,00
---	----------	----------	--------

Inwestycja w trakcie realizacji. Uzyskano pozwolenie na budowę w oparciu o sporządzoną dokumentację projektowo-kosztorysową. Dokonano zapłaty zgodnie z zawartą umową. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2021 r.

<u>4. Zakup oprogramowania</u>	30 000,00	29 209,81	97,37
--------------------------------	-----------	-----------	-------

Zadanie zostało zrealizowane. W ramach zadania zakupiono oprogramowanie do obsługi kadrowo-płacowej oraz do ewidencji majątku i inwentaryzacji.

<u>5. Zakup oprogramowania</u>	20 000,00	19 890,02	99,45
--------------------------------	-----------	-----------	-------

Zadanie zostało zrealizowane. Zakupiono oprogramowanie iArkusz na potrzeby Referatu Organizacyjnego i szkół prowadzonych przez gminę Kowalewo Pomorskie oraz Progman Kadry i Płace do obsługi gminnych jednostek oświatowych.

	Plan	Wykonanie	%
--	------	-----------	---

DZIAŁ 754

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	127 999,99	127 999,99	100,00
---	-------------------	-------------------	---------------

<u>1. Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu</u>	15 000,00	15 000,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Projekt zakończony i rozliczony. Zgodnie z Porozumieniem z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy zawartym w dniu 21.08.2018 r., przekazano w dniu 13 września 2018 r. środki finansowe na zakup samochodu służbowego w wysokości 15.000 zł. Dotację rozliczono.

<u>2. Hydrauliczne nożyce do cięcia - Fundusz Sprawiedliwości</u>	21 499,99	21 499,99	100,00
---	-----------	-----------	--------

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Hydrauliczne nożyce do cięcia otrzymała jednostka OSP w Wielkim Rychnowie. Na zakup sprzętu uzyskano dofinansowanie z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Fundusz Sprawiedliwości w zakresie Wsparcia i rozwoju systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizacji przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesów osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz likwidacją skutków pokrzywdzenia przestępstwem Iprogram I. Priorytet IIIB) na rok 2018.

<u>3. Zakup samochodu pożarniczego dla OSP w Wielkim Rychnowie</u>	91 500,00	91 500,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie zostało zrealizowane w całości. W dniu 17.10.2018 r. został przekazany jednostce OSP Wielkie Rychnowo samochód pożarniczy Renault M180 4x4JS334. Kwota w wysokości 33.250,00 zł stanowiła wkład własny jednostki.

Plan	Wykonanie	%
------	-----------	---

DZIAŁ 801

OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 826 120,00	4 814 951,76	99,77
-----------------------------	---------------------	---------------------	--------------

<u>1.Docieplenie ścian budynku szkoły (od strony boiska) wraz z pomalowaniem elewacji - SP w Pluskowężach</u>	25 000,00	25 000,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano docieplenia ścian budynku szkoły od strony boiska wraz z pomalowaniem elewacji.

<u>2. Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie</u>	26 445,00	26 445,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja w trakcie realizacji. Opracowano projekty wykonawcze dla planowanych instalacji, dokonano zapłaty zgodnie z zawartą umową. Projekt realizowany z dofinansowaniem w ramach RPO W-KP. Planowany termin zakończenia - 2019 r.

<u>3. Dostosowanie budynku publicznego gimnazjum do potrzeb uczniów szkoły podstawowej</u>	100 000,00	99 737,22	99,74
--	------------	-----------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dostosowano budynek publicznego gimnazjum do potrzeb uczniów szkoły podstawowej poprzez remont łazienek do potrzeb uczniów klas 0-III, montaż automatyki do bramy wjazdowej, wygradzenia boiska dla uczniów, montaż rolet w salach lekcyjnych, prace dostosowawcze w stołówce, malowanie sal lekcyjnych, zakup stolików i krzeseł dla uczniów młodszych.

<u>4. Adaptacja budynku użyteczności publicznej - świetlicy przy ul. Klonowej w Kowalewie Pomorskim na potrzeby przedszkola</u>	104 700,00	104 550,00	99,86
---	------------	------------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową na zmianę sposobu użytkowania budynku użyteczności publicznej - świetlicy w Kowalewie Pomorskim ul. Klonowej na przedszkole. Następnie wykonano prace adaptacyjne budynku na potrzeby 2 oddziałowego (45 dzieci) przedszkola. W dniu 28 sierpnia 2018 r. protokółarnie przekazano obiekt zgodnie z przeznaczeniem do wykorzystania przez Dyrektora Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim.

<u>5. Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola</u>	4 569 975,00	4 559 219,54	99,76
---	--------------	--------------	-------

Inwestycja w trakcie realizacji. Została podpisana umowa na rbm oraz nadzór inwestorki. Przekazano plac budowy - roboty w toku , poniesiono wydatki zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem rzeczowo-finansowym. Umowny termin zakończenia zadania 22 maja 2019 r.

Plan	Wykonanie	%
------	-----------	---

DZIAŁ 852

POMOC SPOŁECZNA	12 060,00	12 060,00	100,00
------------------------	------------------	------------------	---------------

<u>1. Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu</u>	12 060,00	12 060,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Inwestycja w trakcie realizacji. Została opracowana dokumentacja projektowa, uzyskano pozwolenie na budowę. Podpisano umowę na wykonanie robót budowlano-montażowych z terminem wykonania do 31 sierpnia 2019 r. Gmina uzyskała dofinansowanie w ramach środków RPO W-KP. Termin zakończenia inwestycji - 2019 r. Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE. Środki wpłyną w latach przyszłych po realizacji zadania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 678 000,00	2 646 629,50	98,83
<u>1. Zakup dyfuzorów do reaktora na oczyszczalni ścieków</u>	20 000,00	19 975,20	99,88
Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania zakupiono w ilości 145 szt. dyfuzorów NOPOL MKL 215 do reaktora na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim. Dyfuzory zostały zamontowane i oddane do użytkowania.			
<u>2. Modernizacja przepompowni ścieków w ul. Odrodzenia</u>	60 000,00	53 628,00	89,38
Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania wykonano przebudowę zbiornika przepompowni ścieków poprzez wymianę skorodowanej betonowej pokrywy Ø 2100 wraz z kręgiem, wykonano nową konstrukcję mocowania pomp wraz z drabinką pomostową ze stali kwasoodpornej, wykonano i przebudowano nowy przewód technologiczny tłoczny na wyjście pomp Ø 80 (ze stali kwasoodpornej), zamontowano 2 nowe pompy MSV 80-52 H, wykonano nową rozdzielczą skrzynkę elektryczną, odwodnienie terenu, kanalizację deszczową Ø 160 dł. ok 50 mb wraz z zabudową dwoma studzienkami Ø 600 z włączeniem do istniejącej kanalizacji na dz. nr 7 obręb 03 Kowalewo Pomorskie.			

<u>3. Zakup wraz z montażem separatora substancji ropopochodnych wraz z odstojnikiem piasku przy wylocie kanalizacji deszczowej przy ul. Szpitalnej w Kowalewie Pomorskim</u>	60 000,00	58 425,00	97,38
---	-----------	-----------	-------

Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania zakupiono separator lamelowy z osadnikiem typu ESL-H 50/500/5000 S wraz z jego zabudową i włączeniem do istniejącego kanału deszczowego zlokalizowanego na terenie działki nr 48 obręb 04 w Kowalewie Pomorskim.

<u>4. Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodnickiej 1 w Kowalewie Pomorskim</u>	1 612 000,00	1 591 516,26	98,73
--	--------------	--------------	-------

Zadanie zakończone i rozliczone. Uzyskano dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Do budżetu gminy wpłynęło dofinansowanie w wysokości 847.840 zł

<u>5. Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie</u>	60 000,00	60 000,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Zadanie zostało wykonane w całości. W ramach programu priorytetowego EKOpiec 2018 realizowanego przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu mieszkańcy gminy Kowalewo Pomorskie mogli skorzystać z dotacji celowej dla osób fizycznych na dofinansowanie inwestycji służących ochronie powietrza polegających na wymianie źródeł ciepła w budynkach lub lokalach mieszkalnych położonych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. Na realizację w/w zadania każdy z inwestorów otrzymał 2.000 zł dotacji z budżetu gminy oraz 2.000 zł - WFOŚiGW w Toruniu.

<u>6. Zakup dekoracji świątecznej</u>	25 000,00	25 000,00	100,00
---------------------------------------	-----------	-----------	--------

Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania zakupiono elementy dekoracyjne - bałwana (1 szt.), płotki (8 szt.) oraz stożki (3 szt.).

<u>7. Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie</u>	841 000,00	838 085,04	99,65
---	------------	------------	-------

Zadanie zrealizowane i zakończone. W ramach zadania dokonano rekultywacji skweru na Placu 700-lecia w Kowalewie Pomorskim. Zadanie realizowane było z dofinansowaniem środków z RPO WK-P. Został złożony wniosek o płatność, pozyskane środki wpłyną do budżetu Gminy w 2019 roku.

Plan	Wykonanie	%
------	-----------	---

DZIAŁ 921

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

1 462 209,50	1 449 044,76	99,10
---------------------	---------------------	--------------

1. Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach

199 826,50	191 450,87	95,81
------------	------------	-------

Inwestycja wykonana w terminie. Zadanie zakończone i rozliczone. Wydatki poniesiono w wysokości wynikającej z zawartych umów. Oszczędności powstały w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych.

2. Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe

4 710,00	4 710,00	100,00
----------	----------	--------

Inwestycja w toku realizacji. Uzyskano pozwolenie na budowę. Podpisano umowę na wykonanie robót budowlano-montażowych z terminem wykonania do 15 kwietnia 2019 r. Gmina uzyskała dofinansowanie w ramach środków LGD-RPO W-KP oś 7. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2019 r. Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE. Środki wpłyną w latach przyszłych po realizacji zadania.

<u>3. Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe</u>	258 538,00	257 938,00	99,77
---	------------	------------	-------

Inwestycja w toku realizacji. Została opracowana dokumentacja projektowa za którą dokonano płatności zgodnie z umową. Uzyskano pozwolenie na budowę. Podpisano umowę na wykonanie robót budowlano-montażowych. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2019 r. Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE. Środki wpłyną w latach przyszłych po realizacji zadania.

<u>4. Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	969 000,00	964 810,89	99,57
---	------------	------------	-------

Inwestycja zrealizowana. Poniesiono wydatki za wykonane roboty budowlano-montażowe oraz nadzór inwestorski. Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE. Środki wpłyną do budżetu Gminy w 2019 roku po końcowym rozliczeniu zadania.

<u>5. Zakup i montaż klimatyzatorów sufitowych kasetonowych (ogrzewająco - chłodzących) w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Lipienica</u>	30 135,00	30 135,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Urządzenia - 2 klimatyzatory sufitowe kasetonowe zamontowano i oddano do użytkowania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 926			
KULTURA FIZYCZNA	182 163,00	182 163,00	100,00
<u>1. Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pom.</u>	182 163,00	182 163,00	100,00

Inwestycja wykonana w terminie. Zadanie zakończone i rozliczone. Złożony został wniosek o płatność końcową.

Zadanie współfinansowane ze środków pomocowych UE. Środki do budżetu Gminy wpłyną w 2019 roku po końcowym rozliczeniu projektu.

<u>RAZEM</u>	<u>20 541 321,45</u>	<u>20 153 862,66</u>	<u>98,11</u>
---------------------	-----------------------------	-----------------------------	---------------------

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : **Plan** **40.000,00** 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 40.568,69 zł

Wydatki: **Plan** **40.000,00** zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 40.000,00 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły: hodowli zwierzyzny drobnej - bażanty, walki z hałasem zgodnie z Gminnym Programem Ochrony Środowiska, 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.

Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2018 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki					W tym środki (do refundacji w 2018 r.)
					Wykonanie na 31.12.2018 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	10	11
1	010	01010	Zakup pomp SUW Piątkowo	20 000,00	16 605,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	
2	010	01010	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Mariany do działek nr 344/1 i 344/2	20 000,00	19 188,00	19 188,00	0,00	0,00	0,00	
3	010	01010	Wykonanie nowego filtra biologicznego wraz z jego zabudową na oczyszczalni ścieków w Piątkowie	80 000,00	79 335,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	
4	600	60014	Dotacja - Przebudowa drogi powiatowej nr 2106C w m. Wielka Łąka w km 0 + 000 do 0 + 400	136 224,34	136 224,34	136 224,34	0,00	0,00	0,00	
5	600	60016	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	507 150,00	493 208,15	493 208,15	0,00	0,00	0,00	
6	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110144C oraz części drogi gminnej nr 110141C w m. Wielkie Rychnowo	213 000,00	212 153,68	212 153,68	0,00	0,00	0,00	
7	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110130C w m. Chelmonie	433 630,00	432 627,69	432 627,69	0,00	0,00	0,00	
8	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo	591 780,56	591 780,56	543 780,56	0,00	48 000,00	0,00	
9	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110147C w m. Kiełpiny	520 110,00	516 768,67	516 768,67	0,00	0,00	0,00	
10	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kiełbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie	2 963 778,50	2 962 701,00	1 750 007,00	0,00	1 212 694,00	0,00	
11	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110118C w m. Srebrniki, gmina Kowalewo Pomorskie	400 211,00	400 210,05	400 210,05	0,00	0,00	0,00	
12	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie	25 000,00	24 300,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	
13	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie	30 000,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	
14	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110134C i części drogi gminnej nr 110151C w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	10 000,00	9 366,18	9 366,18	0,00	0,00	0,00	
15	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie	15 000,00	13 464,67	13 464,67	0,00	0,00	0,00	
16	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w m. Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie	15 000,00	14 317,20	14 317,20	0,00	0,00	0,00	
17	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w m. Zapluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie	10 000,00	5 904,00	5 904,00	0,00	0,00	0,00	

18	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110125C w zakresie wykonania chodnika przy ul. Podborek w Kowalewie Pomorskim	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	
20	600	60016	Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 105/11 w m. Wielkie Rychnowo, gmina Kowalewo Pomorskie	300 000,00	298 322,06	298 322,06	0,00	0,00	0,00	
21	600	60095	Budowa parkingu przy drodze powiatowej nr 2105C w m. Wielka Łąka	304 370,64	304 370,64	157 185,32	0,00	147 185,32	0,00	
22	600	60095	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	59 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	600	60095	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2102C z Borówna do Wielkiej Łąki polegająca na budowie drogi rowerowej	7 651,42	7 651,42	7 651,42	0,00	0,00	0,00	
24	600	60095	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia i w stronę Lipienicy polegająca na budowie drogi rowerowej	8 989,86	8 989,86	8 989,86	0,00	0,00	0,00	
25	700	70005	Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące	5 978,00	5 978,00	5 978,00	0,00	0,00	0,00	
26	720	72095	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	234 258,14	18 775,95	2 816,39	0,00	0,00	15 959,56	
27	750	75023	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola	3 980 025,00	3 970 658,00	3 970 658,00	0,00	0,00	0,00	
28	750	75023	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul. Św. Mikołaja 5	290 856,50	284 913,70	110 348,36	0,00	0,00	174 565,34	174 565,34
29	750	75023	Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki	5 100,00	5 100,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	
30	750	75023	Zakup oprogramowania	30 000,00	29 209,81	29 209,81	0,00	0,00	0,00	
31	750	75085	Zakup oprogramowania	20 000,00	19 890,02	19 890,02	0,00	0,00	0,00	
32	754	75405	Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	
33	754	75412	Hydrauliczne nożyce do cięcia - Fundusz Sprawiedliwości	21 499,99	21 499,99	215,00	0,00	21 284,99	0,00	
34	754	75412	Zakup samochodu pożarniczego dla OSP w Wielkim Rychnowie	91 500,00	91 500,00	58 250,00	0,00	33 250,00	0,00	
35	801	80101	Docieplenie ścian budynku szkoły (od strony boiska) wraz z pomalowaniem elewacji - SP w Pluskowęsach	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	
36	801	80101	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie	26 445,00	26 445,00	13 222,50	0,00	0,00	13 222,50	13 222,50
37	801	80101	Dostosowanie budynku publicznego gimnazjum do potrzeb uczniów szkoły podstawowej	100 000,00	99 737,22	99 737,22	0,00	0,00	0,00	
38	801	80104	Adaptacja budynku użyteczności publicznej - świetlicy przy ul. Klonowej w Kowalewie Pomorskim na potrzeby przedszkola	104 700,00	104 550,00	104 550,00	0,00	0,00	0,00	

39	801	80104	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola	4 569 975,00	4 559 219,54	4 559 219,54	0,00	0,00	0,00	
40	852	85203	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu	12 060,00	12 060,00	5 037,14	0,00	0,00	7 022,86	7 022,86
41	900	90001	Zakup dyfuzorów do reaktora na oczyszczalni ścieków	20 000,00	19 975,20	19 975,20	0,00	0,00	0,00	
42	900	90001	Modernizacja przepompowni ścieków w ul. Odrodzenia	60 000,00	53 628,00	53 628,00	0,00	0,00	0,00	
43	900	90001	Zakup wraz z montażem separatora substancji ropopochodnych wraz z odstojnikiem piasku przy wylocie kanalizacji deszczowej przy ul. Szpitalnej w Kowalewie Pomorskim	60 000,00	58 425,00	58 425,00	0,00	0,00	0,00	
44	900	90002	Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodnickiej 1 w Kowalewie Pomorskim	1 612 000,00	1 591 516,26	743 676,26	0,00	0,00	847 840,00	
45	900	90005	Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	60 000,00	60 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	
46	900	90095	Zakup dekoracji świątecznej	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	
47	900	90095	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie	841 000,00	838 085,04	586 600,53	0,00	0,00	251 484,51	251 484,51
48	921	92109	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach	199 826,50	191 450,87	96 323,51	0,00	0,00	95 127,36	
49	921	92109	Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	4 710,00	4 710,00	2 060,44	0,00	0,00	2 649,56	2 649,56
50	921	92109	Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	258 538,00	257 938,00	88 129,03	0,00	0,00	169 808,97	169 808,97
51	921	92109	Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	969 000,00	964 810,89	468 776,38	0,00	0,00	496 034,51	496 034,51
52	921	92109	Zakup i montaż klimatyzatorów sufitowych kasetonowych (ogrzewająco - chłodzących) w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Lipienica	30 135,00	30 135,00	30 135,00	0,00	0,00	0,00	
53	926	92601	Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pomorskim	182 163,00	182 163,00	99 426,94	0,00	0,00	82 736,06	82 736,06
Ogółem				20 541 321,45	20 153 862,66	16 504 997,12	0,00	1 492 414,31	2 156 451,23	1 197 524,31

Wykaz zmian w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, ust. 3 pkt 5 i 6 oraz art.. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych dokonane w trakcie roku budżetowego

Lp.	klasyfikacja dział, rozdział	nazwa programu	wyszczególnienie	Plan		
				plan ogółem	w tym:	
					środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Wydatki majątkowe razem:	Stan na 31 grudnia 2018 rok	4 630 857,14	2 281 497,77	2 349 359,37	
1.1	010-01010	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	313 433,00	139 307,00	174 126,00
		Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	5 000,00	5 000,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr II/6/18 z dnia 03 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.2	010-01010	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	316 814,00	109 814,00	207 000,00
		Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	5 000,00	5 000,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr II/6/18 z dnia 03 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.3	010-01010	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	1 530 000,00	742 000,00	788 000,00
		Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVI/309/18 z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00

1.4	600-60013	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	278 433,00	278 433,00	0,00
		Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXV/307/18 z dnia 30 lipca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	126 628,03	126 628,03	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/17/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.5	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	234 258,14	35 138,72	199 119,42
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0				
1.6	750-75023	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	247 050,12	72 457,63	174 592,49
		Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul. Św. Mikołaja 5	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/256/18 z dnia 31 stycznia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	290 856,50	116 264,01	174 592,49
1.7	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	200 000,00	100 000,00	100 000,00
		Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/263/18 z dnia 21 marca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	26 445,00	13 222,50	13 222,50
1.8	852-85203	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	910 000,00	136 500,00	773 500,00
		Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVII/314/18 z dnia 26 września 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	12 060,00	5 346,72	6 713,28

		na dzienny dom pobytu	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/174/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	12 060,00	5 037,14	7 022,86
1.9	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	202 467,00	103 437,00	99 030,00
		Termomodernizacja budynku techniczno - socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	5 000,00	5 000,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr II/6/18 z dnia 03 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.10	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	983 000,00	148 000,00	835 000,00
		Modernizacja gospodarki osadowej I etap	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVI/309/18 z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.11	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	450 000,00	67 500,00	382 500,00
		Modernizacja gospodarki osadowej II etap	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVI/309/18 z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.12	900-90002	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	1 362 000,00	495 000,00	867 000,00
		Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodnickiej 1 w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	1 612 000,00	745 000,00	867 000,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXIII/293/18 z dnia 15 czerwca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	1 612 000,00	764 160,00	847 840,00

1.13	900-90095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	551 000,00	82 650,00	468 350,00
		Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	644 000,00	392 515,49	251 484,51
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXIV/302/18 z dnia 5 lipca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	841 000,00	589 515,49	251 484,51
1.14	921-92105	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	398 715,06	59 807,26	338 907,80
		Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVIII/329/18 z dnia 18 października 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
1.15	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	200 000,00	32 225,21	167 774,79
		Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXV/307/18 z dnia 30 lipca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	200 000,00	50 200,16	149 799,84
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVI/309/18 z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	257 538,00	64 294,87	193 243,13
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr II/6/18 z dnia 03 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	258 538,00	88 729,03	169 808,97
		Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	200 000,00	32 225,21	167 774,79

1.16	921-92109	Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXIII/93/18 z dnia 15 czerwca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	212 541,15	92 978,46	119 562,69
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVII/314/18 z dnia 26 września 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	4 710,00	2 060,44	2 649,56
1.17	921-92109	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	199 826,50	98 943,50	100 883,00
		Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach				
1.18	921-92109	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	969 000,00	469 000,00	500 000,00
		Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie				
1.19	926-92601	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	239 963,19	130 975,02	108 988,17
		Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pom.	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr II/6/18 z dnia 03 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	182 163,00	99 426,94	82 736,06
2.	Wydatki bieżące razem:		Stan na 31 grudnia 2018 rok	76 870,20	30 423,50	46 446,70
2.1	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	353,70	353,70	0,00
		Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/256/18 z dnia 31 stycznia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	487,20	487,20	0,00
2.2	720-72095	Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr II/6/18 z dnia 03 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	40 250,00	5 844,30	34 405,70
		Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie				

2.3	750-75095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	17 062,00	5 021,00	12 041,00
		Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/263/18 z dnia 21 marca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	17 184,00	5 143,00	12 041,00
2.4	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	7 409,50	7 409,50	0,00
		ZIT - EU - geniusz w naukowym labiryncie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/263/18 z dnia 21 marca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	7 363,10	7 363,10	0,00
2.5	801-80101	Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/256/18 z dnia 31 stycznia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	11 000,00	11 000,00	0,00
		Kod do przyszłości - podregion Grudziądzki				
2.6	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	90 725,13	13 608,77	77 116,36
		Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVIII/329/18 z dnia 18 października 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	0,00	0,00	0,00
2.7	801-80110	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVIII/254/17 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu na 2018 r.	583,50	583,50	0,00
		ZIT - EU - geniusz w naukowym labiryncie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXX/263/18 z dnia 21 marca 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 r.	585,90	585,90	0,00
Ogółem (1+2)				4 707 727,34	2 311 921,27	2 395 806,07

**Załącznik do sprawozdania z wykonania
budżetu gminy za 2018 rok**

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich do 31.12.2018r.

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji		Plan	Wykonanie do 31.12.2018	% stopień zaawansowania kol.6/5
		od	do			
1	2	3	4	5	6	7
1.	Aktywność szansą na sukces -	2018	2021	67 792,04	0,00	0,00%
2.	EU - geniusz w naukowym labiryncie -	2017	2020	15 400,00	7 900,00	51,30%
3.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	2017	2021	1 540,80	0,00	0,00%
4.	Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie -	2018	2019	84 000,00	0,00	0,00%
5.	Samotności mówię Nie -	2017	2025	1 889 591,50	0,00	0,00%
6.	Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT -	2015	2019	77 003,00	53 914,21	70,02%
7.	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci -	2017	2020	163 218,47	0,00	0,00%
8.	Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie -	2016	2018	991 100,00	986 910,89	99,58%
9.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	2017	2020	275 754,14	18 775,95	6,81%
10.	Modernizacja gospodarki osadowej I etap -	2017	2019	760 670,00	35 670,00	4,69%
11.	Modernizacja gospodarki osadowej II etap -	2017	2019	611 955,57	39 975,00	6,53%
12.	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie -	2016	2019	1 632 080,00	0,00	0,00%
13.	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie -	2017	2019	570 000,00	26 445,00	4,64%

14.	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo -	2017	2020	1 643 139,53	19 998,00	1,22%
15.	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie -	2017	2018	877 000,00	874 085,04	99,67%
16.	Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe -	2016	2019	513 330,50	16 830,50	3,28%
17.	Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno - szkoleniowe -	2016	2019	1 013 030,80	272 733,80	26,92%
18.	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu -	2016	2019	2 758 809,97	34 950,00	1,27%
19.	Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim -	2017	2019	1 064 570,00	47 230,00	4,44%
20.	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach -	2015	2018	390 000,00	381 599,77	97,85%
21.	Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodniczej 1 w Kowalewie Pomorskim -	2017	2018	1 671 901,00	1 651 417,26	98,77%
22.	Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim -	2017	2020	223 886,00	11 418,50	5,10%
23.	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul.Św. Mikołaja 5 -	2016	2018	300 000,00	294 057,20	98,02%
24.	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany -	2016	2020	341 820,00	15 006,00	4,39%
25.	Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo -	2016	2020	333 878,00	10 437,33	3,13%
26.	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649 -	2017	2020	1 471 682,54	0,00	0,00%

27.	Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pomorskim -	2016	2018	193 233,00	193 233,00	100,00%
28.	Opłata roczna za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 relacji Orzechowo - Kowalewo Pomorskie - Golub Dobrzyń - Kikół rury osłonowej dla przewodu kanalizacji deszczowej -	2017	2020	4 263,00	2 131,50	50,00%
29.	Opłaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie" -	2015	2020	416 500,00	185 539,62	44,55%
30.	Opracowanie organizacji ruchu dróg gminnych -	2017	2018	50 000,00	12 284,50	24,57%
31.	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej" -	2014	2020	30 419,10	2 808,27	9,23%
32.	Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące -	2016	2020	13 355,00	2 583,24	19,34%
33.	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	2022	2026	60 000,00	0,00	0,00%
34.	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola -	2017	2019	18 300 000,00	8 598 757,54	46,99%
35.	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia -	2018	2020	1 120 000,00	0,00	0,00%
36.	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie -	2015	2020	2 920 000,00	38 376,00	1,31%
37.	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim -	2017	2020	574 655,00	0,00	0,00%
38.	Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące -	2017	2019	464 938,00	19 926,00	4,29%

39.	Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem -	2017	2020	600 000,00	0,00	0,00%
40.	Docieplenie ścian budynku szkoły (od strony boiska) wraz z pomalowaniem elewacji - SP w Pluskowęsach -	2017	2018	47 000,00	47 000,00	100,00%
41.	Dostosowanie budynku publicznego gimnazjum do potrzeb uczniów szkoły podstawowej -	2017	2018	130 000,00	99 737,22	76,72%
42.	Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki -	2016	2021	800 000,00	18 292,00	2,29%
43.	Montaż systemu oświetlenia solarnego wraz z montażem urządzeń do inteligentnego sterowania oświetleniem na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie -	2016	2020	975 000,00	0,00	0,00%
44.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2020	1 550 000,00	48 100,00	3,10%
45.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2019	425 000,00	20 044,67	4,72%
46.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110118C w m. Srebniki, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2018	408 211,00	407 860,05	99,91%
47.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kiełbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie -	2016	2018	2 996 742,50	2 995 665,00	99,96%
48.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110125C w zakresie wykonania chodnika przy ul. Podborek w Kowalewie Pomorskim -	2018	2019	225 000,00	10 000,00	4,44%
49.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo -	2017	2019	1 523 960,00	634 448,96	41,63%
50.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2019	1 853 459,00	51 459,00	2,78%
51.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110130C w m. Chełmonie -	2017	2018	962 240,00	961 235,68	99,90%

52.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110134C i części drogi gminnej nr 110151C w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2020	466 000,00	13 796,18	2,96%
53.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110144C oraz części drogi gminnej nr 110141C w m. Wielkie Rychnowo -	2016	2018	847 710,00	846 227,68	99,83%
54.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110147C w m. Kiełpiny -	2017	2018	535 000,00	531 658,47	99,38%
55.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2020	200 000,00	0,00	0,00%
56.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w m. Zapłuskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2020	366 000,00	9 504,00	2,60%
57.	Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2019	1 120 450,10	23 450,10	2,09%
58.	Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w m. Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2020	725 000,00	20 217,20	2,79%
59.	Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie -	2017	2020	1 240 000,00	36 090,00	2,91%
60.	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja -	2015	2019	683 650,00	499 708,15	73,09%
61.	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap -	2017	2020	800 000,00	6 980,00	0,87%
62.	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2102C z Borówna do Wielkiej Łąki polegająca na budowie drogi rowerowej -	2017	2018	7 651,42	7 651,42	100,00%
63.	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia i w stronę Lipienicy polegająca na budowie drogi rowerowej -	2017	2018	8 989,86	8 989,86	100,00%
64.	Wykonanie iluminacji świetlnej obiektów zabytkowych położonych na terenie miasta Kowalewo Pomorskie -	2016	2020	496 407,00	0,00	0,00%
OGÓLEM WYDATKI				63 883 987,84	21 153 109,76	33,11%

Informacja o stanie mienia na 31.12.2018r.

1	2	3		4	5	6		7						8	9		
		Wartość początkowa na dzień 01.01.2018r.				Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018r.		Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:							
		Ilość	Wartość					Ilość	Wartość	Prawowłasności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.			Posiadanie	Inne (wymienić)
1	0 GRUNTY	445	12 731 281	47 847	22 894	447	12 756 234	12 756 234							1 268 757	1 081 010	
2	I BUDYNKI I LOKALE	127	36 911 494	2 426 008	1 552 228	122	37 785 274	37 785 274									
3	II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	419	73 667 701	10 578 958	70 241	430	84 176 418	84 176 418									
4	III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	9	2 651 732	174 857	0	10	2 826 589	2 826 589									
5	IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	588	2 647 791	174 437	12 063	620	2 810 165	2 810 165									
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	62	239 167	50 441	19 660	73	269 948	269 948									
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	80	227 345	5 282	13 264	76	219 363	219 363									
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	42	911 070	116 500	0	43	1 027 570	1 027 570									
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	1 007	2 017 197	330 556	212 233	1 107	2 135 520	2 135 520									
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM I RTBS	5 709	2 854 500	54 000	4 000	5 759	2 904 500	2 904 500									
	OGÓŁEM		134 859 278	13 958 886	1 906 582		146 911 582	146 911 582	0	0	0	0	0	0	1 268 757	1 081 010	