

ZARZĄDZENIE NR 42/2020
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 30 marca 2020 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za 2019 r.

OR.0050.42.2020

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 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, Dz. U. z 2019 r. poz. 1649 oraz Dz. U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2019 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 ROCZNE
z wykonania budżetu gminy za rok 2019**

W budżecie gminy na 2019 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. ustalono plan dochodów w wysokości **53.732.254,00 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **72.880.846,46 zł**.

Planowany deficyt wynosił **19.148.592,46 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **59.191.877,38 zł**, a po stronie wydatków kwotą **73.391.848,94 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **14.199.971,56 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>57 388 780,46 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	15 190 172,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	10 426 991,00 zł
- część wyrównawcza - kwota podstawowa i uzupełniająca	4 478 744,00 zł
- część równoważąca	255 241,00 zł
- środki rezerwy subwencji ogólnej	29 196,00 zł
2. Dotacje	21 473 973,64 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	16 067 888,40 zł
- na zadania własne	5 216 607,36 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	188 477,88 zł
3. Pozostałe dochody	20 724 634,82 zł
<u>WYDATKI</u>	<u>70 656 293,34 zł</u>
w tym:	
1. Bieżące	48 508 951,45 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	16 067 616,18 zł

- na zadania zlecone - wydatki poniesione przez jst ze środków własnych w poprzednim roku budżetowym a zwrócone z dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym

272,22 zł

2. Majątkowe

22 147 341,89 zł

Rok 2019 zamknięto deficytem w wysokości 13.267.512,88 zł

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo	965 442,57	968 394,68	100,31
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone		959 482,57	959 482,57	100,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		2 660,00	5 612,11	210,98
Pozostałe dochody		3 300,00	3 300,00	100,00

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w całości była przeznaczona na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 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 oraz wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw.

W ramach pozostałych dochodów środki finansowe dotyczyły zwrotu odliczonego podatku VAT.

020	Leśnictwo	5 000,00	3 824,71	76,49
Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich		5 000,00	3 824,71	76,49

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	953 278,31	719 091,48	75,43
Wpływy z darowizn		9 820,00	12 644,17	128,76
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		244 182,00	0,00	0,00

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	525 090,99	525 090,99	100,00
Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27 000,00	27 000,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	147 185,32	147 185,32	100,00
Pozostałe dochody		7 171,00	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz utrzymania dróg gminnych w sołectwach w kwocie 12.644,17 zł.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja z Unii Europejskiej w wysokości 244.182,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie”. Zadanie jest w trakcie realizacji, rozliczenie i płatność nastąpi po zakończeniu w/w inwestycji.

Wpłynęła do budżetu dotacja z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m” w wysokości 525.090,99 zł.

Z Samorządu Województwa wpłynęła dotacja w wysokości 27.000,00 zł z tytułu wyłączeń gruntów rolnych z produkcji rolnej na przebudowę drogi gminnej relacji Martyniec - Sierakowo.

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 było realizowane w 2019 roku w ramach wydatków niewygasających.

Wpływy z pozostałych dochodów dotyczą zwrotu na konto podstawowe Urzędu Miejskiego, niewykorzystanych wydatków niewygasających, w wysokości 7.171,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa parkingu przy drodze powiatowej nr 2105C w m. Wielka Łąka”.

700	Gospodarka mieszkaniowa	932 600,00	689 370,93	73,92
	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	100 000,00	97 038,38	97,04
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	590 000,00	499 120,69	84,60

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 500,00	13 866,43	132,06
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	228 000,00	73 238,36	32,12
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		58,40	
Pozostałe dochody	4 100,00	6 048,67	147,53

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 Uchwały Nr V/36/19 z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie warunków udzielania bonifikat od opłat jednorazowych z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów stanowiących własność Gminy Kowalewo Pomorskie w prawo własności tych gruntów i wysokości stawek procentowych tych bonifikat.

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

Uzyskano ponadplanowe dochody w ramach wpływów z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 58,40 zł. Powyższa kwota dotyczy zwrotu kosztów poniesionych na wymianę okien.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu: odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty, odsetek za nieterminowe wpłaty opłaty za wieczyste użytkowanie, zwrotu kosztów upomnień, opłaty za ustanowienie trwałego zarządu dla jednostki organizacyjnej - Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

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	68 323,03	20 773,02	30,40
------------	--------------------	------------------	------------------	--------------

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	68 323,03	20 773,02	30,40
---	-----------	-----------	-------

Do budżetu wpłynęła część dotacji stanowiącej współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 20.773,02 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” zgodnie z harmonogramem przekazania. Niezrealizowana dotacja w wysokości 43.350,01 zł zasilę budżet roku 2020 z uwagi na przesunięcie części realizacji projektu na 2020 r. Do budżetu nie wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 3.590,16 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 609,84 zł dotycząca zadania bieżącego pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie”. Środki wpłyną do budżetu gminy w 2020 roku po końcowym rozliczeniu zadania.

750	Administracja publiczna	405 221,82	411 179,92	101,47
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	116 446,00	108 589,92	93,25
	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	181 421,82	181 448,95	100,01
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	33 900,00	34 000,32	100,30
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 854,00	12 968,10	81,80
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	300,00	47,62	15,87
	Pozostałe dochody	57 300,00	74 125,01	129,36

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 108.589,92 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 7.856,08 zł.

Wpłynęła do budżetu dotacja w wysokości 181.448,95 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”. Zadanie było realizowane w 2018 roku.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą refundacji z PUP w Golubiu - Dobrzyniu stanowiącej dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych pracowników w roku ubiegłym w ramach prac interwencyjnych oraz prac społecznie-użytecznych; zwrotu za fakturę dotyczącą energii i usług telekomunikacyjnych; zwrotu kosztów postępowania sądowego; rozliczenia finansowego za pracownika oddelegowanego do MGOK oraz wystawionych not księgowych, które dotyczyły koordynacji zadań związanych z centralizacją VAT i przekazaniem JPK.

Do budżetu wpłynęła także dotacja celowa na realizację zadania pn.: "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020" w wysokości 12.968,10 zł z przeznaczeniem na poniesione wydatki bieżące. Jej wysokość wynika z rozliczeń projektu.

Dochody w wysokości 47,62 zł dotyczą sprzedaży Monografii Kowalewa Pomorskiego adekwatnie do liczby osób zainteresowanych zakupem.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy między innymi z tytułu: wykonania usługi sprzątania pomieszczeń w Posterunku Policji w Kowalewie Pomorskim, należności zasądzonych przez sąd w prowadzonych postępowaniach, wpływów ze sprzedaży drewna, odszkodowań od firm ubezpieczających za szkody powstałe na terenie gminy, przekazanego podatku VAT przez szkoły na konto Urzędu, odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetek od depozytów bankowych przejściowo wolnych środków finansowych, które korzystnie lokowano.

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	86 928,00	86 901,25	99,97
Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone		86 928,00	86 901,25	99,97

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa:

- w wysokości 2.317,00 zł, z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców.
- w wysokości 42.312,00 zł wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.
- w wysokości 745,00 zł, z przeznaczeniem na transport depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego.
- w wysokości 41.527,25 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 920,00	6 727,36	97,22
Wpływy z najmu składników majątkowych		2 100,00	1 707,36	81,30
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		4 620,00	4 620,00	100,00
Wpływy z darowizn		200,00	200,00	100,00
Pozostałe dochody			200,00	

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

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych dotyczą sprzedanego samochodu marki Żuk przez OSP Kiełpiny.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz drużyny młodzików OSP Sierakowo w kwocie 200,00 zł.

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

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 906 279,00	17 485 768,48	103,43
	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 200 000,00	6 350 523,62	102,43
	Wpływy z podatku rolnego	1 475 000,00	1 566 624,44	106,21
	Wpływy z podatku leśnego	28 655,00	28 089,82	98,03
	Wpływy z podatku od środków transportowych	231 638,00	304 723,52	131,55
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	37 136,30	371,36
	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	18 000,00	18 200,88	101,12
	Wpływy z opłaty targowej	6 000,00	3 334,00	55,57
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	255 000,00	429 862,91	168,57
	Rekompensaty utraconych dochodów	66 796,00	66 287,00	99,24
	Wpływy z opłaty skarbowej	41 070,00	54 349,88	132,33
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 000,00	32 290,23	129,16
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	212 000,00	203 924,58	96,19
	Wpływy z innych opłat	100 000,00	84 014,11	84,01
	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 053 820,00	8 130 019,00	100,95
	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	150 000,00	131 841,11	87,89
	Pozostałe dochody	33 300,00	44 547,08	133,78

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 6.350.523,62 zł, co stanowi 102,43 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2018 r. o 3,41 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 6.140.909,61 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 1.566.624,44 zł, co stanowi 106,21 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2018 r. o 5,99 %. W roku 2018 dochody te opiewały na kwotę - 1.478.063,86 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne. Wyższe wykonanie niż pierwotnie zakładano wynika z wpływów kwot zaległych.

Z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 28.089,82 zł, co stanowi 98,03 %. Dochody te zmalały w stosunku do roku poprzedniego o 2,72 %. W roku 2018 wynosiły 28.874,25 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 304.723,52 zł, co stanowi 131,55 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 13,44 %, w którym wynosiły 268.622,16 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne. Wyższe wykonanie niż pierwotnie zakładano wynika z wpływów kwot zaległych. W związku ze zróżnicowanymi wpływami w latach poprzednich trudno jest ustalić plan dochodów.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 37.136,30 zł, co stanowi 371,36 % planu. W roku 2018 wyniosły one 12.348,80 zł, w 2017 - 7.112,80 zł, w 2016 - 20.353,00 zł; wobec czego trudno ustalić ich poziom.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 18.200,88 zł, co stanowi 101,12 % planu. W związku ze zróżnicowanymi wpływami w latach poprzednich trudno jest ustalić realny plan dochodów. W 2018 r. wpływy wyniosły 16.815,25 zł, w 2017 r. 18.537,75 zł, a w 2016 r. uzyskano kwotę w wysokości 18.161,71 zł.

Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły 3.334,00 zł, co stanowi 55,57 % planu, adekwatnie do zainteresowania handlowców tego typu sprzedażą.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 429.862,91 zł, co stanowi 168,57 % w stosunku do planu. Zróżnicowana wysokość wpływów w latach poprzednich powoduje, iż występują odstępstwa od planu. W 2018 r. wpłynęła kwota w wysokości 379.192,10 zł, w 2017 roku 318.874,66 zł, a w 2016 roku 262.662,90 zł.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 66.287,00 zł, co stanowiło 99,24 % planu. Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 66.287,00 zł, która stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej. Do budżetu nie wpłynęła natomiast kwota w wysokości 509,00 zł stanowiąca zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano na poziomie 132,33 % planu, stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 32.290,23 zł, co stanowi 129,16 % planu. Wysokie wykonanie planu spowodowane jest spłatą zaległości z lat poprzednich.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 96,19 %, 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 wyniosły 23.392,30 zł, opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 50.000,00 zł, wykonanie 60.621,81 zł). W stosunku do osób zalegających z w/w opłatami, za lata poprzednie, prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 8.261.860,11 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 14,40 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 8.130.019,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2018 o 17,07 %. Wpływy w 2018 r. wynosiły 6.944.873,00 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 38,74 % tj. z kwoty 95.026,85 zł w 2018 r. do kwoty 131.841,11 zł w 2019 r. Plan dochodów trudno jest ustalić z uwagi na zróżnicowane wpływy w latach poprzednich: w 2017 r. wpłynęła kwota w wysokości 153.922,20 zł, a w 2016 roku 404.074,91 zł.

Pozostałe dochody wykonane w 133,78 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych, zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień oraz opłatę za wydanie zezwolenia na użycie materiałów pirotechnicznych.

758	Różne rozliczenia	15 295 224,68	15 295 224,68	100,00
	Subwencja oświatowa	10 426 991,00	10 426 991,00	100,00
	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	29 196,00	29 196,00	100,00
	Subwencja wyrównawcza	4 478 744,00	4 478 744,00	100,00
	Subwencja równoważąca	255 241,00	255 241,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 438,27	18 438,27	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	86 614,41	86 614,41	100,00

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 15.160.976,00 zł, co stanowi 26,42 % ogółu uzyskanych dochodów. Zrealizowane dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią ostateczne kwoty wg ustawy budżetowej z uwzględnieniem zmniejszenia subwencji oświatowej w ciągu roku.

Ponadto do budżetu gminy wpłynęły środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 29.196,00 zł

W tym dziale uzyskano również dochody w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego za 2018 rok w wysokości 105.052,68 zł, z czego kwotę 18.438,27 zł za realizację zadania inwestycyjnego.

801	Oświata i wychowanie	956 815,10	845 336,31	88,35
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	357 735,00	357 735,00	100,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	79 828,89	79 678,07	99,81
Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 100,00	2 925,46	94,37
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	77 116,36	77 116,36	0,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	55 750,00	106 870,18	191,70
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	171 906,00	33 192,50	19,31
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	181 735,00	130 383,50	71,74
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 873,85	7 220,50	251,25
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		1 324,46	
Pozostałe dochody	26 770,00	48 890,28	182,63

W ramach dotacji z budżetu państwa w łącznej wysokości 357.735,00 zł na realizację zadań własnych w dziale 801 wpłynęła z budżetu państwa łączna kwota dotacji w wysokości 343.735,00 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 150.121,00 zł, na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 190.808,00 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 – 2.806,00 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 2018 roku. Dotacja z budżetu państwa w wysokości 14.000,00 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 79.678,07 zł z przeznaczeniem na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla wszystkich uczniów klas III i VI szkół podstawowych a ponadto pozostałych klas tych szkół w przypadku zwiększenia liczby uczęszczających do nich uczniów w stosunku do roku szkolnego 2018/2019, a także materiałów ćwiczeniowych dla uczniów klas I - VIII szkół podstawowych z terenu gminy Kowalewo Pomorskie. W ramach w/w kwoty dotacji na uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym wydatkowano łącznie kwotę 400,49 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 150,82 zł.

Dotacja w wysokości 2.925,46 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 2.200,00 zł na zakup nagród w „Przedszkolnym Konkursie Wiersza Ekologicznego” oraz na zakup nagród w Przedszkolnym Ekologicznym Konkursie Plastycznym „Leśni ulubieńcy - zwierzęta chronione w Polsce”. Natomiast Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim otrzymała środki w wysokości 725,46 zł na organizację Regionalnego Konkursu Ekologiczno-Przyrodniczego „Jestem znawcą przyrody” dla uczniów klas VI szkół podstawowych.

Do budżetu wpłynęła dotacja pochodząca ze środków pomocowych Unii Europejskiej w wysokości 77.116,36 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania bieżącego pn.: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci”.

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 19,31 % zakładanego planu. Powyższa sytuacja spowodowana była faktem wprowadzenia w życie uchwały Rady Miejskiej umożliwiającej bezpłatne korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci, których rodzeństwo uczęszcza do przedszkola. Ponadto wpływ na powyższe miał również strajk pracowników oświaty trwający trzy tygodnie a także duża absencja dzieci.

Dochody uzyskane z „wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” stanowią 71,74 %. Pozyskanie dochodów w niższej kwocie niż zakładano wynikało z absencji chorobowej dzieci, zwrotami z tego tytułu opłat za wyżywienie oraz strajku pracowników oświaty.

Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych wykonano w 251,25 % 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.

Ponadplanowe dochody uzyskano z tytułu zwrotu przekazanej dotacji w 2018 rok na realizację projektu pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”.

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	4 959,70	4 959,70	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	1 477,00	1 477,00	100,00
	Wpływy z darowizn	3 482,70	3 482,70	100,00

Dotacja w tym dziale w wysokości 1.477,00 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 3.482,70 zł na organizację wypoczynku letniego oraz zimowego dla dzieci.

852	Pomoc społeczna	2 731 603,01	1 244 455,33	45,56
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	83 816,83	82 615,59	98,57
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 099 943,00	1 080 462,51	98,23
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 780,00	3 194,34	27,12
	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	1 452 861,96	0,00	0,00
	Pozostałe dochody	41 724,00	36 705,67	87,97
	Wpływy z darowizn	41 477,22	41 477,22	100,00

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 82.615,59 zł, z czego:

Dotacja w wysokości 82.005,50 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla 7 dzieci. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 617,00 zł.

Dotacja w wysokości 610,59 zł przeznaczona była na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 181,15 zł. Kwota w wysokości 403,09 zł do wysokości przyznanego planu nie została przekazana z Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne stanowią kwotę w łącznej wysokości 1.080.462,51 zł, z czego:

Kwotę dotacji w wysokości 21.723,81 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 26,19 zł.

Na zasiłki okresowe przeznaczono 288.448,25 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 6.110,75 zł.

Dotacja w wysokości 201.132,00 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 7 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS. Dotacja została wykorzystana w 100 %.

Kwotę dotacji w wysokości 261.226,42 zł przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.423,58 zł.

Dotacja w wysokości 13.459,87 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 3 pracowników zatrudnionych w MGOPS na stanowisku - opiekunka socjalna. Realizowany program „Opieka 75+” rozliczano według ilości przepracowanych godzin przez pracownika w danym środowisku uprawnionym do korzystania z programu. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.392,13 zł.

Na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku przeznaczono 294.472,16 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 10.527,84 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 27,12 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji oraz postępowań egzekucyjnych w administracji prowadzonych przez komorników.

Nie wpłynęła do budżetu dotacja w wysokości 1.452.861,96 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 zgony podopiecznych. W większości środowisk wymagających świadczeń dochody posiadane przez świadczeniobiorców korzystających z usług uprawniały do ponoszenia odpłatności za świadczoną pomoc, lecz w niższej wysokości niż 100% w oparciu o podjętą Uchwałę Rady Miejskiej z dnia 25 marca 2013 r. (tj. Dz. U z 2017 r. Poz. 4663).

Kwota otrzymanych darowizn w wysokości 41.477,22 zł została pozyskana w wyniku akcji „Pomoc dla pogorzalców” zorganizowanej dla poszkodowanej rodziny.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	142 584,00	72 560,18	50,89
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	140 000,00	71 090,28	50,78
	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	2 584,00	1 469,90	56,88

Dotacja w kwocie 71.090,28 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, przyborów szkolnych, odzieży szkolnej, wyposażenia komputerowego. Dofinansowanie było udzielane w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 68.909,72 zł.

Na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej - wyprawka szkolna, wpłynęła dotacja w wysokości 1.469,90 zł, która dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników do kształcenia specjalnego 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 2019/2020 do szkół dla dzieci i młodzieży do: branżowej szkoły I stopnia, klasy I czteroletniego liceum ogólnokształcącego, klas I-III dotychczasowego trzyletniego liceum ogólnokształcącego prowadzonych w czteroletnim liceum ogólnokształcącym, klasy I pięcioletniego technikum, klas I-IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy, klas III-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej, klasy I liceum sztuk plastycznych, klas IV-VI ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych, klas I-IV dotychczasowego liceum plastycznego prowadzonych w liceum sztuk plastycznych lub klas IV-VI dotychczasowej ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych prowadzonych w liceum sztuk plastycznych. Pomoc w formie dofinansowania zakupu podręczników do kształcenia w zawodach, w tym podręczników do kształcenia specjalnego, skierowana była do w/w uczniów uczęszczających w roku szkolnym, 2019/2020 do: klas II i III branżowej szkoły I stopnia lub klas II-IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum. Natomiast pomoc w formie dofinansowania zakupu materiałów edukacyjnych była udzielana w/w uczniom uczęszczającym w roku szkolnym 2019/2020 do : klasy I branżowej szkoły I stopnia, klasy I pięcioletniego technikum, klasy I dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonej w pięcioletnim technikum lub szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy. W wykonaniu uwzględniono zwrot nadwyżki przyznanej dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 r. „Wyprawka szkolna” w kwocie 1.114,10 zł. Z pomocy finansowej w ramach w/w programu skorzystało łącznie 4 uczniów.

855	Rodzina	14 874 687,19	14 819 118,89	99,63
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 773 042,79	4 757 623,80	99,68
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	10 033 720,00	9 991 520,20	99,58
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	5 814,00	5 088,00	87,51
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	27 700,00	27 025,76	97,57
	Pozostałe dochody	34 410,40	37 861,13	110,03

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 4.757.623,80 zł, z czego kwota dotacji w wysokości 4.279.437,07 zł była przeznaczona na dział świadczeń rodzinnych:

- 1) zasiłki rodzinne - 1.017.507,98 zł,

2) dodatki do zasiłków rodzinnych - 443.893,42 zł w tym z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 28.900,76 zł,
- urodzenia dziecka - 39.123,78 zł
- samotnego wychowania dziecka - 80.350,10 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 48.725,95 zł,
- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 75.813,89 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego - 46.239,18 zł,
- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 124.739,76 zł,

3) zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 1.616.881,26 zł,

4) zasiłki dla opiekunów - 57.298,30 zł,

5) składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 200.205,39 zł,

6) świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 103.000,00 zł,

7) fundusz alimentacyjny - 346.406,66 zł,

8) za życiem - 12.000,00 zł

9) świadczenie rodzicielskie - 364.451,06 zł;

10) wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne w wysokości 117.793,00 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 13.663,93 zł.

Dotację w wysokości 1.465,38 zł przeznaczono na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużych Rodzin. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 221,41 zł.

Na realizację zadania z zakresu jednorazowe świadczenie „Dobry Start” dotację w wysokości 443.679,92 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń - 429.300,00 zł (dla 1.431 dzieci);
- wydatki na obsługę programu - 14.379,92 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne (dodatki specjalne) 11.503,92 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.280,08 zł.

Kwotę dotacji w wysokości 33.041,43 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 253,57 zł.

Na realizację zadania z zakresu świadczenia wychowawczego dotację w wysokości 9.991.520,20 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych (dla 1328 rodzin) – 9.860.141,20 zł;
- wydatki na obsługę programu 500 plus – 131.379,00 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 42.199,80 zł.

Kwotę dotacji w wysokości 5.088,00 zł przeznaczono na zatrudnienie 2 asystentów na podstawie umowy zlecenia. Kwota dofinansowania nie mogła przekroczyć 27% kosztów wynagrodzenia brutto (bez kosztów zatrudnienia leżących po stronie pracodawcy). W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 726,00 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 97,57 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji oraz postępowań egzekucyjnych w administracji prowadzonych przez komorników.

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

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 890 830,53	2 422 870,23	83,81
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 252,28	40 252,28	100,00
	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	42 000,00	21 516,64	51,23
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 380 000,00	1 376 693,88	99,76
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		4 310,00	
	Wpływy z darowizn	2 000,00	2 000,00	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	1 333 878,25	860 111,88	64,48
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40 000,00	40 000,00	100,00

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		325,20	
Pozostałe dochody	52 700,00	77 660,35	147,36

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wpłynęła do budżetu dotacja na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 30.708,28 zł, dotacja na zadrzewienie terenu w wysokości 6.544,00 zł oraz dofinansowanie w formie dotacji na realizowanie konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady” w wysokości 3.000,00 zł.

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

Plan z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na kwotę 1.380.000,00 zł, wpływy wynoszą 1.376.693,88 zł. Jest to kwota o 3.306,12 zł niższa od planowanej. W stosunku do osób zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych wpłynęła należność dotycząca noty obciążeniowej dla ZUW tytułem opłaty zmiennej za I kwartał 2018 roku za wprowadzenie ścieków do wód lub do ziemi zgodnie z umową na administrowanie.

Darowizna w wysokości 2.000,00 zł wpłynęła z przeznaczeniem na realizację konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady”.

Budżet zasilili dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 860.111,88 zł, z czego kwota w wysokości 608.627,37 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej I etap”, kwota w wysokości 251.484,51 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie”. Nie wpłynęła natomiast dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 473.766,37 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej II etap”. Zadanie było zrealizowane, wniosek jest w trakcie rozliczenia, płatność nastąpi w 2020 roku.

Wpłynęła dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 40.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Utworzenie miejsca sportowo-rekreacyjnego w Borównie, gmina Kowalewo Pomorskie”.

Ponadplanowe dochody w wysokości 325,20 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 a także odsetek dotyczących gospodarowania odpadów, wkładu własnego mieszkańców na utylizację azbestu, wpływów z opłaty produktowej.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 555 716,53	1 841 613,12	118,38
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		80 000,00	44 109,81	55,14

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	1 465 266,55	1 758 640,77	120,02
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		20 354,36	
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 000,00	0,00	0,00
Wpływy z darowizn	5 449,98	5 350,00	98,17
Pozostałe dochody	2 000,00	13 158,18	657,91

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 44.109,81 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

Wpłynęły do budżetu dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 1.759.615,63 zł, z czego: kwota w wysokości 646.164,99 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim”, kwota w wysokości 500.000,00 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 612.475,78 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 zostały zakończone i rozliczone w 2019 roku. Natomiast nie wpłynęła dotacja z Unii Europejskiej w wysokości 246.817,84 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”. Zadanie było zrealizowane, wniosek jest w trakcie rozliczenia, płatność nastąpi w 2020 roku.

Otrzymano ponadplanowe dochody z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przez MGOK, przedstawiają się one następująco:

– kwota 8.748,13 zł – zwrot dotacji Dom Kultury,

– kwota 11.606,23 zł – zwrot dotacji Biblioteka,

Dochody z tytułu darowizn zasilają 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, kar umownych za nieterminowe wykonanie usługi zgodnie z podpisaną umową, organizację punktu informacyjno-promocyjnego i prezentacji produktów wysokiej jakości, w tym produktów regionalnych, tradycyjnych i ekologicznych podczas Dożynek Gminno-Parafialnych w dniu 24 sierpnia 2019r. w miejscowości Wielkie Rychnowo gm. Kowalewo Pomorskie oraz wpływów ze sprzedaży złomu.

926	Kultura fizyczna i sport	408 463,91	449 610,19	110,07
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		2 000,00	1 585,37	79,27
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		87 763,91	87 763,91	100,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		16 000,00	18 308,77	114,43
Wpływy z darowizn		2 700,00	2 700,00	100,00
Pozostałe dochody		300 000,00	339 252,14	113,08
DOCHODY OGÓLEM		59 191 877,38	57 388 780,46	96,95

Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.585,37 zł dotyczyła dofinansowania z PFRON Sportowych Spotkań Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Po końcowym rozliczeniu projektu, wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 87.763,91 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pom.”. Zadanie realizowane było w 2019 roku.

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 18.308,77 zł dotyczące czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu.

Dochody w wysokości 2.700,00 zł wpłynęły w formie darowizny na Sportowe Spotkania Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Pozostałe dochody dotyczą:

- kwota w wysokości 86,74 zł, to odsetki z tytułu zaległych opłat czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu,
- kwota w wysokości 298.165,40 zł stanowi dochody za korzystanie z pływalni,
- kwota w wysokości 41.000,00 zł stanowi zwrot podatku VAT z bieżących zakupów.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Należności z tytułu gospodarowania odpadami.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	Działania podjęte w 2019 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
137 094,67 zł	142 202,35 zł	Upomnienia	799
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	195

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 5.107,68 zł

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	Działania podjęte w 2019 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 368,81 zł	2 797,04 zł	Upomnienia telefoniczne	15

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 1.428,23 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	Działania podjęte w 2019 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 202 369,36 zł	1 295 169,22 zł	Upomnienia	1388
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	481

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 92.799,86, zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	Działania podjęte w 2019 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
		Wezwania do zapłaty	17
		Ostateczne wezwania do zapłaty	5
		Przekazanie sprawy do sądu	1

162 896,68 zł	177 193,21 zł	Przekazanie sprawy do komornika	1
		Rozłożenie na raty	1
		Informacje przekazane e-mailem i telefonicznie	8
		Odroczenie terminu zapłaty	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 14.296,53 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	Działania podjęte w 2019 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 700 180,15 zł	1 786 808,90 zł	Wnioski do komorników sądowych o wszczęcie lub przyłączenie do postępowania egzekucyjnego	60
		Przeprowadzono wywiady w celu ustalenia sytuacji materialno – bytowej	54
		Przekazanie sprawy do syndyka	1
		Wezwanie do zapłaty	7
		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 2018 zwiększyła się o 86.628,75 zł.

Kwota wyegzekwowanych należności od dłużników alimentacyjnych w porównaniu do 2018 roku wzrosła o 28.673,48 zł. Nadmienia 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 2018/2019 tut. Ośrodek sukcesywnie występuje z wnioskami do prokuratury i w 2019 r. wystąpiono łącznie z 45 wnioskami.

W przypadku dłużników posiadających zadłużenia z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz dłużników posiadających zaległe zadłużenia z funduszu alimentacyjnego egzekucję świadczeń prowadzą komornicy sądowi (w oparciu o wnioski wystosowane w ubiegłych latach przez tut. Ośrodek o wszczęcie postępowania egzekucyjnego). Tut. Ośrodek zgodnie z przepisami ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów nie ma bowiem możliwości podejmować działań wobec tych dłużników. Należy wskazać, iż łączna liczba w 2019 r. dłużników alimentacyjnych posiadających zadłużenie z funduszu alimentacyjnego wyniosła 137 dłużników, z czego w 2019 roku 60 dłużników dokonało zwrotów na łączną kwotę 146.633,30 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	Działania podjęte w 2019 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
282 249,31 zł	287 143,58 zł	Wezwania do zapłaty	22
		Ostateczne wezwania do zapłaty	8
		Przekazanie sprawy do sądu	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 4.894,27 zł.

Należności wymagalne od Urzędów Skarbowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.
31 627,07 zł	39 906,69 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 8.279,62 zł.

Łączna suma należności wymagalnych

Należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.
3 517 786,05 zł	3 731 220,99 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2018 zwiększyła się o 213.434,94 zł.

W 2019 roku dokonano wpisów zaległości na hipotekę w wysokości 34.138,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2019 roku osiągnięto przychody w wysokości **17.864.075,34 zł** z następujących źródeł:

- kredyt w wysokości 17.000.000,00 zł zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim na pokrycie planowanego deficytu,
- pożyczka w wysokości 217.808,86 zł zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące”,
- pożyczka w wysokości 244.182,00 zł zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie”,
- 402.084,48 zł, są to wolne środki, które przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczki.

Rozchody stanowiły kwotę **3.265.188,34 zł**, w tym:

- z tytułu spłaty pożyczki zaciągniętej w roku 2012 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej w ulicy 1-go Maja i Kościuszki - 90.000,00 zł,
- z tytułu spłaty pożyczki zaciągniętej w roku 2013 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej w ulicy Sienkiewicza - 4.000,00 zł,
- z tytułu spłaty pożyczki zaciągniętej w roku 2014 z Fundacji Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej na przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych - 26.185,92 zł,
- z tytułu spłaty pożyczki zaciągniętej w roku 2014 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewo Pom. - 15.672,00 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 - 379.997,20 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2014 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę krytej pływalni - 1.048.826,00 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2015 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na częściową, wcześniejszą spłatę kredytu na budowę krytej pływalni - 188.959,22 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 1.300.000,00 zł,

Kwota zadłużenia na koniec 2019 roku wynosi 28.391.875,64 zł, co stanowi 49,47 % zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2019 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 70.656.293,34 zł, co stanowi 96,27 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 73.391.848,94 zł.

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

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	Plan	Wykonanie	%
		1 136 815,07	1 128 926,15
<i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>	42 000,00	42 000,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	42 000,00	42 000,00	100,00
<i>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	101 052,50	93 369,08	92,40
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 032,50	60 182,50	93,99
Wydatki bieżące	37 020,00	33 186,58	89,65
<i>Rozdział 01030 Izby rolnicze</i>	33 580,00	33 574,50	99,98
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	33 580,00	33 574,50	99,98
<i>Rozdział 01095 Pozostała działalność</i>	960 182,57	959 982,57	99,98
Wynagrodzenia bezosobowe	222,99	222,99	100,00
Wydatki bieżące	959 959,58	959 759,58	99,98

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w wysokości 39.000,00 zł, z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych we wsi Borówno i naprawę wodociągów we wsi Elzanowo i Sierakowo oraz dotacje dla Spółki Wodnej Bielsk w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie wsi Bielsk.

W rozdziale 01010 zostały poniesione wydatki między innymi na zakup materiałów do przebudowy kanalizacji sanitarnej na terenie miasta i wsi, wymianę hydrantów w gminie oraz wykonanie nowych przyłączy wodociągowych.

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 959.482,57 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 940.669,19 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 18.813,38 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatki w wysokości 277,01 zł dotyczą zakupu części do naprawy maszyn w Sołectwie Szychowo, a 222,99 zł także umowy zlecenie na naprawę maszyn rolniczych. W ramach funduszu sołectkiego wydatkowano łącznie kwotę w wysokości 500,00 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 853 853,45	6 722 655,92	98,09
<i>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</i>	<i>6 284 422,40</i>	<i>6 154 594,04</i>	<i>97,93</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 223 100,43	5 196 940,62	99,50
Wynagrodzenia bezosobowe	9 049,84	9 049,55	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	1 052 272,13	948 603,87	90,15
<i>Rozdział 60095 Pozostała działalność</i>	<i>569 431,05</i>	<i>568 061,88</i>	<i>99,76</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	560 393,00	560 393,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	8 538,05	7 668,88	89,82

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 częściowych jezdni, drobnych napraw dróg, chodników, przepustów, mostków. 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, wykonaniu przewiertu w celu odwodnienia drogi gminnej. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 284.830,77 zł z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych w sołectwach. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą usług związanych z utrzymaniem dróg oraz poboczy.

W rozdziale tym niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących wynika z braku potrzeby uruchomienia środków finansowych na wydatki w zakresie zakupu: materiałów, wyposażenia oraz usług remontowych i pozostałych do naprawy dróg na terenie miasta i gminy w pełnej planowanej wysokości.

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą wiat przystankowych, które zrealizowano w 89,82 % z uwagi na nie wydatkowanie środków finansowych przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia w celu naprawy wiat przystankowych. Przeznaczone środki na wynagrodzenia i pochodne nie zostały wydatkowane, z uwagi na brak konieczności odmalowania wiat przystankowych.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 328 112,00	1 070 591,58	80,61
<i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>1 328 112,00</i>	<i>1 070 591,58</i>	<i>80,61</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	530 012,00	519 820,44	98,08
Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	0,00	
Wydatki bieżące	787 100,00	550 771,14	69,97

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. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne, nie zostały uruchomione z uwagi na brak zawartych umów zlecenie z osobami fizycznymi na wykonanie usług w tym zakresie.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	121 726,00	46 398,70	38,12
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>120 226,00</i>	<i>45 038,70</i>	<i>37,46</i>
Wynagrodzenia i pochodne	6 000,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	114 226,00	45 038,70	39,43
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>	<i>1 500,00</i>	<i>1 360,00</i>	<i>90,67</i>
Wydatki bieżące	1 500,00	1 360,00	90,67

W rozdziale 71004 poniesiono wydatki na sporządzanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego, wydanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych. Niższe wykonanie spowodowane jest odstępianiem od realizacji zadania "Opracowanie STEŚ dla obwodnicy miasta Kowalewa Pom.", mniejszą liczbą złożonych wniosków przez mieszkańców na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe nie zostały uruchomione z uwagi na brak potrzeby zawarcia umowy z osobą fizyczną na wykonanie tych zadań.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.360,00 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 2019 roku wykonano konserwację pomników i elementów małej architektury oraz uporządkowano teren wokół grobów wraz z zakupem zniczy LED długopalących przy 2 sąsiadujących grobach Żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzu parafialnym w miejscowości Pluskowęsy, przy grobie Nieznanego Żołnierza k. kościoła w Chełmoniu oraz przy 2 grobach Nieznanego Żołnierza położonych na cmentarzu parafialnym w Chełmoniu - gmina Kowalewo Pomorskie.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA	131 410,79	70 278,27	53,48
<i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>	<i>131 410,79</i>	<i>70 278,27</i>	<i>53,48</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 438,87	24 438,87	32,40
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	840,90	359,45	42,75
Dotacja celowa z budżetu finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	38 850,00	37 875,14	97,49
Wynagrodzenia i pochodne	6 300,00	6 300,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	9 981,02	1 304,81	13,07

Gmina zgodnie z harmonogramem, przekazała liderowi projektu dotacje z przeznaczeniem na realizację zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, niewykorzystane środki przez lidera zostały zwrócone na nasze konto pod koniec roku. Została przekazana dotacja na zadanie pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie” zgodnie z harmonogramem przekazania dotacji, lider projektu na koniec roku dokonał zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji. Natomiast wydatki na w/w zadanie w zakresie wynagrodzenia i pochodne zostały wykorzystane w 100%. 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.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9 793 461,80	9 385 439,48	95,83
<i>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</i>	<i>283 919,12</i>	<i>260 311,57</i>	<i>91,69</i>

Wynagrodzenia i pochodne	253 960,00	235 015,28	92,54
Pozostałe wydatki bieżące	29 959,12	25 296,29	84,44
Rozdział 75022 Rady gmin	150 960,03	138 640,91	91,84
Wydatki bieżące	150 960,03	138 640,91	91,84
Rozdział 75023 Urzędy gmin	8 858 287,05	8 523 610,40	96,22
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 506 561,36	4 503 502,30	99,93
Wynagrodzenia i pochodne	3 341 565,00	3 140 595,90	93,99
Pozostałe wydatki bieżące	1 010 160,69	879 512,20	87,07
Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	42 430,00	33 372,37	78,65
Wydatki bieżące	42 430,00	33 372,37	78,65
Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	229 753,67	212 879,21	92,66
Wynagrodzenia i pochodne	225 390,00	208 515,54	92,51
Pozostałe wydatki bieżące	4 363,67	4 363,67	100,00
Rozdział 75095 Pozostała działalność	228 111,93	216 625,02	94,96
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 560,00	1 494,00	95,77
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	119 154,00	119 130,00	99,98
Pozostałe wydatki bieżące	92 997,93	81 601,02	87,74

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 108.589,92 zł z dotacji z budżetu państwa. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 101.013,92 zł oraz 7.576,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, artykułów spożywczych, zakup usług pozostałych oraz na delegacje i szkolenia pracowników. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 260.311,57 zł. Różnicę w wysokości 151.721,65 zł sfinansowano ze środków własnych. Pozostałe wydatki bieżące zostały wykonane w 84,44 % 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 114.896,60 zł wypłacono stosownie do uregulowań zawartych w uchwałach, co głównie rzutuje na poziom realizacji pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale. Pozostałe wydatki, zgodnie z zapotrzebowaniem poniesiono między innymi na: zakup tonerów i tuszy do drukarek, artykułów biurowych, artykułów żywnościowych, środków czystości, delegacje, usługi telefoniczne oraz usługę rejestracji i transmisji sesji.

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

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują:

- ekwiwalent za odzież roboczą, obuwiu robocze, refundacje wydatków za szkła korekcyjne, wody mineralnej - 5.313,49 zł,
- zakup materiałów, środków czystości, wyposażenia, środków biurowych, czasopism, pieczętek, itp. – 124.087,41 zł,
- zakup artykułów spożywczych na spotkania okolicznościowe - 9.266,82 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę i gaz – 141.758,87 zł,
- usługi remontowe – 55.417,07 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, opieka autorska na oprogramowania, umowy licencyjne, dostęp do internetu, wywóz nieczystości, dystrybucja energii, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe, inne opłaty itp. – 409.356,02 zł,
- podróże służbowe – 10.220,37 zł,
- ubezpieczenia majątku, opłaty komornicze dotyczące podatków – 40.935,76 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 65.976,39 zł,
- wpłaty na PFRON – 17.180,00 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: zakup pucharów, nagród, gadżetów, słodczy, roll up-ów, banerów, numerów startowych, artykułów biurowych oraz koszulek, długopisów, kubków, toreb papierowych, kalendarzy oraz teczek z logo gminy, a także dofinansowaniem wyjazdów w celu reprezentowania gminy na konkursach i zawodach. Oszczędności w wydatkowaniu środków powstały w wyniku dokonania zakupów w korzystnych cenach oraz promocję gminy w inny sposób – bez konieczności ponoszenia nakładów finansowych.

W rozdziale 75085 wydatki na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 92,51 %. Pozostałe wydatki bieżące z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przekazano w 100 %.

W rozdziale 75095 poniesiono wydatki z tytułu dotacji celowej w wysokości 15.894,00 zł na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z czego kwota w wysokości 1.494,00 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 107.130,00 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 12.711,01 zł. Poniesiono wydatki bieżące w wysokości 968,10 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 45.981,06 zł. Na aktualizację Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2015-2023 wydatkowano kwotę w wysokości 3.690,00 zł, kwota w wysokości 15.558,60 zł dotyczy nieopodatkowanych należności budżetowych, natomiast kwota w wysokości 2.692,25 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 PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	86 928,00	86 901,25	99,97
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>2 317,00</i>	<i>2 317,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	2 317,00	2 317,00	100,00
<i>Rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu</i>	<i>42 312,00</i>	<i>42 312,00</i>	<i>100,00</i>
Wynagrodzenia i pochodne	7 200,02	7 200,02	100,00
Wydatki bieżące	35 111,98	35 111,98	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>745,00</i>	<i>745,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	745,00	745,00	100,00
<i>Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>41 554,00</i>	<i>41 527,25</i>	<i>99,94</i>

Wynagrodzenia i pochodne	4 395,88	4 395,88	100,00
Wydatki bieżące	37 158,12	37 131,37	99,93

W rozdziale 75101 poniesiono wydatki na zadania zlecone na aktualizację spisu wyborców w wysokości 2.317,00 zł, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

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

W rozdziale 75109 poniesione wydatki dotyczyły transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego, które zostały przeprowadzone w dniu 21 października 2018 r. - I tura i 4 listopada 2018 r. - II tura. Wydatki zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

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

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	659 890,24	613 984,70	93,04
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>27 305,00</i>	<i>23 093,36</i>	<i>84,58</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
Wydatki bieżące	12 305,00	8 093,36	65,77
<i>Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>8 000,00</i>	<i>8 000,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	8 000,00	100,00
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>620 885,24</i>	<i>582 230,01</i>	<i>93,77</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	205 000,00	204 999,99	100,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 650,00	11 643,47	99,94
Wynagrodzenia bezosobowe	81 200,00	73 603,82	90,65
Pozostałe wydatki bieżące	323 035,24	291 982,73	90,39
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>	<i>2 500,00</i>	<i>661,33</i>	<i>26,45</i>
Wydatki bieżące	2 500,00	661,33	26,45
<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 75412 wydatki obejmują dotacje w łącznej wysokości 11.643,47 zł, z czego kwota w wysokości 1.000,00 zł dla OSP Sierakowo na zakup aparatów ODO, kwota w wysokości 9.443,47 zł dla OSP Wielkie Rychnowo na zakup bramy garażowej, natomiast kwota w wysokości 1.200,00 zł dla OSP Kowalewo Pom. na zakup pompy szlamowej.

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 druhow. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 31.252,23 zł na doposażenie jednostek OSP. Ponadto, w ramach dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, kwota w wysokości 5.833,75 zł przeznaczona została na zakup sprzętu w zakresie projektu pn.: "Nowoczesne służby ratownicze - zakup sprzętu dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych".

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 montażu anteny na budynku Urzędu Miejskiego.

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

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	518 171,00	474 925,36	91,65
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>485 731,00</i>	<i>474 925,36</i>	<i>97,78</i>
Obsługa długu	485 731,00	474 925,36	97,78
<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 poręczenia Spółdzielni Mieszkaniowej ZACHEŃTA z Wielkiej Łąki na pożyczkę zaciągniętą z WFOŚiGW w Toruniu na termomodernizację budynków mieszkalnych. Nie było konieczności, aby uruchomić środki na ten cel.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe	221 170,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	221 170,00	0,00	0,00

Z rezerwy celowej, która na początku roku wynosiła 590.000,00 zł, przeniesiono kwotę 208.830,00 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotacje dla klubów sportowych na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Ponadto z rezerwy ogólnej przeniesiono kwotę w wysokości 160.000,00 zł do działu 757 „Obsługa długu publicznego” celem uregulowania naliczonych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe nie została uruchomiona.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	20 377 282,77	19 662 264,05	96,49
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe	9 253 760,10	8 717 517,00	94,21
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 619,20	5 619,20	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	118 522,48	118 521,28	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	7 199 623,49	6 825 040,76	94,80
Pozostałe wydatki bieżące	1 929 994,93	1 768 335,76	91,62
Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	741 281,54	697 040,25	94,03
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	144 525,76	144 513,59	99,99
Wynagrodzenia i pochodne	417 700,71	396 619,60	94,95
Pozostałe wydatki bieżące	179 055,07	155 907,06	87,07
Rozdział 80104 Przedszkola	7 458 677,40	7 352 538,69	98,58
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 174 558,64	5 171 046,12	99,93
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	311 846,74	311 846,19	100,00

Wynagrodzenia i pochodne	1 265 804,16	1 214 322,47	95,93
Pozostałe wydatki bieżące	706 467,86	655 323,91	92,76
Rozdział 80110 Gimnazja	1 374 844,80	1 374 143,73	99,95
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	933,80	933,80	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	1 306 005,00	1 305 304,20	99,95
Pozostałe wydatki bieżące	67 906,00	67 905,73	100,00
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół	410 000,00	402 256,06	98,11
Wydatki bieżące	410 000,00	402 256,06	98,11
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	60 978,00	60 182,71	98,70
Wydatki bieżące	60 978,00	60 182,71	98,70
Rozdział 80148 Stołówki szkolne	3 090,00	2 157,75	69,83
Wydatki bieżące	3 090,00	2 157,75	69,83
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	160 759,44	158 566,86	98,64
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	139 489,08	139 486,47	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	10 706,06	8 604,66	80,37
Pozostałe wydatki bieżące	10 564,30	10 475,73	99,16
Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	722 164,75	707 209,18	97,93

Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	2 700,00	2 688,76	99,58
Wynagrodzenia i pochodne	600 608,04	591 551,19	98,49
Pozostałe wydatki bieżące	118 856,71	112 969,23	95,05
<i>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</i>	109 652,00	109 007,69	99,41
Wynagrodzenia i pochodne	89 190,00	88 832,97	99,60
Pozostałe wydatki bieżące	20 462,00	20 174,72	98,60
<i>Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	82 074,74	81 644,13	99,48
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	940,50	940,50	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	81 134,24	80 703,63	99,47

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 5.619,20 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”, dotacja została przekazana zgodnie z harmonogramem.

W 2019 roku w dziale 801 wydatkowano kwotę w łącznej wysokości 320.458,75 zł w formie dotacji udzielonej dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe „TRIO”. Kwota w wysokości 118.521,28 zł stanowiła dotację w związku z prowadzeniem szkół - klasy I – III (rozdział 80101), kwota 144.513,59 zł - dotację w związku z prowadzeniem oddziału przedszkolnego (rozdział 80103), natomiast kwota 57.423,88 zł stanowiła dotacje 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 i 80150). Ponadto dla Niepublicznego Przedszkola „Entliczek-Pentliczek” w Kowalewie Pomorskim udzielono dotacji w wysokości 311.846,19 zł (rozdział 80104). Gmina przekazała również dotację 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). Wydatkowano kwotę w łącznej wysokości 84.751,35 zł z czego dla „Entliczka-Pentliczka” udzielono dotacji w wysokości 72.980,16 zł, a dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego kwotę 11.771,19 zł. Kwota należnej dotacji ustalana była na podstawie przepisów ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

Oprócz tego w rozdziale 80101 wydatkowano środki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla zatrudnionych pracowników oświaty w wysokości 94,80 % planu. Niższe wykonanie pozostałych wydatków bieżących jest wynikiem pozyskania korzystnych cen za zakupione towary i usługi.

W rozdziale 80103 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych wyniosły 94,95 % planu. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane były odpowiednio do potrzeb placówek. Na niższe wykonanie miały wpływ korzystne ceny na zakup towarów i usług.

W rozdziale 80104 poza udzieloną dotacją - opisaną jak wyżej, poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 95,93 %; natomiast wydatki bieżące stanowiły 92,76 % zagwarantowanych środków na ten cel, odpowiednio do potrzeb placówki.

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 933,80 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”, dotacja została przekazana zgodnie z harmonogramem.

W rozdziale 80110 poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 99,95 %, natomiast wydatki bieżące stanowiły 100% zagwarantowanych środków na ten cel, odpowiednio do potrzeb placówki. Powyższe wydatki zrealizowane były do końca roku szkolnego 2018/2019 wówczas to ostatnie oddziały klas gimnazjanych kończyły edukację szkolną.

Realizacja planu wydatków w wysokości 98,11 % 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 98,70 %. W ramach w/w środków nauczycielom dofinansowano koszty podjęcia studiów podyplomowych, kursów oraz kosztów dojazdu na szkolenia.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 z tytułu wyżywienia uczniów wykonano na poziomie 69,83 %. Niski procent wykonania wynika z absencji dzieci wykupujących gorący napój.

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 100,00 %. Wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne wykonane zostały na poziomie 80,37 %, wynikiem takiego stanu była rezygnacja ucznia, z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, z edukacji w placówce oświatowej prowadzonej przez jst. Pozostałe wydatki bieżące stanowiły 99,16 % zaplanowanych środków.

W rozdziale 80150 wydatki obejmują realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. Wydatki z tytułu przekazanej dotacji poniesione zostały adekwatnie do liczby uczniów kwalifikujących się do tego rodzaju pomocy. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne osiągnęły 98,49 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w 95,05 % zaplanowanego planu.

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 99,60 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w 98,60 % 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 III i VI szkoły podstawowej a ponadto pozostałych klas tych szkół w przypadku zwiększenia liczby uczęszczających do nich uczniów w stosunku do roku szkolnego 2018/2019, a także materiałów ćwiczeniowych dla uczniów klas I - VIII szkół podstawowych z terenu gminy Kowalewo Pomorskie. Wydatki na ten cel zostały zrealizowane w wysokości 99,48 % i w całości pokryte były ze środków pochodzących z budżetu państwa.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in. biurka, sprzęt, pomoce dydaktyczne, artykuły biurowe, wyposażenie itp. Na ten cel wydatkowano w łącznej wysokości kwotę 6.599,50 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA	252 018,70	227 144,21	90,13
<i>Rozdział 85149 Programy profilaktyki zdrowotnej</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 988,00</i>	<i>99,60</i>
Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 988,00	99,60
<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>247 141,70</i>	<i>222 279,21</i>	<i>89,94</i>
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	568,05	94,68

Wynagrodzenia i pochodne	151 961,00	145 727,79	95,90
Pozostałe wydatki bieżące	94 580,70	75 983,37	80,34
Rozdział 85195 Pozostała działalność	1 477,00	1 477,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	357,78	357,78	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	1 119,22	1 119,22	100,00

W rozdziale 85149 wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zostały poniesione w ramach programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim.

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. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 80,34 % głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę w wysokości 145.727,79 zł. 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	5 533 214,14	5 381 419,19	97,26
Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej	260 174,50	259 891,76	99,89
Wydatki bieżące	260 174,50	259 891,76	99,89
Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia	1 987 583,35	1 986 599,69	99,95
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 987 583,35	1 986 599,69	99,95
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	21 750,00	21 723,81	99,88
Wydatki bieżące	21 750,00	21 723,81	99,88
Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	450 107,22	441 828,26	98,16
Wydatki bieżące	450 107,22	441 828,26	98,16

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	346 494,83	332 729,03	96,03
Wydatki bieżące	346 494,83	332 729,03	96,03
Rozdział 85216 Zasiłki stałe	262 650,00	261 226,42	99,46
Wydatki bieżące	262 650,00	261 226,42	99,46
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	1 511 360,46	1 489 625,49	98,56
Wynagrodzenia i pochodne	1 189 965,55	1 179 313,29	99,10
Pozostałe wydatki bieżące	321 394,91	310 312,20	96,55
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	126 399,00	122 273,71	96,74
Wynagrodzenia i pochodne	75 403,00	71 618,71	94,98
Pozostałe wydatki bieżące	50 996,00	50 655,00	99,33
Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania	391 750,00	378 343,64	96,58
Wydatki bieżące	391 750,00	378 343,64	96,58
Rozdział 85295 Pozostała działalność	174 944,78	87 177,38	49,83
Wydatki bieżące	174 944,78	87 177,38	49,83

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 21.723,81 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 441.596,42 zł. Źródłem finansowania wydatków w kwocie 288.448,25 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 41.477,22 zł sfinansowano z darowizn w wyniku akcji pn.: „Pomoc dla pogorzalców”. Kwotę darowizn zrealizowano w formie przyznanego zasiłku na zakup przedmiotów pierwszego użytku do spalonego domu.

Ponadto w rozdziale 85214 wydatkowano kwotę w wysokości 231,84 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 332.118,44 zł, do wysokości wynikających z wydanych decyzji. Ponadto rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym, które wyniosły 610,59 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do obu form pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 261.226,42 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 1.489.625,49 zł, w tym kwota 201.132,00 zł sfinansowana była z dotacji z budżetu państwa. Wydatki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych zostały wykonane na podstawie zawartych umów o pracę. Natomiast wydatki bieżące zostały zrealizowane zgodnie z zapotrzebowaniem.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydano 122.273,71 zł, z czego kwota w wysokości 82.005,00 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 została zawarta mniejsza ilość umów w tym zakresie. Natomiast wydatki bieżące zostały zrealizowane zgodnie z zapotrzebowaniem.

W rozdziale 85230 wydatki w kwocie 378.343,64 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 294.472,16 zł. Wydatki w wysokości 83.871,48 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 71.424,60 zł oraz kwotę 15.752,78 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 oraz z uwagi na zatrudnienie mniejszej ilości osób do wykonywania w/w prac niż pierwotnie planowano.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	416 278,48	330 268,65	79,34
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>	<i>202 910,28</i>	<i>186 993,46</i>	<i>92,16</i>
Wynagrodzenia i pochodne	173 878,32	167 734,33	96,47
Pozostałe wydatki bieżące	29 031,96	19 259,13	66,34
<i>Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>	<i>17 266,75</i>	<i>15 589,44</i>	<i>90,29</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	8 067,75	8 066,20	99,98
Wynagrodzenia i pochodne	5 459,00	4 719,83	86,46
Pozostałe wydatki bieżące	3 740,00	2 803,41	74,96
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	<i>158 139,57</i>	<i>90 332,75</i>	<i>57,12</i>

Wydatki bieżące	158 139,57	90 332,75	57,12
<i>Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i>	36 338,88	36 330,00	99,98
Wydatki bieżące	36 338,88	36 330,00	99,98
<i>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	1 623,00	1 023,00	63,03
Wydatki bieżące	1 623,00	1 023,00	63,03

W rozdziale 85401 „światlice szkolne” wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 96,47 %. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 66,34 % zaplanowanych środków i wynikały z potrzeb placówki w tym zakresie.

W rozdziale 85404 „wczesne wspomaganie rozwoju” wydatkowano środki w łącznej wysokości 15.589,44 zł, co stanowi 90,29 % ogółem zaplanowanych środków na ten cel, z czego: na udzielenie dotacji podmiotowej 99,98 %, na wynagrodzenia i pochodne 86,46 %, na pozostałe wydatki bieżące 74,96 %. Niski % realizacji spowodowany był problemami z realizacją zaplanowanych zajęć w pełnym wymiarze z powodu częstej absencji dzieci, które kwalifikowały się do realizacji wczesnego wspomaganie 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 90.332,75 zł. Wydatki obejmowały głównie zakup podręczników na nowy rok szkolny oraz dofinansowanie wycieczek szkolnych, kosztów dojazdu do szkół, przyborów szkolnych, odzieży szkolnej, wyposażenia komputerowego. Ze środków własnych wydatkowano na ten cel kwotę 17.772,57 zł, natomiast z dotacji pokryto wydatki w wysokości 71.090,28 zł. Z uwagi na brak wniosków spełniających kryteria dochodowe planowane wydatki zrealizowano w 57,12 %.

Pozostałe wydatki w wysokości 1.469,90 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników do kształcenia specjalnego 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 2019/2020 do szkół dla dzieci i młodzieży do: branżowej szkoły I stopnia, klasy I czteroletniego liceum ogólnokształcącego, klas I-III dotychczasowego trzyletniego liceum ogólnokształcącego prowadzonych w czteroletnim liceum ogólnokształcącym, klasy I pięcioletniego technikum, klas I-IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy, klas III-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej, klasy I liceum sztuk plastycznych, klas IV-VI ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych, klas I-IV dotychczasowego liceum plastycznego prowadzonych w liceum sztuk plastycznych lub klas IV-VI dotychczasowej ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych prowadzonych w liceum sztuk plastycznych. Pomoc w formie dofinansowania zakupu podręczników do kształcenia w zawodach, w tym podręczników do kształcenia specjalnego, skierowana była do w/w uczniów uczęszczających w roku szkolnym, 2019/2020 do: klas II i III branżowej szkoły I stopnia lub klas II-IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum. Natomiast pomoc w formie dofinansowania zakupu materiałów edukacyjnych była udzielana w/w uczniom uczęszczającym w roku szkolnym 2019/2020 do : klasy I branżowej szkoły I stopnia, klasy I pięcioletniego technikum, klasy I dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonej w pięcioletnim technikum lub szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy. W wykonaniu uwzględniono zwrot nadwyżki przyznanej dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 r. „Wyprawka szkolna” w kwocie 1.114,10 zł. Z pomocy finansowej w ramach w/w programu skorzystało łącznie 4 uczniów.

Z uwagi na brak wniosku o przyznanie zasiłku szkolnego, nie zostały uruchomione środki na ten cel w wysokości 3.888,89 zł.

W rozdziale 85416 wydatkowano środki własne na stypendia za naukę oraz stypendia w szkole w ramach programu długofalowego w wysokości 36.330,00 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	15 005 641,62	14 944 778,27	99,59
<i>Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze</i>	<i>10 047 620,00</i>	<i>10 004 882,03</i>	<i>99,57</i>
Wynagrodzenia i pochodne	124 674,40	124 232,08	99,65
Pozostałe wydatki bieżące	9 922 945,60	9 880 649,95	99,57
<i>Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>4 341 201,00</i>	<i>4 327 200,24</i>	<i>99,68</i>

Wynagrodzenia i pochodne	332 566,39	332 566,39	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	4 008 634,61	3 994 633,85	99,65
Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny	1 686,79	1 465,38	86,87
Wynagrodzenia i pochodne	1 442,08	1 220,67	84,65
Pozostałe wydatki bieżące	244,71	244,71	100,00
Rozdział 85504 Wspieranie rodziny	469 594,83	467 384,67	99,53
Wynagrodzenia i pochodne	34 056,18	33 094,02	97,17
Pozostałe wydatki bieżące	435 538,65	434 290,65	99,71
Rozdział 85508 Rodziny zastępcze	112 244,00	110 804,52	98,72
Wydatki bieżące	112 244,00	110 804,52	98,72
Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	33 295,00	33 041,43	99,24
Wydatki bieżące	33 295,00	33 041,43	99,24

W rozdziale 85501 wydatki obejmują zrealizowane zadania zlecone z zakresu świadczeń wychowawczych. Łącznie wydatkowano 9.991.520,20 zł w tym na:

- wpłatę świadczeń dla 1328 rodzin – 9.860.141,20 zł.
- obsługę programu 500 plus – 131.379,00 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne (2 etaty oraz dodatki specjalne) – 124.232,08 zł.

Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

Ponadto w rozdziale 85501 wydatkowano kwotę w wysokości 13.361,83 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 - 1.017.507,98 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 443.893,42 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 103.000,00 zł,
- świadczenia opiekuńcze - 1.616.881,26 zł,

- zasiłek dla opiekuna - 57.298,30 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 200.205,39 zł,
- fundusz alimentacyjny - 346.406,66 zł,
- za życiem - 12.000,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 364.451,06 zł.

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe w wysokości 117.793,00 zł. Poza tym z budżetu gminy sfinansowano wydatki w wysokości 31.499,64 zł dotyczące obsługi świadczeń.

Ponadto w rozdziale 85502 wydatkowano kwotę w wysokości 16.263,53 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 1.465,38 zł adekwatnie do ilości złożonych wniosków.

W rozdziale 85504 wydatki obejmują :

- na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 21.590,10 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie 2 asystentów rodziny,
- kwota 2.114,65 zł (z przeznaczeniem na zakup paliwa do samochodów oraz wyposażenie stanowiska pracy w siedzibie MGOPS).

Wydatki w wysokości 5.088,00 zł sfinansowane zostały z dotacji z budżetu państwa, kwota w wysokości 18.616,75 zł poniesiona została ze środków własnych.

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

- wypłatę świadczeń: 429.300,00 zł (dla 1.431 dzieci);
- wydatki na obsługę programu - 14.379,92 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne (dodatki specjalne) 11.503,92 zł.

W rozdziale 85508 zrealizowano wydatki bieżące z tytułu pieczy zastępczej w wysokości 110.804,52 zł. Wydatki poniesiono adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo- wychowawczych, w 2019 r. w rodzinie zastępczej zostało umieszczonych sześcioro nowych osób.

W rozdziale 85513 wydatkowano kwotę w wysokości 33.041,43 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające: świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna z pomocy społecznej. Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 900 OCHRONA ŚRODOWISKA	4 631 348,13	4 442 969,40	95,93
<i>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>1 585 034,65</i>	<i>1 574 198,71</i>	<i>99,32</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 365 968,90	1 360 611,40	99,61

Pozostałe wydatki bieżące	219 065,75	213 587,31	97,50
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami	1 435 351,00	1 418 608,75	98,83
Wynagrodzenia i pochodne	205 546,00	200 276,23	97,44
Pozostałe wydatki bieżące	1 229 805,00	1 218 332,52	99,07
Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi	315 192,00	268 574,03	85,21
Wynagrodzenia i pochodne	1 000,00	1 000,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	314 192,00	267 574,03	85,16
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	308 334,71	294 069,19	95,37
Wynagrodzenia i pochodne	9 516,00	9 516,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	298 818,71	284 553,19	95,23
Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	33 500,00	17 500,00	52,24
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	14 000,00	46,67
Wydatki bieżące	3 500,00	3 500,00	100,00
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	465 000,00	458 396,13	98,58
Wydatki bieżące	465 000,00	458 396,13	98,58
Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	42 000,00	29 141,17	69,38
Wydatki bieżące	42 000,00	29 141,17	69,38
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	400,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	400,00	0,00	0,00
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	30 708,28	30 708,28	100,00
Wydatki bieżące	30 708,28	30 708,28	100,00
Rozdział 90095 Pozostała działalność	415 827,49	351 773,14	84,60
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 111,49	208 401,46	99,19
Wynagrodzenia i pochodne	42 400,00	0,00	0,00

Pozostałe wydatki bieżące	163 316,00	143 371,68	87,79
---------------------------	------------	------------	-------

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują naprawę urządzeń wodociągowych, naprawę i czyszczenie urządzeń kanalizacji deszczowej, opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego, dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków, które zostały wykonane do wysokości potrzeb w tym zakresie.

W rozdziale 90002, na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, poniesiono wydatki w wysokości 1.418.608,75 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 - 165.914,23 zł,
- Wynagrodzenie za inkaso opłaty - 34.362,00 zł,
- Wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 3.527,25 zł,
- Likwidacja dzikich wysypisk - 747,50 zł,
- Obsługa i zagospodarowanie Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów - 120.556,85 zł,
- Koszty zakupu papieru ksero, tuszy i drukarek, druków akcydensowych, opłata pocztowa, zakup energii, koszty przeprowadzonych rozmów telefonicznych, koszty obsługi bankowej, koszty komornicze oraz koszty związane ze szkoleniem pracowników – 24.611,96 zł,
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów - 1.068.888,96 zł,

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Oszczędności w wydatkowaniu środków finansowych w tym rozdziale powstały głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie czystości i porządku w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 1.690,92 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 sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 18.538,96 zł.

W rozdziale 90005 poniesiono wydatki bieżące na opracowanie aktualizacji planu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie.

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 oraz za usługę najmu urządzeń - lamp przez Gminę Kowalewo Pomorskie, będące własnością Energa Operator.

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki bieżące z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

W rozdziale 90020 nie poniesiono wydatków z uwagi na brak stosownego ich rodzaju, które kwalifikowałyby się do sfinansowania z wpływów.

W rozdziale 90026 poniesiono wydatki na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 30.708,28 zł.

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. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne nie zostały wykorzystane z uwagi na przesunięcie opracowania tzw. uchwały reklamowej na 2020 rok. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 1.300,00 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3 917 806,64	3 749 140,87	95,69
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	<i>1 203 818,57</i>	<i>1 156 646,02</i>	<i>96,08</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 027 770,06	1 017 139,59	98,97
Wynagrodzenia i pochodne	5 845,94	5 509,03	94,24
Pozostałe wydatki bieżące	170 202,57	133 997,40	78,73
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	<i>2 259 188,07</i>	<i>2 178 694,85</i>	<i>96,44</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 316 077,34	1 296 265,91	98,49
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	732 000,00	732 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	19 732,00	19 039,64	96,49
Pozostałe wydatki bieżące	191 378,73	131 389,30	68,65
<i>Rozdział 92116 Biblioteki</i>	<i>166 000,00</i>	<i>166 000,00</i>	<i>100,00</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	166 000,00	166 000,00	100,00
<i>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	<i>288 800,00</i>	<i>247 800,00</i>	<i>85,80</i>

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	280 000,00	239 000,00	85,36
Pozostałe wydatki bieżące	8 800,00	8 800,00	100,00

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 dokonywania zakupu towarów i usług na korzystnych warunkach. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 83.516,56 zł.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 732.000,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 77.663,23 zł.

W rozdziale 92116 przekazano dotację z budżetu dla Biblioteki Miejskiej w kwocie 166.000,00zł.

W rozdziale 92120 poniesiono wydatki w wysokości 239.000,00 zł, przekazane w formie dotacji, z przeznaczeniem na remont dachu w kościele w Pluskowężach oraz na I etap konserwacji i renowacji ołtarza w kościele w Kowalewie Pomorskim. Natomiast wydatek w wysokości 8.800,00 zł poniesiono na aktualizację Gminnej Ewidencji Zabytków oraz na opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 406 720,11	2 318 207,29	96,32
<i>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</i>	<i>2 095 207,43</i>	<i>2 028 697,32</i>	<i>96,83</i>
Wynagrodzenia i pochodne	771 763,00	749 575,89	97,13
Pozostałe wydatki bieżące	1 323 444,43	1 279 121,43	96,65
<i>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	<i>311 512,68</i>	<i>289 509,97</i>	<i>92,94</i>
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	208 830,00	208 830,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	6 575,00	3 597,50	54,71
Pozostałe wydatki bieżące	96 107,68	77 082,47	80,20

Wydatki w rozdziale 92601 związane były między innymi z funkcjonowaniem Centrum Rekreacji i Sportu oraz pływalni. Wykonanie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne jest adekwatne do ilości zatrudnionych pracowników. 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 208.830,00 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Dotacja dla LKS „Promień” wyniosła 98.800,00 zł, UKS „Sokół” 26.730,00 zł, UKS „Orlik” 22.000,00, UKS „Olimpijczyk” 38.500,00 zł, Akademia Piłkarska „Młode Lwy” 10.000,00 zł, Stowarzyszenie „Bliżej Szkoły” 10.300,00 zł i Golubsko-Dobrzyński Klub Karate Kyokushin 2.500,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia zostały poniesione w 54,71 % planu. Pozostałe wydatki w tym dziale przeznaczono na organizację między innymi: zawodów strzeleckich, zadań sportowych 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 15.650,00 zł.

Na niższe wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących rzutuje fakt uzyskania niższych cen zakupu towarów i usług oraz nieprzeprowadzenia turnieju sołeckiego 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	73 391 848,94	70 656 293,34	96,27
-----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 22.147.341,89 zł, co stanowi 31,35 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 22.299.607,94 zł i został wykonany w 99,32 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010	64 032,50	60 182,50	93,99
ROLNICTWO I ŁOWNICTWO			
<u>1. Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo</u>	5 000,00	3 075,00	61,50

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2016 - 2020. Zgodnie z podpisaną umową, dokonano aktualizacji audytu energetycznego. Inwestycja w trakcie realizacji.

<u>2. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany</u>	5 000,00	3 075,00	61,50
---	----------	----------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2016 - 2020. Zgodnie z podpisaną umową, dokonano aktualizacji audytu energetycznego. Inwestycja w trakcie realizacji.

<u>3. Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w m. Frydrychowo</u>	54 032,50	54 032,50	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie zrealizowane i zakończone. W ramach zadania wykonano kanalizację tłoczną wraz ze studnią rozprężną i studniami rewizyjnymi o długości ok. 250 m.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	5 783 493,43	5 757 333,62	99,55

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

<u>1. Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja</u>	193 000,00	192 987,55	99,99
--	------------	------------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2015 - 2019. Inwestycja zakończona i rozliczona. Zadanie obejmowało opracowanie dokumentacji technicznej oraz prace budowlane polegające na wykonaniu odwodnienia drogi i ułożeniu nawierzchni z kostki betonowej o długości 95mb i szer. 3,5 mb.

<u>2. Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo</u>	889 509,44	889 488,84	100,00
--	------------	------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Inwestycja zakończona i rozliczona. W 2019 r. ukończono przebudowę drogi gminnej o łącznej długości 2070,34m. Wykonawca ułożył na całej drodze nawierzchnię bitumiczną.

<u>3. Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	1 097 000,00	1 096 987,80	100,00
--	--------------	--------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy części dróg gminnych o długości ok. 1,39 km. Wykonawca ułożył na całej drodze nawierzchnię bitumiczną.

<u>4. Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	1 802 000,00	1 801 803,63	99,99
---	--------------	--------------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Inwestycja zakończona i rozliczona. W 2019 r. ukończono przebudowę części drogi gminnej o łącznej długości 2,12 km. Wykonawca ułożył na całej drodze nawierzchnię bitumiczną.

<u>5. Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	610 000,00	605 274,18	99,23
---	------------	------------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy części dróg gminnych o długości 695,76 m. Wykonawca ułożył na całej drodze nawierzchnię bitumiczną.

<u>6. Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m</u>	525 090,99	525 090,99	100,00
---	------------	------------	--------

Zadanie w trakcie realizacji. Zgodnie z umową w 2019 r. wykonano przebudowę drogi gminnej o długości 1869,77m. Wykonawca ułożył na całej drodze nawierzchnię bitumiczną. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2020 r.

<u>7. Przebudowa nawierzchni drogi gminnej wewnętrznej w m. Frydrychowo</u>	80 000,00	58 862,63	73,58
---	-----------	-----------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Dokonano przebudowy nawierzchni drogi gminnej wewnętrznej w m. Frydrychowo poprzez ułożenie nawierzchni z kostki betonowej.

<u>8. Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	26 500,00	26 445,00	99,79
---	-----------	-----------	-------

Inwestycja w trakcie realizacji. Opracowano dokumentację techniczną na przebudowę drogi.

<u>9. Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim</u>	59 655,00	59 655,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2024. Została opracowana dokumentacja projektowa. Wykonanie robót na podstawie wykonanej dokumentacji, planowane jest w latach 2023-2024.

<u>10. Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie</u>	500 738,00	500 738,00	100,00
---	------------	------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2015 - 2020. Zgodnie z podpisaną umową, wykonawca wykonał część robót budowlanych, których termin zakończenia ustalono na dzień 30 września 2020 r. Zadanie w trakcie realizacji.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 700	530 012,00	519 820,44	98,08

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

<u>1. Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące</u>	445 012,00	438 640,44	98,57
--	------------	------------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach tego zadania wykonano sieć wodociągową, 10 przyłączy wodociągowych do poszczególnych działek, kanalizację sanitarną grawitacyjną, 10 przyłączy do studni na terenie posesji oraz kanalizację deszczową grawitacyjną. Gmina uzyskała dofinansowanie w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 217.808,86 zł.

2. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla budynków nr 47 i 75 w m. Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie

85 000,00	81 180,00	95,51
-----------	-----------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. Wykonano dwie przydomowe oczyszczalnie ścieków dla budynków Pluskowęsy 47 i 75.

Plan	Wykonanie	%
75 438,87	24 438,87	32,40

DZIAŁ 720

INFORMATYKA

1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0

75 438,87	24 438,87	32,40
-----------	-----------	-------

Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach realizacji, zgodnie z harmonogramem, zakończono II i III etap rozbudowy Geoportalu Województwa Kujawsko - Pomorskiego. Planowany termin zakończenia inwestycji - 2020 r.

Plan	Wykonanie	%
4 506 561,36	4 503 502,30	99,93

DZIAŁ 750

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

1. Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola

4 506 561,36	4 503 502,30	99,93
--------------	--------------	-------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania została wykonana przebudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej na siedzibę Urzędu Miejskiego oraz Przedszkola Publicznego. Wykonano również plac zabaw dla dzieci przedszkola, parking oraz wjazd od ul. Jana Pawła II.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754			
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	228 000,00	227 999,99	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 16 lipca 2019 r., przekazano w dniu 13 sierpnia 2019 r. środki finansowe na zakup samochodu służbowego w wysokości 15.000 zł. Dotację rozliczono.			
<u>2. Dofinansowanie zakupu sprzętu i urządzeń niezbędnych do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, w tym m. in. na zakup kamery termowizyjnej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Golubiu-Dobrzyniu</u>	8 000,00	8 000,00	100,00
Projekt zakończony i rozliczony. Zgodnie z Porozumieniem z Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu zawartym w dniu 3 kwietnia 2019 r., oraz późniejszym aneksem przekazano w dniu 17 maja 2019 r. środki finansowe na zakup sprzętu i urządzeń niezbędnych do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, w tym m.in. na zakup kamery termowizyjnej w wysokości 8.000 zł. Dotację rozliczono.			
<u>3. Zakup samochodu dla OSP Mlewo</u>	130 000,00	130 000,00	100,00
Zadanie zostało zrealizowane w całości. W dniu 26.02.2019 r. został przekazany jednostce OSP Mlewo samochód pożarniczy Renault marki IVECO EURO CARGO 130E23.			
<u>4. Dotacja dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup samochodu</u>	75 000,00	74 999,99	100,00

Zadanie zostało zakończone. W dniu 26.10. 2019 roku jednostka OSP Kowalewo Pomorskie zakupiła lekki specjalny samochód ratowniczo-gaśniczy IVECO DAILY. Koszt zakupu wynosił 349.999,99 zł. Na sfinansowanie jego zakupu otrzymano dotacje: z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 175.000,00 zł, z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w wysokości 100.000,00 zł, z budżetu gminy w wysokości 74.999,99 zł jako wkład własny jednostki.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 174 558,64	5 171 046,12	99,93
<u>1. Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola</u>	5 174 558,64	5 171 046,12	99,93

Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania została wykonana przebudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej na siedzibę Urzędu Miejskiego oraz Przedszkola Publicznego. Wykonano również plac zabaw dla dzieci przedszkola, parking oraz wjazd od ul. Jana Pawła II.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 852			
POMOC SPOŁECZNA	1 987 583,35	1 986 599,69	99,95
<u>1. Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu</u>	1 987 583,35	1 986 599,69	99,95

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2016 - 2020. W ramach inwestycji przewidziano rozbiórkę części budynku, która nie podlega ochronie konserwatorskiej, rozbiórkę dachu, stropu, ścianek działowych i instalacji wewnętrznych. Na parterze dziennego domu pomocy wykonano następujące pomieszczenia: kuchnia składająca się ze zmywalni, obróbki warzyw, kuchni, magazynów oraz części socjalnej, sala spotkań, szatnia sala komputerowa, pomieszczenie edukacyjne, węzeł sanitarny wraz z toaletą dla osób niepełnosprawnych. Na poziomie poddasza wykonano następujące pomieszczenia: sala rehabilitacji, kotłownia gazowa, pomieszczenie terapii indywidualnej, sekretariat, pokój kierownika, węzeł sanitarny. W zakresie zagospodarowania terenu wykonano trawniki dywanowe, stanowiska postojowe dla samochodów osobowych z nawierzchniami utwardzonymi i placem dla urządzeń rekreacyjnych. Dodatkowo wykonane zostały chodniki w parku, wiata grillowa oraz wiata na pojemniki na śmieci. Inwestycja w trakcie realizacji.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 606 080,39	1 583 012,86	98,56
<u>1. Termomodernizacja budynku techniczno - socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim</u>			
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2020. Zgodnie z podpisaną umową, dokonano aktualizacji audytu energetycznego. Inwestycja w trakcie realizacji.	5 000,00	3 075,00	61,50
<u>2. Regeneracja bioreaktora na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim</u>			
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2019 - 2020. W ramach zadania dokonano zakupu pompy śrubowej. Planowany termin zakończenia inwestycji I kwartał 2020 roku.	7 564,50	7 564,50	100,00
<u>3. Modernizacja przepompowni przy osiedlu Kochanowskiego w Kowalewie Pomorskim</u>			
	60 000,00	56 580,00	94,30

Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania dokonano modernizacji przepompowni ścieków na osiedlu Kochanowskiego w Kowalewie Pomorskim.

4. Modernizacja gospodarki osadowej I etap 716 032,20 716 032,20 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Zadanie zakończone i rozliczone. W ramach zadania wykonano przeczucarkę osadów ściekowych wraz z systemem wentylacji.

5. Modernizacja gospodarki osadowej II etap 557 372,20 557 372,20 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2019. Zadanie zakończone i rozliczone. W ramach zadania wykonano remont konstrukcji stalowej wraz z instalacją technologiczną centralnej przepompowni ścieków w Kowalewie Pomorskim na działce numer 47/1 obręb 4 miasta Kowalewo Pomorskie.

6. Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami 20 000,00 19 987,50 99,94

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2019 - 2021. Inwestycja w trakcie realizacji. W 2019 r., zgodnie z podpisaną umową, opracowano dokumentację projektową. Ponadto został złożony wniosek o dofinansowanie.

7. Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie 30 000,00 14 000,00 46,67

Zadanie zostało wykonane w 46,67 % adekwatnie do ilości złożonych wniosków na ten cel. Uchwałą Nr VII/56/19 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 maja 2019 r. określono zasady udzielania i sposobu rozliczania dotacji celowej na finansowanie ograniczenia niskiej emisji poprzez wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi w lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. Dotacja jest skierowana do osób fizycznych będących właścicielami, współwłaścicielami nieruchomości stanowiących lokal mieszkalny, wykorzystywany w całości na własne potrzeby mieszkalne lub użytkownikami wieczystymi nieruchomości wykorzystywanych w całości na własne potrzeby mieszkaniowe. Nabór wniosków w ramach w/w dofinansowania rozpoczął się od 1 lipca 2019 r. i trwał do 31 grudnia 2019 r. Kwota dotacji jaką mógł otrzymać Beneficjent w ramach dofinansowania wymiany źródła zasilanego paliwem stałym wynosiła 2.000,00 zł. W regulaminie dotacji ustalono limit 15 dofinansowań na rok. W 2019 roku mieszkańcy skorzystali z dofinansowania wymiany 7 źródeł ciepła na łączną kwotę 14.000,00 zł.

8. Utworzenie miejsca sportowo-rekreacyjnego w Borównie, gmina Kowalewo Pomorskie

	140 000,00	139 999,97	100,00
--	------------	------------	--------

Zadanie zakończone i rozliczone. W ramach zadania ułożono plac z kostki betonowej, wykonano drewnianą wiatę rekreacyjną oraz plac zabaw w Borównie na dz. 215.

9. Zakup mobilnego rębaka

	40 111,49	40 111,49	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania zakupiono mobilny rębak.

10. Zakup i montaż systemu monitoringu

	30 000,00	28 290,00	94,30
--	-----------	-----------	-------

Zadanie wykonane i zakończone. W ramach zadania wykonano system monitoringu na Placu 700- lecia w Kowalewie Pomorskim.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 343 847,40	2 313 405,50	98,70
<u>1. Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim</u>	1 027 770,06	1 017 139,59	98,97
Zadanie zakończone i rozliczone. W ramach inwestycji wykonano: zagospodarowanie Góry Zamkowej, w tym: wykonanie chodników, ustawienie ławek, montaż podświetlenia wieży ciśnień, rewitalizację przestrzeni wokół budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, poprzez zaaranżowanie tarasu na kameralną salę plenerową, rewitalizację przestrzeni publicznej poprzez dobudowę amfiteatru do budynku MGOK z zagospodarowaniem terenu wokół obiektu. Projekt realizowany w latach 2017-2019. Wydatki poniesiono w wysokości wynikającej z zawartych umów.			
<u>2. Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe</u>	583 169,50	563 358,07	96,60
Inwestycja zakończona. W ramach modernizacji obiektu wykonano m.in.: termomodernizację budynku (ściany, stropodach), wymianę konstrukcji dachu z pokryciem blachodachówką, wentylację w pomieszczeniach świetlicy, przebudowę wieży obserwacyjnej z częściową rozbiórką łącznie z nowym pokryciem, zagospodarowanie terenu wokół budynku, klimatyzację sali głównej. Środki do budżetu Gminy wpłyną w 2020 roku po końcowym rozliczeniu projektu.			
<u>3. Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe</u>	732 907,84	732 907,84	100,00

Inwestycja zakończona. Modernizacja obiektu obejmowała m.in.: termomodernizację budynku (ściany, stropodach, posadzka i podłogi), wymianę konstrukcji dachu z pokryciem blachodachówką, przebudowę sanitariatów, zaplecza socjalnego i magazynu, podstawowe wyposażenie świetlicy, w tym: sali głównej w stoliki i krzesła oraz pomieszczeń sanitarnych, modernizację instalacji elektrycznej, co, wod-kan. W ramach zagospodarowania terenu wykonano m.in.: ogrodzenie działek, utwardzenie kostką betonową terenu przed budynkiem z wyznaczeniem miejsc parkingowych, mini plac zabaw (huśtawka podwójna metalowa, zjeżdżalnia, ławeczki), chodnik z kostki betonowej, oczyszczalnię przydomową. Wydatki poniesiono w wysokości wnikającej z zawartych umów.

RAZEM 22 299 607,94 22 147 341,89 99,32

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : Plan 42.000,00 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 21.516,64 zł

Wydatki: Plan 42.000,00 zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 29.141,17 zł, z czego wydatki w wysokości 21.516,64 zł pokryte zostały z otrzymanych dochodów na ten cel, pozostała kwota w wysokości 7.624,53 zł stanowiła wkład własny Gminy Kowalewo Pom.

Poniesione wydatki dotyczyły 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 2019 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki					W tym środki (do refundacji w 2020 r.)
					Wykonanie na 31.12.2019 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	Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo	5 000,00	3 075,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	
2	010	01010	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany	5 000,00	3 075,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	
3	010	01010	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w m. Frydrychowo	54 032,50	54 032,50	54 032,50	0,00	0,00	0,00	
4	600	60016	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	193 000,00	192 987,55	192 987,55	0,00	0,00	0,00	
5	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo	889 509,44	889 488,84	862 488,84	0,00	27 000,00	0,00	
6	600	60016	Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorskie	1 097 000,00	1 096 987,80	1 096 987,80	0,00	0,00	0,00	
7	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie	1 802 000,00	1 801 803,63	1 801 803,63	0,00	0,00	0,00	
8	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie	610 000,00	605 274,18	361 092,18	0,00	244 182,00	0,00	244 182,00
9	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m	525 090,99	525 090,99	0,00	0,00	525 090,99	0,00	
10	600	60016	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej wewnętrznej w m. Frydrychowo	80 000,00	58 862,63	58 862,63	0,00	0,00	0,00	
11	600	60016	Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	26 500,00	26 445,00	26 445,00	0,00	0,00	0,00	
12	600	60095	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	59 655,00	59 655,00	59 655,00	0,00	0,00	0,00	
13	600	60095	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	500 738,00	500 738,00	500 738,00	0,00	0,00	0,00	
14	700	70005	Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące	445 012,00	438 640,44	220 831,58	217 808,86	0,00	0,00	
15	700	70005	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla budynków nr 47 i 75 w m. Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie	85 000,00	81 180,00	81 180,00	0,00	0,00	0,00	
16	720	72095	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	75 438,87	24 438,87	3 665,85	0,00	0,00	20 773,02	
17	750	75023	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola	4 506 561,36	4 503 502,30	4 503 502,30	0,00	0,00	0,00	

18	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	
19	754	75411	Dofinansowanie zakupu sprzętu i urządzeń niezbędnych do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, w tym m. in. na zakup kamery termowizyjnej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Golubiu-Dobrzyniu	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	
20	754	75412	Zakup samochodu dla OSP Mlewo	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	
21	754	75412	Dotacja dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup samochodu	75 000,00	74 999,99	74 999,99	0,00	0,00	0,00	
22	801	80104	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola	5 174 558,64	5 171 046,12	5 171 046,12	0,00	0,00	0,00	
23	852	85203	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu	1 987 583,35	1 986 599,69	679 672,25	0,00	0,00	1 306 927,44	1 306 927,44
24	900	90001	Termomodernizacja budynku techniczno - socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	5 000,00	3 075,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	
25	900	90001	Regeneracja bioreaktora na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	7 564,50	7 564,50	7 564,50	0,00	0,00	0,00	
26	900	90001	Modernizacja przepompowni przy osiedlu Kochanowskiego w Kowalewie Pomorskim	60 000,00	56 580,00	56 580,00	0,00	0,00	0,00	
27	900	90001	Modernizacja gospodarki osadowej I etap	716 032,20	716 032,20	107 404,83	0,00	0,00	608 627,37	
28	900	90001	Modernizacja gospodarki osadowej II etap	557 372,20	557 372,20	83 605,83	0,00	0,00	473 766,37	473 766,37
29	900	90001	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	20 000,00	19 987,50	19 987,50	0,00	0,00	0,00	
30	900	90005	Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	30 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	
31	900	90095	Utworzenie miejsca sportowo-rekreacyjnego w Borównie, gmina Kowalewo Pomorskie	140 000,00	139 999,97	99 999,97	0,00	40 000,00	0,00	
32	900	90095	Zakup mobilnego rębaka	40 111,49	40 111,49	40 111,49	0,00	0,00	0,00	
33	900	90095	Zakup i montaż systemu monitoringu	30 000,00	28 290,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	
34	921	92105	Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim	1 027 770,06	1 017 139,59	399 954,66	0,00	0,00	617 184,93	71 796,11
35	921	92109	Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	583 169,50	563 358,07	316 540,23	0,00	0,00	246 817,84	246 817,84
36	921	92109	Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	732 907,84	732 907,84	341 880,83	0,00	0,00	391 027,01	
Ogółem				22 299 607,94	22 147 341,89	17 428 136,06	217 808,86	836 272,99	3 665 123,98	2 343 489,76

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 2019 rok	6 305 274,02	2 351 969,70	3 953 304,32
1.1	010-01010	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	5 000,00	5 000,00	0,00
		Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo				
1.2	010-01010	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	5 000,00	5 000,00	0,00
		Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany				
1.3	010-01010	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	1 626 880,99	790 440,99	836 440,00
		Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr V/32/19 z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	55 350,00	55 350,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VIII/66/19 z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	30 000,00	30 000,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XIV/108/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 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 III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	1 142 325,16	1 142 325,16	0,00
		Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kiebasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	1 015 697,14	1 015 697,14	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/81/19 z dnia 26 września 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	118 686,25	118 686,25	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XIV/108/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	0,00	0,00	0,00
1.5	600-60016	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VII/52/19 z dnia 30 maja 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	400 000,00	155 818,00	244 182,00
		Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IX/77/19 z dnia 6 sierpnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	610 000,00	365 818,00	244 182,00
1.6	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	23 712,00	3 556,80	20 155,20
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr IV/28/19 z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	239 194,19	35 879,13	203 315,06
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/81/19 z dnia 26 września 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	75 438,87	11 315,84	64 123,03
1.7	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	543 555,00	271 777,50	271 777,50
		Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/81/19 z dnia 26 września 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	0,00	0,00	0,00

1.8	852-85203	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	2 723 859,97	867 247,10	1 856 612,87
		Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie na dzienny dom pobytu	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr V/32/19 z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	2 723 859,97	1 051 885,72	1 671 974,25
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VII/52/19 z dnia 30 maja 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	2 723 859,97	1 052 931,32	1 670 928,65
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XIV/108/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	1 987 583,35	680 007,58	1 307 575,77
1.9	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	5 000,00	5 000,00	0,00
		Termomodernizacja budynku techniczno - socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim				
1.10	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	725 000,00	108 750,00	616 250,00
		Modernizacja gospodarki osadowej I etap	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XIV/108/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	716 032,20	107 404,83	608 627,37
1.11	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	571 980,57	85 797,09	486 183,48
		Modernizacja gospodarki osadowej II etap	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XIV/108/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	557 372,20	83 605,83	473 766,37
1.12	900-90015	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	1 632 080,00	244 812,17	1 387 267,83

		Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XI/92/19 z dnia 28 października 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	0,00	0,00	0,00
1.13	921-92105	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	1 017 340,06	339 524,46	677 815,60
		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 V/32/19 z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	1 017 340,06	407 306,02	610 034,04
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VII/52/19 z dnia 30 maja 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	1 027 770,06	410 585,13	617 184,93
1.14	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	739 697,00	385 788,02	353 908,98
		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 IV/28/19 z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	739 697,00	348 669,99	391 027,01
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VII/52/19 z dnia 30 maja 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	732 907,84	341 880,83	391 027,01
1.15	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	496 500,00	251 098,57	245 401,43
		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 V/32/19 z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	523 169,50	277 019,11	246 150,39
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	583 169,50	337 019,11	246 150,39
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/81/19 z dnia 26 września 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	583 169,50	336 351,66	246 817,84
2.	Wydatki bieżące razem:		Stan na 31 grudnia 2019 rok	155 988,03	38 812,03	117 176,00
2.1	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	353,70	353,70	0,00

		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr V/32/19 z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	840,90	840,90	0,00
2.2	720-72095	Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	43 750,00	6 352,50	37 397,50
		Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	45 150,00	6 555,78	38 594,22
2.3	750-75095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	17 310,00	5 179,58	12 130,42
		Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr X/81/19 z dnia 26 września 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	17 414,00	5 283,58	12 130,42
2.4	754-75412	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	5 970,00	5 970,00	0,00
		Nowoczesne służby ratownicze - zakup sprzętu dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych				
2.5	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	4 441,85	4 441,85	0,00
		ZIT - EU - geniusz w naukowym labiryncie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	5 577,57	5 577,57	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XI/92/19 z dnia 28 października 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	5 619,20	5 619,20	0,00
2.6	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	13 800,00	13 800,00	0,00
		EU-geniusz w świecie 3D	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XI/92/19 z dnia 28 października 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	1 800,00	1 800,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XIV/108/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	0,00	0,00	0,00

2.7	801-80104	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	80 060,13	12 009,02	68 051,11
		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 XI/81/19 z dnia 26 września 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	80 060,13	13 608,77	66 451,36
2.8	801-80110	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr III/26/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	738,15	738,15	0,00
		ZIT - EU - geniusz w naukowym labiryncie	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	926,89	926,89	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XI/92/19 z dnia 28 października 2019 r. w sprawie budżetu na 2019 r.	933,80	933,80	0,00
2.9	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	5 000,00	250,00	4 750,00
		Warsztaty szkoleniowe "ABC przedsiębiorczości"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XII/97/19 z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	0,00	0,00	0,00
2.10	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	5 000,00	250,00	4 750,00
		Warsztaty szkoleniowe "Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XII/97/19 z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	0,00	0,00	0,00
2.11	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	5 000,00	250,00	4 750,00
		Warsztaty "Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XII/97/19 z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	0,00	0,00	0,00
2.12	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	5 000,00	250,00	4 750,00

	Start Up - "Pierwszy krok do własnego biznesu"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XII/97/19 z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2019 r.	0,00	0,00	0,00
Ogółem (1+2)			6 461 262,05	2 390 781,73	4 070 480,32

Załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2019rok

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich do 31.12.2019r.

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji		Plan	Wykonanie do 31.12.2019	% 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%
2.	EU - geniusz w naukowym labiryncie	2017	2020	15 400,00	13 128,54	85%
3.	EU-geniusz w świecie 3D	2019	2023	37 594,65	0,00	0%
4.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2021	1 540,80	359,45	23%
5.	Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie	2018	2019	84 000,00	83 025,14	99%
6.	Samotności mówię Nie	2017	2025	1 892 530,86	0,00	0%
7.	Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020	2015	2020	77 107,00	68 376,31	89%
8.	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci	2017	2020	163 218,47	71 365,74	44%
9.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2020	275 754,14	43 214,82	16%
10.	Modernizacja gospodarki osadowej I etap	2017	2019	751 702,20	751 702,20	100%
11.	Modernizacja gospodarki osadowej II etap	2017	2019	597 347,20	597 347,20	100%
12.	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	2016	2020	1 632 080,00	0,00	0%
13.	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie	2017	2022	570 000,00	26 445,00	5%
14.	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	2017	2020	1 673 139,53	19 998,00	1%
15.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	635 000,00	625 318,85	98%

16.	Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	2016	2019	600 000,00	580 188,57	97%
17.	Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno - szkoleniowe	2016	2019	1 006 241,64	1 005 641,64	100%
18.	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu	2016	2020	2 758 809,97	2 021 549,69	73%
19.	Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim	2017	2019	1 075 000,00	1 064 369,59	99%
20.	Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo	2016	2020	418 416,00	13 512,33	3%
21.	Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	2017	2020	273 484,00	14 493,50	5%
22.	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany	2016	2020	410 312,00	18 081,00	4%
23.	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kiełbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	2017	2020	2 125 760,66	0,00	0%
24.	Oplata 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	3 197,25	75%
25.	Oplaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	2015	2020	416 500,00	231 520,68	56%
26.	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	2014	2020	30 419,10	3 562,18	12%
27.	Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące	2016	2020	13 355,00	3 134,14	23%

28.	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2022	2026	60 000,00	0,00	0%
29.	Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola	2017	2019	18 300 000,00	18 273 305,96	100%
30.	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia	2019	2021	1 120 000,00	0,00	0%
31.	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	2015	2020	1 316 000,00	539 114,00	41%
32.	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	2017	2024	1 500 000,00	59 655,00	4%
33.	Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	2019	2020	332 500,00	26 445,00	8%
34.	Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące	2017	2019	464 938,00	458 566,44	99%
35.	Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem	2017	2021	600 000,00	0,00	0%
36.	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	2019	2021	530 000,00	19 987,50	4%
37.	Modernizacja terenu poprzez utwardzenie kostką polbrukową przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim	2019	2020	50 000,00	0,00	0%
38.	Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki	2016	2021	1 000 000,00	18 292,00	2%
39.	Montaż systemu oświetlenia solarnego wraz z montażem urządzeń do inteligentnego sterowania oświetleniem na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	2016	2021	975 000,00	0,00	0%

40.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór oraz części drogi gminnej nr 110123C w m. Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie o łącznej dł. 3.069,32 m	2017	2020	2 000 000,00	48 100,00	2%
41.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110125C w zakresie wykonania chodnika przy ul. Podborek w Kowalewie Pomorskim	2018	2020	225 000,00	10 000,00	4%
42.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo	2017	2019	1 523 960,00	1 523 937,80	100%
43.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	1 853 459,00	1 853 262,63	100%
44.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110134C oraz drogi gminnej nr 110151C w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie o łącznej długości 410,17 m	2017	2020	300 000,00	13 796,18	5%
45.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2021	200 000,00	0,00	0%
46.	Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w miejscowości Zapłuskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 276,28m	2017	2020	366 000,00	9 504,00	3%
47.	Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorskie	2017	2019	1 120 450,10	1 120 437,90	100%
48.	Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w miejscowości Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 972,07m	2017	2020	725 000,00	20 217,20	3%
49.	Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m	2017	2020	1 240 000,00	561 180,99	45%
50.	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	2015	2019	692 708,15	692 695,70	100%
51.	Regeneracja bioreaktora na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	2019	2020	145 000,00	7 564,50	5%
52.	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	2017	2021	800 000,00	6 980,00	1%
53.	Budowa zjazdów na drogi gminne w Wielkiej Łące	2019	2020	32 200,00	0,00	0%
RAZEM				55 078 983,51	32 522 574,62	59%

Informacja o stanie mienia na 31.12.2019r.

1	2	3		4	5	6		7						8	9		
		Wartość początkowa na dzień 01.01.2019r.				Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2019r.		Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:							
Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie	Inne (wymienić)	Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	Plan dochodów na 2020		
1	0 GRUNTY	447	12 756 234	8 687 868	2 540 617	346	18 903 485	18 890 255			13 230			864 022	1 717 671		
2	I BUDYNKI I LOKALE	122	37 785 274	28 744 858	8 943 609	123	57 586 523	57 586 523									
3	II OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJI WODNEJ	430	84 176 418	12 961 570	38 899	441	97 099 089	97 099 089									
4	III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	10	2 826 589	0	0	10	2 826 589	2 826 589									
5	IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	620	2 810 165	201 573	181 404	622	2 830 334	2 830 334									
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	73	269 948	159 748	45 505	92	384 191	384 191									
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	76	219 363	48 468	34 660	65	233 171	233 171									
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	43	1 027 570	130 000	16 198	43	1 141 372	1 141 372									
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	1 107	2 135 520	1 076 303	460 364	1 446	2 751 459	2 751 459									
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM i RTBS	5 759	2 904 500	0	207 269	5 759	2 697 231	2 697 231									
OGÓŁEM			146 911 582	52 010 388	12 468 525		186 453 444	186 440 214	0	0	13 230	0	0	864 022	1 717 671		