

ZARZĄDZENIE NR 56/2022
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za 2021 r.

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 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1236, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 655)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2021 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 2021**

W budżecie gminy na 2021 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. ustalono plan dochodów w wysokości **55.476.728,18 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **70.032.254,70 zł**.

Planowany deficyt wynosił **14.555.526,52 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **68.126.968,69 zł**, a po stronie wydatków kwotą **70.590.192,34 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **2.463.223,65 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>68 504 652,29 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	18 308 275,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	10 905 561,00 zł
- część wyrównawcza - kwota podstawowa i uzupełniająca	4 809 442,00 zł
- część równoważąca	257 578,00 zł
- część uzupełniająca subwencji ogólnej	2 335 694,00 zł
2. Dotacje	21 494 005,47 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	18 767 131,49 zł
- na zadania własne	1 966 347,07 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00 zł
- na zadania realizowane w ramach porozumień, umów z jednostkami samorządu terytorialnego	759 526,91 zł
3. Pozostałe dochody	28 702 371,82 zł
<u>WYDATKI</u>	<u>67 584 325,00 zł</u>
w tym:	
1. Bieżące	57 333 385,36 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	18 764 837,92 zł

- na zadania zlecone - wydatki poniesione przez jst ze środków własnych w poprzednim roku budżetowym a zwrócone z dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym 2 293,57 zł

2. Majątkowe

10 250 939,64 zł

w tym:

- wydatki inwestycyjne 6 161 790,50

Rok 2021 zamknięto nadwyżką w wysokości 920.327,29 zł

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 059 016,63	1 058 914,84	99,99
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone		994 776,63	994 776,63	100,00
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących		20 000,00	20 000,00	100,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		4 240,00	4 138,21	97,60
Pozostałe dochody		40 000,00	40 000,00	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.

Do budżetu wpłynęła dotacja z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim na realizację zadania pn.: "Konserwacja rowów melioracyjnych we wsi Pluskowęsy gmina Kowalewo Pomorskie".

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych dla Zakładu Usług Wodnych Ostrowite na podstawie umowy z dnia 1 kwietnia 2018 roku oraz wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw.

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

020	Leśnictwo	5 500,00	4 244,54	77,17
Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich		5 500,00	4 244,54	77,17

W dziale tym uzyskano dochody za dzierżawę obwodów łowieckich, które są przekazywane gminie przez ościenne Starostwa Powiatowe zgodnie z przepisami ustawy Prawo łowieckie. Na wysokość dochodów mają wpływ średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy oraz wskaźnik przeliczeniowy zależny od kategorii obwodu łowieckiego będące składnikiem czynszu oraz wielkość obwodów łowieckich.

600	Transport i łączność	739 984,62	1 470 768,14	198,76
	Wpływy z darowizn	6 980,00	8 630,00	123,64
	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	699 222,00	699 222,00	100,00
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	8 230,00	8 230,00	100,00
	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 000,00	14 260,00	89,13
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 552,62	0,00	0,00
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	740 426,14	14808,52

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz utrzymania dróg gminnych w sołectwach w kwocie 8.630,00 zł.

Do budżetu Gminy wpłynęły środki w wysokości 699.222,00 zł w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebrniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+828”.

Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 8.230,00 zł jako udział mieszkańców w realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67”.

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Gminą Lubicz wpłynęła dotacja celowa w wysokości 14.260,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo”.

Kwota w wysokości 4.552,62 zł, która była zaplanowana jako wpływ z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, zasiliła budżet jak odszkodowanie od ubezpieczyciela za naprawę obsuniętej skarpy drogi gminnej w Bielsku.

Do budżetu wpłynęła dotacja ze Starostwa Powiatowego w Golubiu - Dobrzyniu dotycząca realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia i w stronę Lipienicy” w wysokości 740.426,14 zł.

700	Gospodarka mieszkaniowa	4 253 187,84	3 875 864,68	91,13
	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	102 500,00	107 542,71	104,92
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	650 000,00	505 234,28	77,73
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	38 703,85	39 506,87	102,07
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	450 000,00	212 086,07	47,13
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności		20,13	
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 172,91	1 172,91	100,00
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00
	Pozostałe dochody	10 811,08	10 301,71	95,29

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 zaległości niektórych mieszkańców z tytułu opłaty za czynsze mieszkalne. Do osób zalegających z opłatami wysyłane są wezwania do zapłaty a w ostateczności sprawy te kierowane są na drogę postępowania sądowego.

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 mniejszym zainteresowaniem nabywców, niż pierwotnie zakładano.

Uzyskano ponadplanowe dochody w ramach opłaty za ustanowienie trwałego zarządu dla jednostki organizacyjnej - Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

W 100 % uzyskano dochody z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących opłat mieszkańców za wznowienie granic.

Gmina pozyskała z innych źródeł środki w wysokości 3.000.000,00 zł jako wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia przez gminę udziałów w tworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM).

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu: rekompensat za opóźnienie płatności wystawionych faktur przez gminę zgodnie z Ustawą o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych, odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty, odsetek za nieterminowe wpłaty opłaty za wieczyste użytkowanie, zwrotu kosztów upomnień, zwrotu kosztów za wymianę pieca c.o. oraz wpłaty wadium dotyczącego organizowanego przetargu przez gminę, które zgodnie z przepisami staje się naszym dochodem jeśli zwycięzca wycofa się z wygranego przetargu.

710	Działalność usługowa	22 629,00	22 629,00	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	21 629,00	21 629,00	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000,00	1 000,00	100,00

Do budżetu wpłynęła dotacja celowa, w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, na realizację zadania pn.: "Planowanie z mieszkańcami" w wysokości 21.629,00 zł z przeznaczeniem na poniesione wydatki bieżące.

Otrzymana dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień została wykorzystana na utrzymanie obiektów grobownictwa wojennego w miejscowości Pluskowęsy i Chełmonie.

720	Informatyka	19 382,38	19 382,38	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	19 382,38	19 382,38	100,00

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 19.382,38 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” zgodnie z harmonogramem przekazania.

750	Administracja publiczna	219 501,43	220 511,99	100,46
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	145 972,23	142 031,56	97,30
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 437,20	11 437,20	100,00
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 692,00	0,00	0,00
	Pozostałe dochody	58 400,00	67 043,23	114,80

W roku 2021 na zadania zlecone zaplanowano dotację z budżetu państwa w łącznej wysokości 145.972,23 zł. Dotacja w tym dziale w wysokości 116.281,23 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych. Dotacja w wysokości 28.541,00 zł przeznaczona była na wynagrodzenia i wydatki rzeczowe związane z przeprowadzeniem Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021. Natomiast dotacja w wysokości 1.150,00 zł przeznaczona była na renowację i odkażanie ksiąg stanu cywilnego. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych w wysokości 3.940,67 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą wystawionych not księgowych, które dotyczyły koordynacji zadań związanych z centralizacją VAT i przekazaniem JPK.

Do budżetu nie wpłynęła dotacja celowa na realizację zadania pn.: "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020" w wysokości 3.692,00 zł. Z uwagi na trwający stan epidemiologiczny wywołany wirusem COVID - 19 zadania w ramach projektu nie były realizowane.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy między innymi z tytułu: opłat za terminal; prowizji należnych płatnikowi z US i ZUS za terminowe przekazanie środków; odszkodowań od firm ubezpieczających za szkody powstałe na terenie gminy; przekazanego podatku VAT przez szkoły na konto Urzędu oraz odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych.

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 312,00	2 312,00	100,00
	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	2 312,00	2 312,00	100,00

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotację z budżetu państwa w wysokości 2.312,00 zł, z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 900,00	13 507,35	97,18
Wpływy z darowizn		1 800,00	1 800,00	100,00
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		10 000,00	9 999,99	100,00
Wpływy z najmu składników majątkowych		2 100,00	1 707,36	81,30

Do budżetu wpłynęła darowizna w wysokości 1.800,00 zł z przeznaczeniem na bramę w OSP Marianach.

Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 9.999,99 zł z Ministerstwa Sprawiedliwości jako dotacja w ramach Funduszu Sprawiedliwości na nabycie wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla jednostki OSP Wielkie Rychnowo. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 00,01 zł.

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

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 909 478,77	19 543 642,15	103,35
Wpływy z podatku od nieruchomości		7 022 338,00	7 046 540,63	100,34
Wpływy z podatku rolnego		1 738 105,00	1 583 218,77	91,09
Wpływy z podatku leśnego		28 034,00	28 672,79	102,28
Wpływy z podatku od środków transportowych		313 269,64	332 814,85	106,24
Wpływy z podatku od spadków i darowizn		29 472,00	20 895,00	70,90
Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej		33 821,00	50 306,83	148,74
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		506 379,00	530 220,72	104,71
Rekompensaty utraconych dochodów		73 540,00	72 021,00	97,93
Wpływy z opłaty skarbowej		52 750,00	72 329,42	137,12
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		25 000,00	33 128,20	132,51
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu		230 000,00	220 252,91	95,76
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		23 202,10	23 202,10	100,00
Wpływy z opłaty prolongacyjnej		307,00	1 032,00	336,16
Wpływy z innych opłat		138 700,00	183 230,25	132,11

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 383 485,00	9 074 557,00	108,24
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	154 156,00	197 111,72	127,87
Pozostałe dochody	156 920,03	74 107,96	47,23

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 7.046.540,63 zł, co stanowi 100,34 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2020 r. o 7,32 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 6.565.862,40 zł. Nieznacznie wyższe wykonanie niż pierwotnie zakładano wynika z wpływów kwot zaległych. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z wpływów z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.583.218,77 zł, co stanowi 91,09 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2020 r. o 1,98 %. W roku 2020 dochody te opiewały na kwotę - 1.552.432,20 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z wpływów z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 28.672,79 zł, co stanowi 102,28 %. Dochody te wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 3,00 %. W roku 2020 wyniosły 27.844,37 zł. Wyższe wykonanie niż pierwotnie zakładano wynika z wpływów kwot zaległych. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 332.814,85 zł, co stanowi 106,24 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o 19,93 %, w którym wyniosły 277.515,37 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne. W związku ze zróżnicowanymi wpływami w latach poprzednich trudno jest ustalić plan dochodów na poziomie realistycznych wpływów.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 20.895,00 zł, co stanowi 70,90 % planu. W roku 2020 wyniosły one 46.765,00 zł.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 50.306,83 zł, co stanowi 148,74 % planu. W 2020 r. wpływy wyniosły 14.371,50 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 530.220,72 zł, co stanowi 104,71 % w stosunku do planu. Zróżnicowana wysokość wpływów w latach poprzednich powoduje, iż występują odstępstwa od planu. W 2020 r. wpłynęła kwota w wysokości 378.176,84 zł.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 72.021,00 zł, co stanowiło 97,93 % planu. Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 71.493,00 zł, która stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, natomiast 528,00 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano na poziomie 137,12 % planu, stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 33.128,20 zł, co stanowi 132,51 % planu. Wykonanie planu dochodów jest adekwatne do ilości wydobytych kopaliny.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 95,76 %, adekwatnie do liczby wydanych zezwoleń.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym osiągnięto w 100,00 %. Wykonanie planu dochodów jest zgodne z kwotą przekazaną przez Urząd Skarbowy tytułem opłaty od napojów alkoholowych.

Z tytułu opłaty prolongacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 1.032,00 zł, co stanowi 336,16 % planu. Wykonanie planu dochodów jest adekwatne do wydanych decyzji dotyczących rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności zobowiązań podatkowych.

Wpływy z innych opłat w łącznej wysokości 183.230,25 zł obejmują opłatę adiacencką, której plan ustalono w wysokości 50.000,00 zł, natomiast wpływy wyniosły 89.030,86 zł; opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 88.700,00 zł, wykonanie 94.199,39 zł). Wyższe wykonanie niż plan jest wynikiem prowadzonych postępowań egzekucyjnych w stosunku do osób zalegających z w/w opłatami, za lata poprzednie.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły łącznie 9.271.668,72 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 13,53 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 9.074.557,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2020 o 14,86 %. Wpływy w 2020 r. wynosiły 7.900.286,00 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 0,19 % tj. z kwoty 196.740,74 zł w 2020 r. do kwoty 197.111,72 zł w 2021 r.

Pozostałe dochody wykonane w 47,23 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych; zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień oraz karę pieniężną od osób prawnych za przekroczenie terminu zajęcia pasa drogowego. W stosunku do przedsiębiorstw zalegających z opłatami za zajęcie pasa prowadzone są postępowania windykacyjne.

758	Różne rozliczenia	19 042 068,66	19 059 477,44	100,09
	Subwencja oświatowa	10 905 561,00	10 905 561,00	100,00
	Subwencja wyrównawcza	4 809 442,00	4 809 442,00	100,00
	Subwencja równoważąca	257 578,00	257 578,00	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	128 952,89	128 952,89	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania inwestycyjne	4 840,77	4 840,77	100,00
	Część uzupełniająca subwencji ogólnej	2 335 694,00	2 335 694,00	100,00
	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	600 000,00	600 000,00	100,00
	Pozostałe dochody		17 408,78	

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 15.972.581,00 zł, co stanowi 23,32 % ogółu uzyskanych dochodów. Zrealizowane dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią ostateczne kwoty wg ustawy budżetowej z uwzględnieniem zmian subwencji oświatowej dokonanych w ciągu roku.

W tym dziale uzyskano również dochody w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego za 2020 rok w wysokości 133.793,66 zł, z czego kwotę 4.840,77 zł za realizację zadania inwestycyjnego.

Ponadto do budżetu gminy wpłynęły środki w ramach części uzupełniającej subwencji ogólnej w wysokości 2.335.694,00 zł.

Uzyskano dochody w wysokości 600.000,00 zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Ponadplanowa kwota w wysokości 17.408,78 zł to kapitalizacja odsetek od środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

801	Oświata i wychowanie	1 399 325,04	1 176 579,86	84,08
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	354 511,00	354 511,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	121 298,58	118 944,47	98,06
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	266 003,00	266 003,00	100,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	44 497,00	44 497,00	100,00
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 800,00	1 800,00	100,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	36 562,59	31 481,25	86,10
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	137 030,00	33 134,60	24,18
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	355 494,00	237 917,80	66,93
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 994,72	3 094,70	103,34

Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	52,00	200,00
Pozostałe dochody	79 108,15	85 144,04	107,63

W ramach dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych w dziale 801 wpłynęła kwota w łącznej wysokości 354.511,00 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 73.550,00 zł, na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 280.961,00 zł. Powyższa dotacja udzielona została na dzieci w wieku od 2,5 do 5-ciu lat, na podstawie informacji o liczbie dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym, według stanu z SIO na dzień 30 września 2020 roku.

Wpłynęła również dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w łącznej wysokości 118.944,47 zł (w tym 1% na obsługę zadania w kwocie 1.200,96 zł) z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne. W ramach w/w kwoty dotacji na uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym wydatkowano łącznie kwotę 465,51 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.354,11 zł.

W ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 wpłynęła kwota w wysokości 266.003,00 zł, tj. 100 % planu, na realizację programu „Laboratoria Przyszłości”.

W ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 wpłynęła kwota w wysokości 44.497,00 zł, tj. 100 % planu, na realizację programu „Laboratoria Przyszłości”.

Dotacja w wysokości 1.800,00 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zakup nagród w XI Przedszkolnym Ekologicznym Konkursie Plastycznym „Z energią zmieniaj klimat” oraz „XVI Przedszkolny Konkurs Wiersza” zorganizowanych przez Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pomorskim.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 86,10 % zaplanowanych dochodów uzyskano w związku z wynajmem pomieszczeń na organizację Turnieju Karate oraz w okresie wakacyjnym obozów sportowych, opłat czynszu za wynajem mieszkania i pomieszczenia na działalność sklepiku szkolnego. Z uwagi na sytuację spowodowaną zagrożeniem epidemiologicznym wywołaną COVID-19 nie wypracowano zaplanowanych dochodów.

W ramach dochodów stanowiących „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” uzyskano środki w wysokości 24,18 % zakładanego planu. Z uwagi na zawieszenie działalności Przedszkola Publicznego spowodowanego stanem zagrożenia epidemiologicznego wywołanego wirusem COVID-19 nie uzyskano zaplanowanych dochodów.

Dochody uzyskane z „wplywów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” stanowią 66,93 %. Uzyskanie dochodów w niższej kwocie niż zakładano wynika analogicznie z sytuacji przedstawionej powyżej.

Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych wykonano w 103,34 % 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 zwrotu niewykorzystanej dotacji udzielonej dla Szkoły Podstawowej w Mlewie.

Oplata w wysokości 52,00 zł dotyczyła opłaty za wydanie duplikatu świadectwa szkolnego.

Pozostałe dochody stanowią wpływy z prowizji należnej płatnikowi od terminowego regulowania podatku do US oraz wypłaty zasiłków ZUS. W ramach „pozostałych dochodów” uzyskano zwroty kosztów udzielonej dotacji z tyt. pobytu dzieci niebędących mieszkańcami gminy Kowalewo Pom. w publicznych i niepublicznych placówkach wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby prawne nie będące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne. Analogicznie dochód stanowił także zwrot kosztów pobytu dzieci niebędących mieszkańcami gminy Kowalewo Pom. w publicznych formach wychowania przedszkolnego, dla których organem prowadzącym jest jednostka samorządu terytorialnego. Dodatkowo uzyskano odszkodowanie za zdarzenia wynikłe w skutek anomalii pogodowych.

851	Ochrona zdrowia	54 007,16	54 285,82	100,52
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	2 005,00	1 983,66	98,94
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	35 810,00	35 810,00	100,00
	Wpływy z darowizn	2 911,00	3 211,00	110,31
	Pozostałe dochody	13 281,16	13 281,16	100,00

Dotacja w tym dziale w wysokości 1.983,66 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 wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 21,34 zł.

Do budżetu wpłynęła łączna kwota w wysokości 35.810,00 zł, z czego kwota 25.810,00 zł dotyczy refundacji środków przeznaczonych na transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) lub utworzenie stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, natomiast kwota w wysokości 10.000,00 zł dotyczy działań promujących szczepienia przeciw COVID-19.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz Świetlicy Socjoterapeutycznej, w kwocie 3.211,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku.

W ramach pozostałych dochodów do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 13.281,16 zł, która dotyczy zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2020 roku przez Szpital Powiatowy w Golubiu Dobrzyniu.

852	Pomoc społeczna	1 376 006,06	1 351 116,10	98,19
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	174 254,93	162 416,15	93,21
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 085 744,00	1 071 422,03	98,68
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 284,62	5 073,02	96,00
	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	35 283,87	34 095,06	96,63
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 178,00	13 178,00	100,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	400,00	400,00	100,00
	Pozostałe dochody	61 860,64	64 531,84	104,32

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 162.416,15 zł, z czego:

- dotacja w wysokości 56.974,00 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla 7 dzieci. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 11.223,00 zł,

- dotacja w wysokości 8.463,79 zł przekazana na wynagrodzenie należne opiekunowi prawnemu z tyt. sprawowania opieki oraz koszt obsługi zadania w tym:

* wypłata świadczenia: 8.338,71 zł;

* wydatki na obsługę programu: 125,08 zł,

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1,21 zł,

- dotacja w wysokości 96.000,00 zł została przeznaczona na wypłatę zasiłku celowego na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową. Tę formę pomocy otrzymało 16 poszkodowanych rodzin. Dotację zgodnie z zapotrzebowaniem wykorzystano w 100 %.

- dotacja w wysokości 978,36 zł przeznaczona była na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 628,00 zł oraz kwotę w wysokości 13,43 zł stanowiącą nadpłatę zwrotu, którą oddał Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne stanowią kwotę w łącznej wysokości 1.071.422,03 zł, z czego:

- kwotę dotacji w wysokości 18.789,95 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 60,05 zł,
- na zasiłki okresowe przeznaczono 268.249,12 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 5.950,88 zł,
- dotacja w wysokości 233.793,00 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 7 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS. Dotacja została wydatkowana w 100 %,
- kwotę dotacji w wysokości 220.459,34 zł przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 5.091,66 zł,
- dotacja w wysokości 10.492,50 zł była przeznaczona na obniżenie kosztów wynagrodzenia opiekunek zatrudnionych w MGOPS zarówno na umowę o pracę jak i umowę zlecenie. Realizowany program „Opieka 75+” rozliczono według ilości przepracowanych godzin przez pracownika w danym środowisku uprawnionym do korzystania z programu. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.857,50 zł,
- na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku lub zasiłku przeznaczono 319.638,12 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 361,88 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 96,00 %. Dochody w wysokości 737,83 zł uzyskano na podstawie wydanych decyzji oraz toczących się postępowań egzekucyjnych w administracji prowadzonych przez komorników. Natomiast kwotę 4.335,19 zł z tytułu refundacji, realizowanej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Golubiu-Dobrzyniu o zorganizowanie zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych oraz prac społecznie-żytecznych, za miesiąc grudzień 2020 r.

Do budżetu wpłynęły dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 34.095,06 zł, z czego:

- kwota w wysokości 2.662,38 zł na realizację zadania bieżącego pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.188,81 zł ze względu na przesunięcie daty rozpoczęcia realizacji programu ze stycznia na maj. Zadanie będzie realizowane do końca 2023 roku.
- kwota w wysokości 31.432,68 zł to 50 % dofinansowania na realizację projektu pn.: „Ścieżka do aktywności zawodowej”. Celem zadania jest aktywizacja społeczno-zawodowa 15 mieszkańców gminy w wieku aktywności zawodowej.

Kwota w wysokości 13.178,00 zł to środki na realizację programu pn.: „Wspieraj Seniora”, które wpłynęły w 100%. Program miał za zadanie wsparcie seniorów, w czasie trwającej pandemii, poprzez dostarczanie zakupów zgodnie ze wskazanym przez Seniora zakresem.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych uzyskano z tytułu wpłaty za złomowanie środka trwałego tj. samochodu służbowego posiadanego przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

W ramach pozostałych dochodów z tytułu ponoszonej odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze i dożywiania uzyskano dochody w wysokości 40.996,92 zł . Odpłatność za świadczoną pomoc w postaci usług opiekuńczych jest wyliczana w oparciu o podjętą Uchwałę Rady Miejskiej z dnia 25 marca 2013 r. Natomiast odpłatność za usługi dożywiania jest wyliczana na podstawie podjętej Uchwały Nr IV/29/19 z dnia 28 stycznia 2019 r. Ponadto kwotę w wysokości 17.002,44 zł otrzymano z tytułu zmiany wysokości ponoszonej odpłatności przez Gminę za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej. Do budżetu wpłynęły także środki z tytułu kapitalizacji odsetek od środków pozostających na kontach bankowych w wysokości 3.049,84 zł, koszty upomnienia w wysokości 23,20 zł, wpływy m.in. z tytułu zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Golubiu - Dobrzyniu o dofinansowanie szkoleń pracowników ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego w wysokości 2.966,86 zł oraz kwota w wysokości 492,58 zł stanowiąca 5 % dochodów związanych z realizacją zadań zleconych za świadczone usługi specjalistyczne

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	223 227,77	223 227,77	100,00
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		221 227,77	221 227,77	100,00

W dziale tym uzyskano dochody w wysokości 2.000,00 zł z tytułu darowizn na rzecz uczestników Dziennego Domu Pobytu z przeznaczeniem na zorganizowanie wyjazdu do Fundacji Nocy i Dni w Płonnem.

W ramach tego działu uzyskano dotację w wysokości 221.227,77 zł, z czego:

- kwotę w wysokości 218.592,77 zł pozyskano ze środków unijnych w ramach projektu „Samotności mówię NIE”, którą wydatkowano w 100%. W ramach tych środków w okresie od 15.03.2021 r. do 15.11.2021 r. 20 niesamodzielnym, niepełnosprawnym podopiecznym Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim miało zapewnioną m.in.: opiekę, rehabilitację, wsparcie w sferze fizycznej, psychicznej i społecznej, zajęcia edukacyjne i integracyjne oraz trzy posiłki dziennie i dowóz.

- kwotę w wysokości 2.635,00 zł pozyskano w ramach projektu pn.: „Aktywność szansą na sukces” i w 100% wydatkowano. Otrzymane środki przeznaczono na dodatkowe wynagrodzenie roczne „13-stka” dla 5 pracowników socjalnych. Celem projektu była aktywizacja społeczno-zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym poprzez realizację form aktywnej integracji tj. kursów, szkoleń, staży oraz innych działań integracyjnych i środowiskowych. Projekt realizowany był w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	84 544,00	53 311,95	63,06
Dotacje z budżetu państwa na zadania własne		80 000,00	52 544,00	65,68

Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	4 544,00	767,95	16,90
---	----------	--------	-------

Dotacja w kwocie 52.544,00 zł dotyczyła dofinansowania świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym z przeznaczeniem głównie na zakup odzieży szkolnej oraz pomocy dydaktycznych. W związku z obecną sytuacją epidemiczną stypendia zostały przyznane w formie pieniężnej z przeznaczeniem na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb edukacyjnych uczniów. Dofinansowanie było udzielane w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 27.456,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej - wyprawka szkolna, wpłynęła dotacja w wysokości 767,95 zł, która dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników do zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego, w tym 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 2021/2022 do szkół dla dzieci i młodzieży do: branżowej szkoły I stopnia, branżowej szkoły II stopnia, klas I - III czteroletniego liceum ogólnokształcącego, klas III dotychczasowego trzyletniego liceum ogólnokształcącego prowadzonej w czteroletnim liceum ogólnokształcącym, klasy I - III pięcioletniego technikum, klas III i IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum, klas III-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej, klasy I - III liceum sztuk plastycznych, klas III i IV dotychczasowego liceum plastycznego prowadzonych w liceum sztuk plastycznych lub klasy VI dotychczasowej ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych prowadzonych w liceum sztuk plastycznych, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy oraz klasy IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonym w pięcioletnim technikum. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.776,05 zł. Z pomocy finansowej w ramach w/w programu skorzystało 2 uczniów.

855	Rodzina	17 474 612,14	17 423 589,68	99,71
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	4 920 695,00	4 870 710,58	98,98
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	12 481 844,00	12 473 956,44	99,94
	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2 500,00	2 500,00	100,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	31 400,00	26 458,47	84,26

Pozostałe dochody	38 173,14	49 964,19	130,89
-------------------	-----------	-----------	--------

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 4.870.710,58 zł, z czego:

1. Kwota dotacji w wysokości 4.819.899,50 zł była przeznaczona na dział świadczeń rodzinnych:

1) zasiłki rodzinne - 729.140,67 zł,

2) dodatki do zasiłków rodzinnych - 360.937,78 zł w tym z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 23.880,22 zł,

- urodzenia dziecka - 30.122,54 zł,

- samotnego wychowania dziecka - 66.374,80 zł,

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 43.106,68 zł,

- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 58.172,91 zł,

- rozpoczęcia roku szkolnego - 34.238,10 zł,

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 105.042,53 zł,

3) zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 2.409.265,84 zł,

4) zasiłki dla opiekunów - 12.200,80 zł,

5) składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 322.560,10 zł,

6) świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 75.000,00 zł,

7) fundusz alimentacyjny - 322.039,52 zł,

8) za życiem - 4.000,00 zł

9) świadczenie rodzicielskie - 452.013,79 zł;

10) wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne w wysokości 132.741,00 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 15.111,50 zł. Natomiast kwota 33.956,00 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki.

2. Kwota dotacji w wysokości 560,78 zł była przeznaczona na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużej Rodziny. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 151,22 zł.

3. Kwota dotacji w wysokości 1.083,79zł była wydatkowana na realizację zadania z zakresu jednorazowego świadczenia „Dobry Start” tj. opłacenia licencji na program. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 0,21 zł.

4. Kwota dotacji w wysokości 49.166,51 zł była przeznaczona 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 234,49 zł. Natomiast kwota 531,00 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki.

Na realizację zadania zleconego z zakresu świadczenia wychowawczego dotację w wysokości 12.473.956,44 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych (dla 1403 rodzin) – 12.367.928,44 zł;
- wydatki na obsługę programu 500 plus – 106.028,00 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 7.887,56 zł.

Środki pochodzące z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w wysokości 2.500,00 zł przeznaczono na dodatek do wynagrodzenia dla 2 asystentów. Kwota dofinansowania została wykorzystana w 100%.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 84,26 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji oraz postępowań egzekucyjnych w administracji prowadzonych przez komorników.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu: zwrotów odsetek od nienależnie pobranych świadczeń w ramach: funduszu alimentacyjnego, świadczeń rodzinnych i wychowawczych, dobrego startu, należności z tytułu spłaconej zaliczki alimentacyjnej, opłaty poniesionej za wyrobienie duplikatu karty dużej rodziny oraz kosztów upomnienia.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 553 938,00	2 614 899,91	102,39
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	111 400,00	103 328,93	92,75
	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	33 158,00	20 871,09	62,94
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 400 000,00	2 279 771,70	94,99
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		198 556,82	#DZIEL/0!
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1 600,00	800,00	
	Pozostałe dochody	7 780,00	11 571,37	148,73

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wpłynęły do budżetu dotacje w łącznej wysokości 103.328,93 zł z czego na: demontaż, transport i unieszkodliwienie azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie kwota w wysokości 80.000,00 zł, na realizację projektu pn.: „Czyste Powietrze” kwota w wysokości 13.729,47 zł oraz na zwalczanie barszczu Sosnowskiego/barszczu Mantegazziego kwota w wysokości 8.307,36 zł. W ramach dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu do budżetu gminy wpłynęły ponadplanowe dochody na realizację konkursu pn.: „Zrób coś twórczego z odpadu starego” w wysokości 1.292,10 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 2.400.000,00 zł, wpływy wynoszą 2.279.771,70 zł. Jest to kwota o 120.228,30 zł niższa od planowanej. W stosunku do osób zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Ponadplanowe dochody w wysokości 198.556,82 zł pozyskano w ramach udziału mieszkańców w realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”.

Dochody w wysokości 800,00 zł uzyskano z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Wpływy z pozostałych dochodów dotyczą kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień, odsetek dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty produktowej oraz wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	217 432,19	85 018,17	39,10
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	60 000,00	26 238,80	43,73
	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	97 508,71	0,00	0,00
	Wpływy z darowizn	400,00	400,00	100,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	55 873,48	55 873,48	100,00
	Pozostałe dochody	3 650,00	2 505,89	68,65

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 26.238,80 zł. Z uwagi na sytuację epidemiologiczną nie było możliwości wynajmu świetlic wiejskich w trakcie całego roku 2021.

Do budżetu nie wpłynęły dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 97.508,71 zł, z czego: kwota w wysokości 23.490,22 zł na realizację zadania bieżącego pn.: Warsztaty szkoleniowe „ABC przedsiębiorczości”, kwota w wysokości 17.676,45 zł na realizację zadania bieżącego pn.: Warsztaty szkoleniowe „Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy”, kwota w wysokości 32.851,82 zł na realizację zadania bieżącego pn.: Warsztaty „Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym”, kwota w wysokości 23.490,22 zł na realizację zadania bieżącego pn.: Start Up - „Pierwszy krok do własnego biznesu”. Kwoty te wpłyną po końcowym rozliczeniu w/w zadań.

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

Otrzymano dochody z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przez MGOK i biblioteki w wysokości 55.873,48 zł.

Pozostałe dochody pozyskano w ramach wpływów z tytułu kar pieniężnych za zniszczenie remizo-świetlicy w Marianach, dochodów w ramach wpłat na pokrycie nowych remontów po rozwiązaniu umowy na wynajem pomieszczeń w remizo-świetlicy oraz nagroda dla sołectwa Piątkowo za III miejsce w konkursie pomysły witacz.

926	Kultura fizyczna i sport	456 915,00	231 368,52	50,64
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	5 100,00	1 995,65	39,13
	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	31 815,00	31 815,00	100,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,15	
	Pozostałe dochody	420 000,00	197 556,72	47,04
DOCHODY OGÓLEM		68 126 968,69	68 504 652,29	100,55

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 1.995,65 zł dotyczące czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu.

Wpłynęła do budżetu dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 31.815,00 zł, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Wielopokoleniowa przestrzeń rekreacyjna dla mieszkańców Gminy Kowalewo Pomorskie”. Zadanie zostało zakończone i rozliczone w 2020 roku.

Ponadplanowe dochody uzyskano w wysokości 1,15 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych jako zwrot niewykorzystanej dotacji przez Ludowy Klub Sportowy „PROMIEN” w Kowalewie Pomorskim.

Pozostałe dochody uzyskano w wysokości 197.556,72 zł z tytułu:

- dochodów za korzystanie z pływalni w wysokości 177.556,72 zł,
- zwrotu podatku VAT z bieżących zakupów w wysokości 20.000,00 zł.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Należności z tytułu gospodarowania odpadami.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Działania podjęte w 2021 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
186 272,04 zł	171 605,85 zł	Upomnienia	851
		Pisma o zadłużeniu	300
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	259

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zmniejszyła się o 14.666,19 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Działania podjęte w 2021 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 626,11 zł	1 205,31 zł	Sprawa w dalszym ciągu u syndyka	1
		Upomnienia telefoniczne	15

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zmniejszyła się o 420,80 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Działania podjęte w 2021 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 359 918,80 zł	1 397 741,22 zł	Upomnienia	519
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	89

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zwiększyła się o 37.822,42 zł.

Należności wymagalne z tytułu czynszu dzierżawnego, czynszu za nieruchomości gminne, wynajmu pomieszczeń, wykupów mieszkań, opłaty eksploatacyjnej oraz zajęcia pasa drogowego.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Działania podjęte w 2021 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
922 619,00 zł	865 668,73 zł	Wezwania do zapłaty	58
		Ostateczne wezwania do zapłaty	19
		Przekazanie sprawy do sądu	9
		Przekazanie sprawy do komornika	6
		Rozłożenie na raty	1
		Pisma o zadłużeniu	13
		Sprawa w dalszym ciągu u syndyka	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zmniejszyła się o 56.950,27 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Działania podjęte w 2021 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 758 376,39 zł	1 830 310,11 zł	Wnioski do komorników sądowych o wszczęcie lub przyłączenie do postępowania egzekucyjnego	65
		Przeprowadzono wywiady w celu ustalenia sytuacji materialno – bytowej	46
		Zawiadomienia do prokuratury o podejrzeniu przestępstwa nie alimentacji	35
		Przekazanie sprawy do syndyka	1
		Pismo ponagląjące - informacja o zadłużeniu	1
		Przekazanie sprawy do komornika	16
		Pismo do KRUS, postępowanie egzekucyjne w administracji zgodnie z ustawą	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zwiększyła się o 71.933,72 zł.

Kwota wyegzekwowanych należności od dłużników alimentacyjnych w porównaniu do 2020 roku wzrosła o 13.078,68 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.

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 2021 r. dłużników alimentacyjnych posiadających zadłużenie z funduszu alimentacyjnego wyniosła 135 dłużników, z czego w 2021 roku 50 dłużników dokonało zwrotów na łączną kwotę 176.219,41 zł.

Należności wymagalne od Urzędów Skarbowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.
39 193,28 zł	47 275,59 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zwiększyła się o 8.082,31 zł.

Należności wymagalne z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Działania podjęte w 2021 r. w celu ściągnięcia należności
0,00 zł	2 930,64 zł	Nie podjęto działań w celu ściągnięcia należności. Zgodnie z wydanymi decyzjami znak: - OŚRiEG.7370.5.4.2021 z dnia 1.10.2021 r., - OŚRiEG.7370.5.5.2021 z dnia 1.10.2021 r., - OŚRiEG.7370.5.6.2021 z dnia 1.10.2021 r., - OŚRiEG.7370.5.7.2021 z dnia 1.10.2021 r., stwierdzającymi wygaśnięcie zezwoleń opłata nie była wymagana. Informację o zamknięciu Punktu przekazano do Referatu Finansowego w dniu 10.03.2022 r.

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zwiększyła się o 2.930,64 zł.

Łączna suma należności wymagalnych

Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.
4 268 005,62 zł	4 316 737,45 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2020 zwiększyła się o 48.731,83 zł.

W 2021 roku z uwagi na stan epidemiologiczny nie dokonano żadnych wpisów zaległości na hipotekę.

Łączna kwota należności wymagalnych zabezpieczonych hipoteką przymusową wynosi 511.762,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2021 roku osiągnięto przychody w wysokości **10.591.333,14 zł** z następujących źródeł:

- kredyt w wysokości 1.500.000,00 zł zaciągnięty w Spółdzielczej Grupie Bankowej - Bank S. A. w Brodnicy na pokrycie planowanego deficytu, zgodnie z planem przychodów na dzień 21 grudnia 2021 r.
- 4.347.199,00zł, są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
- 4.744.134,14 zł, są to wolne środki, które przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek.

Rozchody stanowiły kwotę **2.136.750,00 zł**, w tym:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2014 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę krytej pływalni - 1.200.00,00 zł,
- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 900.000,00 zł,
- spłata rat pożyczki zaciągniętej w 2014 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w północnej części miasta Kowalewa Pom. - 15.672,00 zł,
- spłata rat pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę infrastruktury technicznej towarzyszącej w Wielkiej Łące - 21.078,00 zł.

Kwota zadłużenia na koniec 2021 roku wynosi 28.661.468,64 zł, co stanowi 41,84 % zrealizowanych dochodów.

WYDATKI

W 2021 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 67.584.325,00 zł, co stanowi 95,74 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 70.590.192,34 zł.

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

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	Plan	Wykonanie	%
	1 116 022,98	1 111 533,58	99,60
<i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>	<i>1 181,52</i>	<i>1 181,52</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	1 181,52	1 181,52	100,00
<i>Rozdział 01009 Spółki wodne</i>	<i>53 000,00</i>	<i>53 000,00</i>	<i>100,00</i>
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	53 000,00	53 000,00	100,00
<i>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	<i>34 040,95</i>	<i>30 648,95</i>	<i>90,04</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 140,00	22 140,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	2 778,00	2 778,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	9 122,95	5 730,95	62,82
<i>Rozdział 01030 Izby rolnicze</i>	<i>32 125,88</i>	<i>31 030,48</i>	<i>96,59</i>
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	32 125,88	31 030,48	96,59
<i>Rozdział 01095 Pozostała działalność</i>	<i>995 674,63</i>	<i>995 672,63</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	995 674,63	995 672,63	100,00

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują wydatki na udrożnienie kanalizacji w wysokości 1.181,52 zł. Całą kwotę poniesiono w ramach środków funduszu sołeckiego.

Wydatki w rozdziale 01009 obejmują dotacje dla:
 - Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w wysokości 30.000,00 zł, z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych poprzez odmulenie dna rowów z namułu i wykoszenie skarp rowów,
 - Spółki Wodnej Bielsk w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie działalności Spółki Wodnej Bielsk poprzez wykoszenie trawy i wycięcie krzewów,
 - Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych we wsi Pluskowęsy gmina Kowalewo Pomorskie.
 W ramach tego zadania wykoszono całości skarp oraz odmulono dna wraz z rozplantowaniem urobku na całej długości.

W rozdziale 01010 zostały poniesione wydatki między innymi na zakup materiałów i rur do przebudowy, naprawy kanalizacji sanitarnej na terenie miasta i wsi oraz w celu wykonania i montażu nowego hydrantu. Wydatki na wynagrodzenie dotyczą opracowania operatu wodno-prawnego.

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 994.776,63 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 975.271,21 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 19.505,42 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatki w wysokości 896,00 zł dotyczą zakupu części do naprawy maszyn w Sołectwie Szychowo oraz w Sołectwie Pruska Łąka, z czego w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano łącznie kwotę w wysokości 498,00 zł.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 023 118,28	5 909 477,52	98,11
<i>Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie</i>	<i>296 695,60</i>	<i>216 037,58</i>	<i>72,81</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	296 695,60	216 037,58	72,81
<i>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</i>	<i>3 291 392,23</i>	<i>3 262 209,58</i>	<i>99,11</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 598 123,32	2 598 123,32	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	9 757,10	9 756,99	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	683 511,81	654 329,27	95,73
<i>Rozdział 60018 Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</i>	<i>699 222,00</i>	<i>699 222,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	699 222,00	699 222,00	100,00
<i>Rozdział 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</i>	<i>95 384,00</i>	<i>91 855,14</i>	<i>96,30</i>

Wydatki bieżące	95 384,00	91 855,14	96,30
Rozdział 60095 Pozostała działalność	1 640 424,45	1 640 153,22	99,98
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 622 428,33	1 622 428,33	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	1 105,00	850,00	76,92
Wydatki bieżące	16 891,12	16 874,89	99,90

W rozdziale 60016 wydatki bieżące dotyczą zrealizowanych zadań w zakresie utrzymania dróg gminnych między innymi: zakupu kostki brukowej; rur przepustowych; zakupu piasku; zakupu znaków drogowych; tablic z nazwami ulic; tablic informacyjnych; remontów cząstkowych jezdni; drobnych napraw dróg; chodników; przepustów; mostków poprzez zakup kruszywa i usługi równiarki. Ponadto wykonano usługi polegające na montażu znaków drogowych, opracowaniu aktualizacji organizacji ruchu dróg gminnych, wykonaniu badań drogowych oraz opracowaniu programu funkcjonalno-użytkowego. Ponadto poniesiono wydatki za sporządzenie map i wypisów przez Starostwo Powiatowe, różne opłaty i składki oraz odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 289.325,19 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 uruchomienia niezbędnych środków finansowych na wydatki w zakresie zakupu: materiałów, wyposażenia oraz usług remontowych i pozostałych do naprawy dróg na terenie miasta i gminy.

W rozdziale 60078 wydatki bieżące dotyczą naprawy poniesionych szkód, które powstały w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry i wyładowania atmosferyczne), które miały miejsce w gminie Kowalewo Pomorskie z 14 na 15 lipca 2021 roku.

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą remontu i utrzymania wiat przystankowych oraz opłat rocznych z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów, a także dzierżawy terenu pod chodnik w Piątkowie, wydatki zrealizowane w 99,90 %. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą wykonania betonowego podestu pod wiatę przystankową w Sołectwie Napole. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 6.979,30 zł z przeznaczeniem na wykonanie podestu, remontu wiaty przystankowej i zakupu farb i pędzli w celu jej odmalowania.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 450 437,76	3 413 124,02	98,92
Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 450 437,76	3 413 124,02	98,92
Wydatki bieżące	450 437,76	413 124,02	91,72
Wydatki majątkowe	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły zakupu materiałów i wyposażenia, remontów budynków mieszkalnych, opłat za energię, wycen i podziałów nieruchomości, opłat za wypisy i wyrisy, 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.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 100 % i dotyczyły objęcia przez gminę udziałów w tworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM). Środki na ten cel gmina pozyskała ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	133 069,54	117 892,33	88,59
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>131 569,54</i>	<i>116 854,33</i>	<i>88,82</i>
Wynagrodzenia i pochodne	9 940,93	8 940,93	89,94
Pozostałe wydatki bieżące	121 628,61	107 913,40	88,72
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>	<i>1 500,00</i>	<i>1 038,00</i>	<i>69,20</i>
Wydatki bieżące	1 500,00	1 038,00	69,20

W rozdziale 71004 poniesiono wydatki na sporządzanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego, wydanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych oraz opracowania zmian studium. Niższe wykonanie spowodowane jest mniejszą liczbą złożonych wniosków przez mieszkańców na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały poniesione w związku z realizacją projektu „Planowanie z mieszkańcami” oraz na wynagrodzenia osobowe dla członków Komisji Urbanistycznej. Środki na realizację zadania pn.: „Planowanie z mieszkańcami”, które jest współfinansowane ze środków pomocowych Unii Europejskiej zostały wykorzystane w 100 %.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.038,00zł 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 2021 roku środki przeznaczono na prace pielęgnacyjne oraz konserwacyjne przeprowadzane przez cały rok, a także na uporządkowanie terenu wokół grobów wraz z zakupem zniczy LED i długo palących, kwiatów sztucznych, przy 2 sąsiadujących grobach Żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzu parafialnym w miejscowości Pluskowęsy, przy grobie Nieznanego Żołnierza koło kościoła w Chełmoniu oraz przy 2 grobach Nieznanego Żołnierza położonych na cmentarzu parafialnym w Chełmoniu - gmina Kowalewo Pomorskie.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA	33 693,24	24 240,19	71,94
<i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>	<i>33 693,24</i>	<i>24 240,19</i>	<i>71,94</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 802,80	22 802,80	100,00

Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	909,42	173,26	19,05
Pozostałe wydatki bieżące	9 981,02	1 264,13	12,67

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. 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	6 547 794,92	5 733 168,24	87,56
<i>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</i>	<i>393 162,87</i>	<i>232 571,38</i>	<i>59,15</i>
Wynagrodzenia i pochodne	353 249,00	219 855,60	62,24
Pozostałe wydatki bieżące	39 913,87	12 715,78	31,86
<i>Rozdział 75022 Rady gmin</i>	<i>232 882,40</i>	<i>202 424,63</i>	<i>86,92</i>
Wydatki bieżące	232 882,40	202 424,63	86,92
<i>Rozdział 75023 Urzędy gmin</i>	<i>5 111 490,87</i>	<i>4 621 438,76</i>	<i>90,41</i>
Wynagrodzenia i pochodne	4 044 628,53	3 688 274,72	91,19
Pozostałe wydatki bieżące	1 066 862,34	933 164,04	87,47
<i>Rozdział 75056 Spis powszechny i inne</i>	<i>28 541,00</i>	<i>28 541,00</i>	<i>100,00</i>
Wynagrodzenia i pochodne	27 976,00	27 976,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	565,00	565,00	100,00
<i>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>82 721,00</i>	<i>57 189,39</i>	<i>69,14</i>
Wynagrodzenia i pochodne	3 985,00	3 985,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	78 736,00	53 204,39	67,57
<i>Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>512 104,57</i>	<i>419 910,70</i>	<i>82,00</i>
Wynagrodzenia i pochodne	501 252,75	409 058,88	81,61

Pozostałe wydatki bieżące	10 851,82	10 851,82	100,00
Rozdział 75095 Pozostała działalność	186 892,21	171 092,38	91,55
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 911,00	4 038,00	58,43
Wynagrodzenia i pochodne	155 100,00	150 000,00	96,71
Pozostałe wydatki bieżące	24 881,21	17 054,38	68,54

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 110.311,33 zł z dotacji z budżetu państwa. Całą kwotę z dotacji wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne, łącznie na ten cel wydatkowano kwotę 219.855,60 zł. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 232.571,38 zł. Różnicę w wysokości 122.260,05 zł sfinansowano ze środków własnych. Pozostałe wydatki bieżące zostały wykonane w 77,79 % planu i przeznaczone zostały między innymi na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Z uwagi na stan zagrożenia epidemiologicznego wywołanego wirusem COVID-19 mniej środków wydatkowano na zakup materiałów, wyposażenia, artykułów spożywczych, usług pozostałych, delegacji i szkoleń pracowników. W rozdziale 75011 dotacja została przekazana w nadmiernej wysokości i w dniu 31 stycznia 2022 roku zwrócono kwotę 3.940,67 zł.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 184.440,23 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 modemów, zakup kwiatów, artykułów żywnościowych, modernizację stołów, usługę transportu za przejazd radnych znajdujących się w komisjach konkursowych, usługi telefoniczne i internetowe, wsparcie techniczne dla systemu transmisji e-Sesja, dostęp do serwera wideokonferencji oraz usług rejestracji i transmisji sesji.

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

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują m.in.:

- ekwiwalent za odzież roboczą, obuwiu robocze, refundacje wydatków za szkła korekcyjne, zakup wody mineralnej - 6.719,80 zł,
- zakup materiałów, środków czystości, wyposażenia, artykułów biurowych, czasopism, pieczętek, kwiatów i utrzymanie auta służbowego itp. – 150.127,45 zł,
- zakup artykułów spożywczych na spotkania okolicznościowe - 7.905,25 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę i gaz – 104.551,23 zł,
- usługi remontowe – 20.133,43 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, opiekę autorską na oprogramowania, umowy licencyjne, dostęp do Internetu, wywóz nieczystości, dystrybucję energii, opłaty bankowe, pozostałe odsetki szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe, koszty związane z utrzymaniem urzędu, inne opłaty itp. – 461.597,41 zł,
- podróże służbowe – 5.542,31 zł,
- ubezpieczenia majątku, opłaty komornicze dotyczące podatków – 50.282,05 zł,

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 80.151,11 zł,

- wpłaty na PFRON – 46.154,00 zł.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19, zakupiono między innymi: maseczki ochronne, płyny dezynfekujące, termometry, chusteczki dezynfekujące.

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

Rozdział 75056 obejmuje wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021. Wydatki na wynagrodzenia dotyczyły dodatków spisowych. Wydatki na w/w zadanie zostały wykonane w wysokości 28.541,00 zł czyli 100 % otrzymanej dotacji na ten cel.

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: zakup pucharów, nagród, gadżetów, roll up-ów, magnesów, notatników, kubków, smyczy, teczek, flag, worków, koszulek z logo gminy, widokówek, a także z 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. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w wysokości 3.985,00 zł co stanowiło 100 % planu.

W rozdziale 75085 wydatki na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 81,61 %. Niższe wykonanie w tym zakresie spowodowane było absencją chorobową i urlopem macierzyńskim pracowników. Pozostałe wydatki bieżące z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przekazano w 100 %.

W rozdziale 75095 poniesiono wydatki z tytułu dotacji celowej w wysokości 4.038,00 zł na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”. Wynagrodzenia i pochodne dotyczą wypłaty ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych jednostki pomocniczej gminy w kwocie 150.000,00 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 13.200,17 zł. Kwota w wysokości 3.851,21 zł wydatkowana była na zakup artykułów spożywczych, towarów i usług do wysokości potrzeb. Ponadto w rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 359,64 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”. Z uwagi na trwającą pandemię COVID-19 nie poniesiono wydatków na szkolenie pracowników i na delegacje realizowane w ramach zadania pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 312,00	2 312,00	100,00
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>2 312,00</i>	<i>2 312,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	2 312,00	2 312,00	100,00

W rozdziale 75101 poniesiono wydatki na zadania zlecone dotyczące aktualizacji spisu wyborców w wysokości 2.312,00 zł, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	392 208,40	361 116,12	92,07
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>7 000,00</i>	<i>5 878,43</i>	<i>83,98</i>
Wydatki bieżące	7 000,00	5 878,43	83,98
<i>Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>4 500,00</i>	<i>4 500,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	4 500,00	4 500,00	100,00
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>352 661,40</i>	<i>326 663,06</i>	<i>92,63</i>
Wynagrodzenia bezosobowe	79 200,00	78 574,10	99,21
Pozostałe wydatki bieżące	273 461,40	248 088,96	90,72
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	2 500,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 75495 Pozostała działalność</i>	<i>25 047,00</i>	<i>24 074,63</i>	<i>96,12</i>
Wydatki bieżące	25 047,00	24 074,63	96,12

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji - zgodnie z umowami. Przekazano środki finansowe na fundusz celowy dla komendy powiatowej policji z przeznaczeniem na przebudowę i remont obiektów Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu w wysokości 4.500,00 zł.

W rozdziale 75411 poniesiono wydatki bieżące w formie środków finansowych na fundusz celowy dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Golubiu-Dobrzyniu w wysokości 4.500,00 zł.

Wydatki bieżące poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty za udział w pożarach, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu oraz wydatki na 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 sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 22.054,40 zł na doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Kowalewo Pom. Ponadto, w zakresie otrzymanej dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości w ramach Funduszu Sprawiedliwości, kwota w wysokości 10.101,99 zł przeznaczona została na nabycie wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP Wielkie Rychnowo, w skład tej kwoty wchodzi wkład własny w wysokości 102,00 zł.

W rozdziale 75414 zrealizowane są wydatki jako wkład własny z przeznaczeniem na modernizację systemu powiadamiania i ostrzegania realizowanego przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Bydgoszczy. W 2021 roku nie zaszła potrzeba wydatkowania środków finansowych.

Wydatki w rozdziale 75495 w wysokości 227,63 zł dotyczyły zwrotu kosztów dojazdu na kwalifikację wojskową. Pozostała kwota w wysokości 23.847,00 zł to kara za brak przekazania auta z OSP Wielkie Rychnowo.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	329 864,30	297 017,27	90,04
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>298 259,03</i>	<i>297 017,27</i>	<i>99,58</i>
Obsługa długu	298 259,03	297 017,27	99,58
<i>Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego</i>	<i>31 605,27</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Poręczenia i gwarancje	31 605,27	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 ZACHĘTA z Wielkiej Łąki na pożyczkę zaciągniętą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynków mieszkalnych. Nie było konieczności, aby uruchomić środki na ten cel.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	28 342,07	1 970,64	6,95
<i>Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe</i>	<i>1 970,64</i>	<i>1 970,64</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	1 970,64	1 970,64	100,00
<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>26 371,43</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	26 371,43	0,00	0,00

W rozdziale 75814 wydatki dotyczą wezwania spadkobiercy (Gminy) do zapłaty długu z tytułu nieuregulowanych należności.

W rozdziale 75818 z rezerwy celowej, która na początku roku wynosiła 494.140,00 zł, przeniesiono kwotę 240.000,00 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotacje dla klubów sportowych i stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Z rezerwy celowej przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe przeniesiono kwotę w wysokości 143.407,00 zł, z czego: kwotę w wysokości 10.000,00 zł do działu 750 „Administracja publiczna” z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, kwotę w wysokości 24.020,00 zł do działu 851 „Ochrona zdrowia” z przeznaczeniem na transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) lub utworzenie stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2. Ponadto w ramach rezerwy celowej, na naprawę poniesionych szkód, które powstały w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry i wyładowania atmosferyczne), które miały miejsce w gminie Kowalewo Pomorskie z 14 na 15 lipca 2021 roku, przeniesiono kwotę w wysokości 95.384,00 zł do działu 600 „Transport i łączność”, kwotę w wysokości 2.500,00 zł do działu 926 „Kultura fizyczna”, kwotę w wysokości 11.503,00 zł do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”. Natomiast z rezerwy ogólnej przeniesiono kwotę w łącznej wysokości 180.221,57 zł, z czego do działu 757 „Obsługa długu publicznego” na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek kwotę 12.259,03 zł, do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na oczyszczanie miasta i wsi oraz utrzymanie zieleni w miastach i gminach kwotę 57.102,54 zł, do działu 750 „Administracja publiczna” na „Kompleksowe ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Kowalewo Pomorskie i jej jednostek organizacyjnych” kwotę w wysokości 15.000,00 zł a także do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu kwotę 95.860,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	19 895 980,15	18 795 868,90	94,47
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>13 086 914,13</i>	<i>12 314 735,89</i>	<i>94,10</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	644 444,56	644 444,06	100,00
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 646,65	6 857,90	79,31
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	236 128,24	236 127,20	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	9 883 031,79	9 329 059,22	94,39
Pozostałe wydatki bieżące	2 314 662,89	2 098 247,51	90,65
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>871 612,63</i>	<i>793 549,42</i>	<i>91,04</i>

Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	249 909,60	248 559,87	99,46
Wynagrodzenia i pochodne	433 815,91	389 524,56	89,79
Pozostałe wydatki bieżące	187 887,12	155 464,99	82,74
Rozdział 80104 Przedszkola	3 669 647,65	3 445 852,29	93,90
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	443 384,48	443 384,40	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	2 048 630,00	1 986 221,99	96,95
Pozostałe wydatki bieżące	1 177 633,17	1 016 245,90	86,30
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół	373 385,00	372 876,70	99,86
Wydatki bieżące	373 385,00	372 876,70	99,86
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	59 965,00	49 399,64	82,38
Wydatki bieżące	59 965,00	49 399,64	82,38
Rozdział 80148 Stołówki szkolne	2 948,00	1 280,35	43,43
Wydatki bieżące	2 948,00	1 280,35	43,43
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	640 574,16	638 767,74	99,72
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	561 915,92	561 889,50	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	61 128,24	61 127,40	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	11 158,00	9 656,07	86,54
Pozostałe wydatki bieżące	6 372,00	6 094,77	95,65

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 068 285,00	1 060 631,07	99,28
Wynagrodzenia i pochodne	982 711,00	975 316,66	99,25
Pozostałe wydatki bieżące	85 574,00	85 314,41	99,70
Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	122 648,58	118 775,80	96,84
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 742,40	1 742,40	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	120 906,18	117 033,40	96,80

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 6.857,90 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „EU – geniusz w świecie 3D”, dotacja została przekazane zgodnie z harmonogramem.

W 2021 roku w dziale 801 wydatkowano kwotę w łącznej wysokości 545.814,47 zł w formie dotacji udzielonej dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe TRIO. Kwota w wysokości 236.127,20 zł stanowiła dotację w związku z prowadzeniem szkół - klasy I – III (rozdział 80101), kwota 248.559,87 zł - dotację w związku z prowadzeniem oddziału przedszkolnego (rozdział 80103), natomiast kwota 61.127,40 zł stanowiła 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). Ponadto dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim udzielono dotacji w wysokości 443.384,40 zł (rozdział 80104), a także w wysokości 183.382,20 zł 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). Natomiast Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim otrzymało dotację w łącznej kwocie 378.507,30 zł (rozdział 80149). 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 94,39 % planu. W ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę w wysokości 2.098.247,51 zł (90,65 % ogółem poniesionych wydatków). Uzyskanie niższego stopnia realizacji wydatków w stosunku do zaplanowanych środków jest wynikiem okresowo całkowitego bądź częściowego zawieszania zajęć dydaktyczno-wychowawczych spowodowanych wirusem COVID-19.

Wydatki bieżące w łącznej wysokości 148.677,30 zł dotyczyły realizacji projektu pn.: „Laboratoria Przyszłości” w ramach którego szkoły zakupiły między innymi: wyposażenie, aparaty i obiektywy, zestaw audio, mini dron, tablety oraz klocki. Wydatki przedstawiały się następująco:

- kwota w wysokości 75.728,50 zł - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim;
- kwota w wysokości 18.283,00 zł - Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach;
- kwota w wysokości 13.019,30 zł - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące;
- kwota w wysokości 18.172,00 zł - Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie.

W rozdziale 80103 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych wyniosły 89,79 % planu. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane były odpowiednio do potrzeb placówek i stanowiły poniesione nakłady na zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych oraz opłat za media. Łącznie wydatkowano 82,74 % zaplanowanych środków na ten cel, co wynika z zawieszenia zajęć edukacyjnych spowodowane stanem zagrożenia epidemiologicznego wywołanego wirusem COVID-19.

W rozdziale 80104 poza udzieloną dotacją - opisaną jak wyżej, poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 96,95 %; natomiast wydatki bieżące stanowiły 86,30 % zagwarantowanych środków na ten cel, odpowiednio do potrzeb placówki. Analogicznie zawieszenie realizacji zadań edukacyjno-wychowawczych nie generowało kosztów z tytułu usług cateringowych, zakupu materiałów biurowych oraz pomocy dydaktycznych, czy także zużycia energii, wody.

Realizacja planu wydatków w wysokości 99,86 % występująca w rozdziale 80113 dotyczy dowozu uczniów do szkół.

W rozdziale 80146 wydatki związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli poniesiono w 82,38 %. Niższy stopień wydatkowania środków na kształcenie i doskonalenie nauczycieli uwarunkowany był ograniczeniem dostępności do szkoleń w formie stacjonarnej, co wynikało z zagrożenia COVID-19.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 z tytułu żywienia uczniów wykonano na poziomie 43,43 %. Niski procent wykonania jest spowodowany wprowadzeniem szeregu obostrzeń i konieczności przejścia na naukę zdalną.

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 86,54 %. Pozostałe wydatki bieżące stanowiły 95,65 % 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 99,25 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w 99,70 % zaplanowanego planu.

W rozdziale 80153 wydatki jak i przekazana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie obejmowały doposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe. Łącznie w ramach przekazanej dotacji skorzystało 917 uczniów. Wydatki na ten cel zrealizowano w wysokości 118.775,80 zł co stanowi 96,84 % planu, z czego kwota w wysokości 118.944,47 zł to środki pochodzące z budżetu państwa w tym kwota w wysokości 264,34 zł to refundacja wkładu własnego poniesionego w 2020 roku. Pozostała kwota w wysokości 95,67 zł to wkład własny z czego kwota 32,22 zł zostanie zrefundowana w 2022 roku.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in. zabawki, artykuły papiernicze, sprzęt, pomoce dydaktyczne, wyposażenie itp. Na ten cel wydatkowano w łącznej wysokości kwotę 8.183,68 zł, z tego przedszkola dotyczy kwota 499,02 zł, szkół podstawowych – 7.684,66 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA	290 967,65	274 208,24	94,24
<i>Rozdział 85149 Programy profilaktyki zdrowotnej</i>	15 588,00	6 564,00	42,11
Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 976,00	99,60
Pozostałe wydatki bieżące	9 588,00	588,00	6,13
<i>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii</i>	400,00	400,00	100,00
Wydatki bieżące	400,00	400,00	100,00
<i>Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	235 954,65	229 450,58	97,24
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	563,90	93,98
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	140 686,00	139 921,90	99,46
Pozostałe wydatki bieżące	92 668,65	86 964,78	93,84
<i>Rozdział 85195 Pozostała działalność</i>	39 025,00	37 793,66	96,84
Wynagrodzenia i pochodne	26 188,00	26 188,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	12 837,00	11 605,66	90,41

W rozdziale 85149 wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zostały poniesione w ramach programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim. W ramach w/w zadania poniesiono wydatki w wysokości 588,00 zł na ubezpieczenie osób prowadzących zajęcia w ramach powyższego programu. Ponadto z uwagi na brak realizatora programu profilaktyki dotyczącego szczepienia dla naszej gminy, musieliśmy odstąpić od zawarcia umowy na realizację tego zadania.

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 93,84 % głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę w wysokości 139.921,90 zł. Ponadto przekazano dotację na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska Linia”. Gmina przekazała także dotację celową dla Szpitala Powiatowego w Golubiu - Dobrzyniu w wysokości 2.000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu i poprawy infrastruktury w Poradni Leczenia Uzależnień w Golubiu-Dobrzyniu przy ul. Gerarda Koppa 1e.

W rozdziale 85195 poniesiono wydatki związane z wydawaniem decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe do wysokości potrzeb w tym zakresie. Gmina w 2021 roku wydała 10 decyzji. Koszt przeprowadzenia wywiadów środowiskowych wyniósł 544,69 zł, natomiast koszty pracy pracownika oraz koszty rzeczowe i usługi wyniosły 1.438,97 zł. Ogólnie na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 1.983,66 zł. Oprócz tego w rozdziale tym wydatkowano środki w łącznej wysokości 25.810,00 zł na wynagrodzenia i pochodne, a także usługi transportu na zadanie pn.: „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) lub utworzenie stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2”. Ponadto poniesione wydatki w wysokości 10.000,00 zł dotyczyły organizacji działań promujących szczepienia przeciw COVID-19. Zadania dotyczące COVID-19 finansowane były w całości z dotacji.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA	3 825 050,34	3 689 495,25	96,46
<i>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</i>	<i>215 000,00</i>	<i>213 805,13</i>	<i>99,44</i>
Wydatki bieżące	215 000,00	213 805,13	99,44
<i>Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia</i>	<i>30 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	30 000,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	<i>18 850,00</i>	<i>18 789,95</i>	<i>99,68</i>
Wydatki bieżące	18 850,00	18 789,95	99,68

Rozdział 85214 Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	367 123,00	358 425,77	97,63
Wydatki bieżące	367 123,00	358 425,77	97,63
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	388 012,93	384 879,16	99,19
Wydatki bieżące	388 012,93	384 879,16	99,19
Rozdział 85216 Zasilki stałe	226 200,43	221 108,77	97,75
Wydatki bieżące	226 200,43	221 108,77	97,75
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	1 927 684,12	1 889 329,97	98,01
Wynagrodzenia i pochodne	1 708 656,00	1 692 716,55	99,07
Pozostałe wydatki bieżące	219 028,12	196 613,42	89,77
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 847,00	69 104,87	80,50
Wynagrodzenia i pochodne	36 367,00	28 484,87	78,33
Pozostałe wydatki bieżące	49 480,00	40 620,00	82,09
Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania	400 000,00	399 547,65	99,89
Wydatki bieżące	400 000,00	399 547,65	99,89
Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	96 000,00	96 000,00	100,00
Wydatki bieżące	96 000,00	96 000,00	100,00
Rozdział 85295 Pozostała działalność	70 332,86	38 503,98	54,75
Wynagrodzenia i pochodne	12 858,00	4 349,16	33,82
Pozostałe wydatki bieżące	57 474,86	34 154,82	59,43

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

Rozdział 85203 obejmuje wydatki z przeznaczeniem na zakup energii i przeglądów związanych z utrzymaniem Dziennego Domu Pobytu. Środki te zostały zabezpieczone w budżecie w ramach utrzymania projektu, w związku z brakiem konieczności nie zostały one uruchomione.

W rozdziale 85213 wydatkowano kwotę w wysokości 18.789,95 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 358.425,77 zł, z czego kwota 90.176,65 zł to wkład własny. W kwocie 268.249,12 zł źródłem finansowania wydatków była dotacja z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych w ramach dofinansowania zadań własnych dla osób wnioskujących i kwalifikujących się do pomocy.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych i prowizji, które wyniosły 383.900,80 zł, do wysokości wynikających z wydanych decyzji. Ponadto rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym, które wyniosły 978,36 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do obu form pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 220.459,34 zł. Źródłem finansowania wydatków w całej kwocie była dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania zadań własnych. Pozostała kwota w wysokości 649,43 zł została wydatkowana na zwrot niesłusznie pobranych dotacji przez podopiecznych MGOPS. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały zasiłki stałe.

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. Wydatki wyniosły 1.889.329,97 zł, w tym kwota 233.793,00 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 69.104,87 zł, z czego kwota w wysokości 67.466,50 zł pokryta została z dotacji otrzymanej z budżetu państwa. Oszczędności w zakresie wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków bieżących są wynikiem mniejszej liczby podopiecznych korzystających z usług świadczonych przez tutejszy Ośrodek ze względu na wprowadzone obostrzenia i stan zagrożenia epidemicznego i zwalczanie COVID-19, jak również pozyskanie środków finansowych z programu Opieka 75 plus pozwalające nam na obniżenie kosztów wynagrodzenia dla zatrudnionych opiekunek. W ramach tego programu z pomocy w formie usług opiekuńczej skorzystało 11 podopiecznych.

W rozdziale 85230 wydatki w kwocie 399.547,65 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 319.638,12 zł. Wydatki w wysokości 79.909,53 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy.

W rozdziale 85278 wydatkowano kwotę w wysokości 96.000,00 zł. W ramach tej kwoty została przyznana pomoc w formie zasiłku celowego 16 poszkodowanym rodzinom na pokrycie wydatków związanych z kłuską żywiolową. Środki finansowe były w całości z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczyły realizacji zadania Wspieraj Seniora w wysokości 669,16 zł oraz realizacji programu Kujawsko-Pomorska Teleopieka w wysokości 3.680,00 zł, z czego kwota w wysokości 1.983,33 zł została sfinansowana ze środków europejskich. Pozostałe wydatki na wynagrodzenia i pochodne nie zostały poniesione, z uwagi na niewielkie zainteresowanie programem Wspieraj Seniora, który był w 100 % finansowany z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie - użytecznych w wysokości 32.453,80 zł. Zostały także poniesione wydatki na obsługę realizacji programu Wspieraj Seniora w wysokości 15,04 zł oraz programu Kujawsko-Pomorska Teleopieka w kwocie 1.685,98 zł, z czego kwota 679,05 zł to dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. 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. Pozostała kwota wydatków została poniesiona na wynagrodzenia i pochodne.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	489 862,00	452 572,63	92,39
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>	<i>489 862,00</i>	<i>452 572,63</i>	<i>92,39</i>
Wynagrodzenia i pochodne	258 044,52	247 899,43	96,07
Pozostałe wydatki bieżące	231 817,48	204 673,20	88,29

Rozdział 85395 obejmuje wydatki związane z realizacją dwóch programów tj.: „Samotności mówię NIE” oraz „Aktywność szansą na sukces”. Kwotę 2.635,00 zł pozyskano w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 z przeznaczeniem na dopłatę do wynagrodzenia rocznego tj.: „13-tki” pracowników socjalnych zaangażowanych w program Aktywność szansą na sukces. Natomiast kwota 218.592,77 zł stanowi dofinansowanie projektu pn.: „Samotności mówię NIE”, który był współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Kwota 24.288,09 zł stanowiła wkład własny do w/w projektu w okresie od 15 marca 2021 r. do 15 listopada 2021 r. Wydatki zostały poniesione zgodnie z zasadami określonymi w programach. Pozostałe wydatki zostały poniesione na prowadzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	560 818,93	462 520,13	82,47
<i>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</i>	<i>346 835,24</i>	<i>283 322,06</i>	<i>81,69</i>
Wynagrodzenia i pochodne	313 338,00	264 244,61	84,33
Pozostałe wydatki bieżące	33 497,24	19 077,45	56,95
<i>Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>	<i>57 929,80</i>	<i>57 008,82</i>	<i>98,41</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	48 847,60	48 644,28	99,58

Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	5 408,20	5 404,92	99,94
Wynagrodzenia i pochodne	3 194,00	2 479,62	77,63
Pozostałe wydatki bieżące	480,00	480,00	100,00
Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	93 432,89	66 460,25	71,13
Wydatki bieżące	93 432,89	66 460,25	71,13
Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00	54 099,00	90,17
Wydatki bieżące	60 000,00	54 099,00	90,17
Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	2 621,00	1 630,00	62,19
Wydatki bieżące	2 621,00	1 630,00	62,19

W rozdziale 85401 świetlice szkolne wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 84,33 %. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 56,95 % zaplanowanych środków i wynikały z potrzeb placówki w tym zakresie. Niski stopień realizacji wynika z konieczności przejścia na naukę zdalną.

W rozdziale 85404 na wczesne wspomaganie rozwoju wydatkowano środki w łącznej wysokości 57.008,82 zł, co stanowi 98,41 % ogółem zaplanowanych środków na ten cel, z czego: na udzielenie dotacji podmiotowej 99,66 %, na wynagrodzenia i pochodne 77,63 %, na pozostałe wydatki bieżące 100 %. Niski % realizacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne spowodowany był problemami z realizacją zaplanowanych zajęć w pełnym wymiarze z powodu częstej absencji dzieci, które kwalifikowały się do realizacji wczesnego wspomaganie rozwoju oraz sytuacji epidemiologicznej z powodu COVID-19.

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 66.460,25 zł. W związku z obecną sytuacją epidemiczną stypendia przyznano w formie świadczenia pieniężnego z przeznaczeniem głównie na zakup podręczników, przyborów szkolnych, stroju sportowego na nowy rok szkolny oraz na dofinansowanie wycieczek szkolnych, kosztów pobytu w internacie, abonamentu internetowego, kosztów dojazdu do szkół oraz wyposażenia komputerowego. Ze środków własnych wydatkowano na ten cel kwotę 13.136,00 zł, natomiast z dotacji pokryto wydatki w wysokości 52.544,00 zł. Ponadto z uwagi na brak wniosku w 2021 roku nie wypłacono zasiłku szkolnego. Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w 71,13 % zgodnie ze złożonymi wnioskami, które spełniały kryteria dochodowe w tym zakresie.

Pozostałe wydatki w wysokości 780,25 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników do zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego, w tym 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 2021/2022 do szkół dla dzieci i młodzieży do: branżowej szkoły I stopnia, branżowej szkoły II stopnia, klas I - III czteroletniego liceum ogólnokształcącego, klas III dotychczasowego trzyletniego liceum ogólnokształcącego prowadzonej w czteroletnim liceum ogólnokształcącym, klasy I - III pięcioletniego technikum, klas III i IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum, klas III-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej, klasy I - III liceum sztuk plastycznych, klas III i IV dotychczasowego liceum plastycznego prowadzonych w liceum sztuk plastycznych lub klasy VI dotychczasowej ogólnokształcącej szkoły sztuk pięknych prowadzonych w liceum sztuk plastycznych, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy oraz klasy IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonym w pięcioletnim technikum. Z dotacji na ten cel wydatkowana była kwota w wysokości 767,95 zł, pozostała kwota w wysokości 12,30 zł stanowi omyłkowo zawyżony przelew, który zostanie zwrócony w 2022 rok. Z pomocy finansowej w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2021 r. „Wyprawka szkolna” skorzystało 2 uczniów.

W rozdziale 85416 wydatkowano środki własne na stypendia Burmistrza w łącznej wysokości 54.099,00 zł, z czego za rok szkolny 2019/2020 kwotę 21.850,00 zł oraz za rok szkolny 2020/2021 kwotę 33.249,00 zł. Z uwagi na brak wniosków spełniających kryteria planowane wydatki zrealizowano w 90,17 %.

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 kosztów odbytych szkoleń nauczycieli tj. na poziomie 62,19 %.

DZIAŁ 855 RODZINA	17 681 341,40	17 603 592,71	99,56
<i>Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze</i>	<i>12 489 667,20</i>	<i>12 480 899,40</i>	<i>99,93</i>
Wynagrodzenia i pochodne	102 994,48	102 927,48	99,93
Pozostałe wydatki bieżące	12 386 672,72	12 377 971,92	99,93
<i>Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>4 930 401,80</i>	<i>4 876 486,03</i>	<i>98,91</i>
Wynagrodzenia i pochodne	470 524,10	468 831,10	99,64
Pozostałe wydatki bieżące	4 459 877,70	4 407 654,93	98,83
<i>Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny</i>	<i>712,00</i>	<i>560,78</i>	<i>78,76</i>
Wydatki bieżące	712,00	560,78	78,76
<i>Rozdział 85504 Wspieranie rodziny</i>	<i>85 728,40</i>	<i>81 344,50</i>	<i>94,89</i>
Wynagrodzenia i pochodne	70 229,00	67 089,45	95,53

Pozostałe wydatki bieżące	15 499,40	14 255,05	91,97
Rozdział 85508 Rodziny zastępcze	123 700,00	114 097,37	92,24
Wydatki bieżące	123 700,00	114 097,37	92,24
Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 932,00	49 166,51	98,47
Wydatki bieżące	49 932,00	49 166,51	98,47
Rozdział 85595 Pozostała działalność	1 200,00	1 038,12	86,51
Wydatki bieżące	1 200,00	1 038,12	86,51

W rozdziale 85501 wydatki obejmują zrealizowane zadania zlecone z zakresu świadczeń wychowawczych. Łącznie wydatkowano 12.473.956,44 zł w tym na:

- wpłatę świadczeń wychowawczych dla 1403 rodzin – 12.367.928,44 zł.
- wydatki na obsługę programu 500 plus – 106.028,00 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne (2 etaty) – 102.927,48 zł.

Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

Ponadto w rozdziale 85501 wydatkowano kwotę w wysokości 6.942,96 zł na zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami i kosztami upomnienia przez podopiecznych MGOPS. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia wychowawcze.

W rozdziale 85502 wydatki ogółem w kwocie 4.876.486,03 zł obejmują zrealizowane zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego. W/w kwota uwzględnia wynagrodzenia i pochodne w łącznej wysokości 468.831,10 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w wysokości 4.407.654,93 zł.

Na kwotę w wysokości 468.831,10 zł składają się:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne (2 etaty) obsługujące program świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego - 146.271,00 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe opłacane od przyznanych świadczeń opiekuńczych dla świadczeniobiorców - 322.560,10 zł.

Z kwoty 4.407.654,93 zł wydatkowano środki na:

a) wypłacone świadczenia takie jak:

- zasiłki rodzinne - 729.140,67 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 360.937,78 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 75.000,00 zł,

- świadczenia opiekuńcze - 2.409.265,84 zł,
- zasiłek dla opiekuna - 12.200,80 zł,
- fundusz alimentacyjny - 322.039,52 zł,
- za życiem - 4.000,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 452.013,79 zł,

b) wydatki rzeczowe na dział obsługujący świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny w wysokości 18.273,51 zł,

c) zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami przez podopiecznych MGOPS w wysokości 24.783,02 zł. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia rodzinne czy świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

W rozdziale 85502 wydatki dotyczące obsługi działu świadczeń były sfinansowane z dotacji budżetu państwa w wysokości 4.819.899,50 zł, budżetu gminy w wysokości 31.803,51 zł oraz dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia rodzinne czy świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 24.783,02 zł.

W rozdziale 85503 dokonano wydatków związanych z wydaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 560,78 zł adekwatnie do ilości złożonych wniosków.

W rozdziale 85504 wydatki obejmują :

- na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 67.089,45 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie 2 asystentów rodziny, wydatki w wysokości 2.500,00 zł sfinansowane zostały ze środków Funduszu Pracy,
- kwota 12.856,12 zł (z przeznaczeniem między innymi na zwrot kosztów podróży prywatnym samochodem, zakup wody, odpis na ZFŚS, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, szkolenia pracowników oraz niezbędne wyposażenie stanowiska pracy w siedzibie MGOPS),
- ponadto wydatkowano kwotę w wysokości 315,14 zł na zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami przez podopiecznych MGOPS. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały jednorazowe świadczenie Dobrego Startu,
- na realizację zadania z zakresu jednorazowego świadczenia „Dobry Start” dotację wydatkowano na obsługę programu w kwocie 1.083,79 zł z przeznaczeniem na opłacenie licencji programowej.

W rozdziale 85508 zrealizowano wydatki bieżące z tytułu pieczy zastępczej w wysokości 114.097,37 zł. Wydatki poniesiono adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo- wychowawczych, w 2021 r.

W rozdziale 85513 wydatkowano kwotę w wysokości 49.166,51 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.

W rozdziale 85595 wydatki bieżące w wysokości 1.038,12 zł zostały poniesione na zakup karty plastikowej w ramach Programu „Kowalewska Karta Seniora”, która następnie została wydana osobom wnioskującym o jej wydanie.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 706 910,80	5 598 081,17	98,09
<i>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>316 851,65</i>	<i>310 460,13</i>	<i>97,98</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 890,10	104 890,10	100,00
Wydatki bieżące	211 961,55	205 570,03	96,98
<i>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</i>	<i>3 215 117,69</i>	<i>3 168 929,89</i>	<i>98,56</i>
Wynagrodzenia i pochodne	211 925,00	207 382,00	97,86
Pozostałe wydatki bieżące	3 003 192,69	2 961 547,89	98,61
<i>Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>115 335,37</i>	<i>114 308,65</i>	<i>99,11</i>
Wydatki bieżące	115 335,37	114 308,65	99,11
<i>Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>121 695,56</i>	<i>119 432,97</i>	<i>98,14</i>
Wynagrodzenia i pochodne	13 340,00	13 340,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	108 355,56	106 092,97	97,91
<i>Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	<i>57 540,00</i>	<i>56 142,51</i>	<i>97,57</i>
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	7 522,00	6 127,55	81,46
Pozostałe wydatki bieżące	20 018,00	20 014,96	99,98
<i>Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	<i>564 626,76</i>	<i>534 918,82</i>	<i>94,74</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 555,00	67 588,50	70,00
Wydatki bieżące	468 071,76	467 330,32	99,84
<i>Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>33 158,00</i>	<i>15 825,75</i>	<i>47,73</i>
Wydatki bieżące	33 158,00	15 825,75	47,73
<i>Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</i>	<i>380,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Wydatki bieżące	380,00	0,00	0,00
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	83 000,00	82 872,96	99,85
Wydatki bieżące	83 000,00	82 872,96	99,85
Rozdział 90078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	11 503,00	11 502,95	100,00
Wydatki bieżące	11 503,00	11 502,95	100,00
Rozdział 90095 Pozostała działalność	1 187 702,77	1 183 686,54	99,66
Wydatki majątkowe	1 089 149,14	1 089 149,14	100,00
Wydatki bieżące	98 553,63	94 537,40	95,92

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują zakup materiałów, wyposażenia i usług remontowych do urządzeń wodociągowych, naprawę i czyszczenie urządzeń kanalizacji deszczowej, opłaty za wody opadowe, 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 3.168.929,89 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 pochodnych - 154.801,00 zł,
- Wynagrodzenia za inkaso opłaty - 52.581,00 zł,
- Wydatków związanych z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 44.526,00 zł,
- Likwidacji dzikich wysypisk - 650,26 zł,
- Obsługi i zagospodarowania Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów - 233.027,01 zł,
- Kosztów zakupu druków akcydensowych, zakupu energii, opłaty pocztowej, odbioru i utylizacji przeterminowanych odpadów medycznych, przeprowadzonych rozmów telefonicznych, kosztów obsługi bankowej, kosztów komorniczych, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego oraz kosztów związanych ze szkoleniem pracowników – 25.230,26 zł,
- Odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 3.922,15 zł,
- Odbioru i zagospodarowania odpadów - 2.654.192,21 zł.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie czystości i porządku w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 216,00 zł.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług oraz wynagrodzeń związanych z utrzymaniem zieleni. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie zieleni w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 24.399,47 zł.

W rozdziale 90005 przekazano dotację celową na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 30.000,00 zł co stanowiło 100 % planu 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. 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. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczyły realizacji zadania pn.: „Czyste powietrze” i były w całości pokryte z dotacji na ten cel. Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły programu „Czyste powietrze” oraz opłaty abonamentowej za czujniki powietrza.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych. Wydatki obejmowały zakup energii i jej dystrybucji, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego, opłatę za usługę przesterowania 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 i kar za korzystanie ze środowiska.

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

W rozdziale 90026 poniesiono wydatki na demontaż, transport i unieszkodliwienie azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 82.872,96 zł.

W rozdziale 90078 wydatki bieżące dotyczą naprawy poniesionych szkód, które powstały w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry i wyładowania atmosferyczne), które miały miejsce w gminie Kowalewo Pomorskie z 14 na 15 lipca 2021 roku.

Rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem targowiska, rynku, utrzymaniem toalety przenośnej, zakupem zestawów higienicznych, opieką nad bezdomnymi zwierzętami, utrzymaniem fontanny w parku, montażem i demontażem dekoracji świątecznych, robotami poza pasem drogowym związanymi z estetyzacją miasta, deratyzacją, usuwaniem padłych zwierząt przy drogach, usuwaniem barszczu Sosnowskiego/barszczu Mantegazziego itp. Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb w tym zakresie. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 12.179,06 zł. Ponadto w rozdziale tym przekazano kwotę w wysokości 1.089.149,14 zł w związku z wniesieniem wkładu do spółki prawa handlowego (tj. Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o. o.), zgodnie z podjętą uchwałą Nr XXIX/248/21 z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie powierzenia spółce komunalnej zadań własnych Gminy Kowalewo Pomorskie.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 512 701,91	1 471 197,35	97,26
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	<i>165 616,66</i>	<i>145 226,76</i>	<i>87,69</i>
Wynagrodzenia i pochodne	6 607,32	5 457,32	82,60
Pozostałe wydatki bieżące	159 009,34	139 769,44	87,90
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	<i>1 339 535,25</i>	<i>1 318 420,59</i>	<i>98,42</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	164 121,41	164 113,81	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	889 000,00	889 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	16 285,20	13 259,61	81,42
Pozostałe wydatki bieżące	270 128,64	252 047,17	93,31
<i>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	<i>7 550,00</i>	<i>7 550,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	7 550,00	7 550,00	100,00

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację zebrań wiejskich w sołectwach, dożynek gminnych i sołeckich zgodnie z planem imprez i zapotrzebowaniem społeczeństwa w ramach zadań własnych gminy oraz wydatki zrealizowane przez Koła Gospodyń Wiejskich z naszej gminy w ramach przyznanej pomocy finansowej. 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 83.374,85 zł.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury oraz Biblioteki w kwocie 889.000,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 114.066,54 zł.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano kwotę w łącznej wysokości 96.468,00 zł ze środków na realizację czterech projektów w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich pod nazwą: warsztaty szkoleniowe „ABC przedsiębiorczości”, „Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy”, „Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym” oraz Start UP - „Pierwszy krok do własnego biznesu”.

W rozdziale 92120 poniesiono wydatki w wysokości 7.550,00 zł tytułem ugody sądowej.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 569 695,67	2 264 936,71	88,14
Rozdział 92601 Obiekty sportowe	2 249 645,67	1 997 246,26	88,78
Wynagrodzenia i pochodne	1 000 671,25	866 622,56	86,60
Pozostałe wydatki bieżące	1 248 974,42	1 130 623,70	90,52
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	317 550,00	267 690,45	84,30
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	240 000,00	236 867,12	98,69
Wynagrodzenia i pochodne	7 500,00	400,00	5,33
Pozostałe wydatki bieżące	70 050,00	30 423,33	43,43
Rozdział 92678 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 500,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	2 500,00	0,00	0,00

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 dotacje dla klubów sportowych w kwocie 236.867,12 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Dotacja dla LKS „Promień” wyniosła 85.987,12 zł (w kwocie tej ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 212,88 zł), UKS „Sokół” 35.800,00 zł, UKS „Orlik” 28.150,05 zł, UKS „Olimpijczyk” 33.100,00 zł, Akademia Piłkarska „Młode Lwy” 27.800,00 zł, Golubsko-Dobrzyński Klub Karate Kyokushin 5.600,00 zł, Stowarzyszenie na Rzecz Ochrony Zdrowia 6.530,00 zł (w kwocie tej ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 120,00 zł), UKS „Orlik” - sekcja szachowa 8.800,00 zł i Klub sportowy „Baribal” kickboxing team - Brzeźno 5.100,00 zł. Po rozstrzygnięciu konkursu Stowarzyszenie Prywatnych Przedsiębiorców Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie Działamy Razem - Chełmoniec odstąpiło od podpisania umowy i środki na ten cel nie były przekazane. Niskie wykonanie wydatków na wynagrodzenia (5,33%) oraz na pozostałe wydatki bieżące (43,43%) spowodowane jest sytuacją epidemiczną w kraju, która uniemożliwiła organizację zawodów, turniejów gminnych, czy zadań sportowych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 13.599,96 zł.

WYDATKI OGÓLEM	70 590 192,34	67 584 325,00	95,74
-----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 6.161.790,50 zł, co stanowi 9,12 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 6.271.423,12 zł i został wykonany w 98,25 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010	22 140,00	22 140,00	100,00

ROLNICTWO I ŁOWNICTWO

<u>1. Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo</u>	22 140,00	22 140,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017-2023. Została opracowana dokumentacja na budowę zbiornika wody. Przystąpiono do opracowania projektu na modernizację części technologicznej z terminem wykonania do marca 2022 r.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	5 216 469,25	5 135 811,23	98,45

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

<u>1. Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kiełbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649</u>	296 695,60	216 037,58	72,81
--	------------	------------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2022. Zadanie w trakcie realizacji. Środki wydatkowane na częściowe wykonanie robót budowlanych i pełnienie funkcji nadzoru inwestycyjnego. Zawarty został aneks z wykonawcą wydłużający termin realizacji zadania do kwietnia 2022 r.

<u>2. Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	45 000,00	45 000,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowana została dokumentacja techniczna.

3. Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m.

Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+710 28 554,00 28 554,00 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2022. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowana została dokumentacja techniczna.

4. Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo -

Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326.35 1 547 378,30 1 547 378,30 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2020 - 2021. Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania wykonano nawierzchnię bitumiczną na jezdni i zjazdach na podbudowie z kruszywa łamanego wraz z przebudową skrzyżowań, a także wykonano obustronne pobocza o szerokości 0,75 m i odtworzono rowy chłonno-odparowujące oraz wprowadzono oznakowania na podstawie projektów stałej organizacji ruchu. Zadanie zostało dofinansowane w całości ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych tj. w wysokości 1.547.378,30 zł.

5. Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67

209 368,19 209 368,19 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2019 - 2021. Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania wykonano nawierzchnię bitumiczną na jezdni i zjazdach na podbudowie z kruszywa łamanego wraz z przebudową skrzyżowań, a także wykonano obustronne pobocza o szerokości 0,75 m i odtworzono rowy chłonno-odparowujące oraz wprowadzono oznakowania na podstawie projektów stałej organizacji ruchu. Zadanie zostało dofinansowane: ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 201.138,19 zł oraz ze środków prywatnych jako wkład własny mieszkańca w wysokości 8.230,00 zł.

<u>6. Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebrniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+828</u>	1 398 444,93	1 398 444,93	100,00
<p>Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2020 - 2021. Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania wykonano nawierzchnię bitumiczną na jezdni i zjazdach na podbudowie z kruszywa łamanego wraz z przebudową skrzyżowań, a także wykonano obustronne pobocza o szerokości 0,75 m i odtworzono rowy chłonno-odparowujące oraz wprowadzono oznakowania na podstawie projektów stałej organizacji ruchu. Zadanie zostało dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 699.222,00 zł.</p>			
<u>7. Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	6 000,00	6 000,00	100,00
<p>Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowana została dokumentacja techniczna.</p>			
<u>8. Przebudowa przepustu drogowego w m. Chełmoniec</u>	26 949,90	26 949,90	100,00
<p>Zadanie zakończone i rozliczone. Przebudowa przepustu drogowego polegała na wymianie: - rury betonowej na PCV Sn 12 przepustowej karbowanej Ø 800 o dł. 8,0 m, na wykonaniu dwóch murków oporowych betonowych zbrojonych po obu stronach drogi o wymiarach: szer. 0,3 m, dł. 4,0 m, wys. 1,5 m oraz na wykonaniu nawierzchni z tłuczni wapiennego o frakcji 0-63 mm (pow. 4,0 m x 20,0 m).</p>			
<u>9. Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo</u>	35 650,00	35 650,00	100,00
<p>Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2022. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowana została dokumentacja techniczna.</p>			
<u>10. Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie</u>	23 001,00	23 001,00	100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2020 - 2022. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano dokumentację projektową. Wszczęto także procedurę wyboru wykonawcy realizacji zadania z terminem do 30 czerwca 2022 r. Dokonano wyboru najkorzystniejszej złożonej oferty.

11. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chelmonia i w stronę Lipienicy

1 599 427,33	1 599 427,33	100,00
--------------	--------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2019 - 2021. Inwestycja zakończona i rozliczona.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 720	22 802,80	22 802,80	100,00

INFORMATYKA

1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0

22 802,80	22 802,80	100,00
-----------	-----------	--------

Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach projektu zrealizowano zamówienie „Modernizacja i Rozbudowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Kujawsko-Pomorskiego” polegające na wdrożeniu systemów dziedzinowych, uruchomieniu e-usług, zasileniu rejestrów danymi w ramach SIP oraz przeprowadzeniu niezbędnego szkolenia. Ponadto dostarczono podpisy elektroniczne do partnerów projektu. Realizacja projektu została wydłużona do 2022 roku.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	644 444,56	644 444,06	100,00

1. Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie

580 820,56	580 820,56	100,00
------------	------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2020 - 2021. Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania dokonano termomodernizacji obiektu polegającej na modernizacji przegrody - ścian zewnętrznych i stropodachu, wymianie stolarki okiennej i drzwiowej, ociepleniu stropodachu, wymianie pokrycia dachowego na starej części szkoły oraz wymiany opraw oświetleniowych.

2. Montaż klimatyzacji w pomieszczeniach administracyjnych w budynku SP Kowalewo Pom.

	19 127,00	19 126,50	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona. W ramach zadania zakupiono i zainstalowano klimatyzatory LG w pomieszczeniach administracyjnych budynku Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim.

3. "Laboratoria Przyszłości" - Class VR - wirtualne laboratorium wielopredmiotowe - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim

	20 999,00	20 999,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach projektu „Laboratoria Przyszłości” Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim zakupiła zestaw 8 sztuk Googli VR. Wydatki na realizację zadania w całości zostały pokryte w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

4. "Laboratoria Przyszłości" - Class VR Premium - wirtualne laboratorium przedmiotowe - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące

	23 498,00	23 498,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach projektu „Laboratoria Przyszłości” Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące zakupiła zestaw 8 sztuk Googli VR i licencji Class VR. Wydatki na realizację zadania w całości zostały pokryte w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

DZIAŁ 900**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA****201 445,10 172 478,60 85,62**1. Modernizacja węzłów wodociągowych

99 630,00 99 630,00 100,00

Zadanie zostało zrealizowane. W ramach zadania dokonano modernizacji zasuw w miejscowościach: Wielkie Rychnowo -2 zasuw, Wielka Łąka - 10 zasuw, Sierakowo - 5 zasuw, Martyniec - 2 zasuw, Zapłuskowęsy - 1 zasuw, Mlewiec - 2 zasuw, Napole - 2 zasuw, Bielsk - 2 zasuw, Chełmonie - 2 zasuw, Lipienica - 2 zasuw, Chełmonie - 2 zasuw, Szewa - 3 zasuw, Pruska Łąka - 3 zasuw, Srebrniki - 2 zasuw.

2. Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim

460,10 460,10 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2020 - 2022. Zadanie w trakcie realizacji. W 2021 roku Gmina wystąpiła do PGE Wody Polskie z wnioskiem o wydanie pozwolenia wodno-prawnego.

3. Modernizacja sieci kanalizacyjnej w ul. Św. Józefa

2 400,00 2 400,00 100,00

W ramach zadania inwestycyjnego dokonano opracowania programu funkcjonalno- użytkowego, który zostanie wykorzystany do realizacji inwestycji pod inną nazwą.

4. Wykonanie sieci wodociągowej w ul. Św. Józefa

2 400,00 2 400,00 100,00

W ramach zadania inwestycyjnego dokonano opracowania programu funkcjonalno- użytkowego, który zostanie wykorzystany do realizacji inwestycji pod inną nazwą.

5. Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej

96 555,00 67 588,50 70,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2020 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano dokumentację techniczną. Roboty planowane są w latach 2022 - 2023.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	164 121,41	164 113,81	100,00
<u>1. Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące</u>	46 986,00	46 986,00	100,00
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2020 - 2022. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano dokumentację projektową i uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę. Została wszczęta procedura wyboru wykonawcy realizacji zadania.			
<u>2. Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu</u>	9 700,00	9 692,40	99,92
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2022. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową wraz ze specyfikacją techniczną.			
<u>3. Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo</u>	7 995,00	7 995,00	100,00
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową wraz ze specyfikacją techniczną.			
<u>4. Utwardzenie terenu wokół świetlicy w Mlewcu</u>	99 440,41	99 440,41	100,00

Zadanie zakończone i rozliczone. W ramach inwestycji wykonano: jezdnię manewrową wewnątrz działki, stanowiska parkingowe dla samochodów, dodatkową furtkę w ogrodzeniu, oznakowanie pionowe i poziome stanowisk dla niepełnosprawnych, tynk mozaikowy na cokole pochylni oraz obłożenie pochylni dla niepełnosprawnych kostką brukową bez fazy.

RAZEM **6 271 423,12** **6 161 790,50** **98,25**

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody: **Plan** **33 158,00** 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 20.871,09 zł.

Wydatki: **Plan** **33 158,00** zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 15.825,75 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły organizacji konkursu ekologicznego pn.: „Zrób coś twórczego z odpadu starego” organizowanego dla uczniów szkół podstawowych oraz dzieci w wieku przedszkolnym z terenu gminy Kowalewo Pomorskie, naprawy odwodnienia drogi i odbudowy rowów oraz wydrukowania ulotek dotyczących zasad prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi wytworzonymi w gospodarstwie domowym. Wydatki te kwalifikują 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 2021 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki					W tym środki (do refundacji w 2022 r.)
					Wykonanie na 31.12.2021 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	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	22 140,00	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	
2	600	60013	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	296 695,60	216 037,58	216 037,58	0,00	0,00	0,00	
3	600	60016	Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	
4	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+710	28 554,00	28 554,00	28 554,00	0,00	0,00	0,00	
5	600	60016	Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326,35	1 547 378,30	1 547 378,30	0,00	0,00	1 547 378,30	0,00	
6	600	60016	Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67	209 368,19	209 368,19	0,00	0,00	209 368,19	0,00	
7	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+828	1 398 444,93	1 398 444,93	699 222,93	0,00	0,00	0,00	
	600	60018				0,00	0,00	699 222,00	0,00	
8	600	60016	Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	
9	600	60016	Przebudowa przepustu drogowego w m. Chełmoniec	26 949,90	26 949,90	26 949,90	0,00	0,00	0,00	
10	600	60016	Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo	35 650,00	35 650,00	21 390,00	0,00	14 260,00	0,00	
11	600	60095	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	23 001,00	23 001,00	23 001,00	0,00	0,00	0,00	
12	600	60095	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia i w stronę Lipienicy	1 599 427,33	1 599 427,33	859 001,19	0,00	740 426,14	0,00	
13	720	72095	Infostada Kujaw i Pomorza 2.0	22 802,80	22 802,80	3 420,42	0,00	0,00	19 382,38	
14	801	80101	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie	580 820,56	580 820,56	580 820,56	0,00	0,00	0,00	
15	801	80101	Montaż klimatyzacji w pomieszczeniach administracyjnych w budynku SP Kowalewo Pom.	19 127,00	19 126,50	19 126,50	0,00	0,00	0,00	
16	801	80101	"Laboratoria Przyszłości" - Class VR - wirtualne laboratorium wieloprzedmiotowe - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim	20 999,00	20 999,00	20 999,00	0,00	0,00	0,00	

17	801	80101	"Laboratoria Przyszłości" - Class VR Premium - wirtualne laboratorium przedmiotowe - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące	23 498,00	23 498,00	23 498,00	0,00	0,00	0,00	
18	900	90001	Modernizacja węzłów wodociągowych	99 630,00	99 630,00	99 630,00	0,00	0,00	0,00	
19	900	90001	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	460,10	460,10	460,10	0,00	0,00	0,00	
20	900	90001	Modernizacja sieci kanalizacyjnej w ul. Św. Józefa	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	
21	900	90001	Wykonanie sieci wodociągowej w ul. Św. Józefa	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	
22	900	90015	Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej	96 555,00	67 588,50	67 588,50	0,00	0,00	0,00	
23	921	92109	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	46 986,00	46 986,00	0,00	0,00	46 986,00	0,00	
24	921	92109	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu	9 700,00	9 692,40	0,00	0,00	9 692,40	0,00	
25	921	92109	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	7 995,00	7 995,00	7 995,00	0,00	0,00	0,00	
26	921	92109	Utwardzenie terenu wokół świetlicy w Mlewcu	99 440,41	99 440,41	99 440,41	0,00	0,00	0,00	
Ogółem				6 271 423,12	6 161 790,50	2 875 075,09	0,00	3 267 333,03	19 382,38	

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 2021 rok	319 498,40	300 116,02	19 382,38
1.1	600-60013	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	1 860 837,34	1 860 837,34	0,00
		Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXIX/240/21 z dnia 29 kwietnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	1 635 233,02	1 635 233,02	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXIII/277/21 z dnia 30 września 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	1 007 135,00	1 007 135,00	0,00
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVII/308/21 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	296 695,60	296 695,60	0,00
1.2	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	165 220,36	24 783,03	140 437,33
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXIV/286/21 z dnia 28 października 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	205 220,36	30 783,03	174 437,33
			Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXVII/308/21 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	22 802,80	3 420,42	19 382,38
1.3	900-90015	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 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 XXXVII/308/21 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	0,00	0,00	0,00

2.	Wydatki bieżące razem:	Stan na 31 grudnia 2021 rok	394 210,33	61 549,49	332 660,84	
2.1	710-71004	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	21 629,00	3 400,08	18 228,92
		Planowanie z mieszkańcami	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXII/265/21 z dnia 26 sierpnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	24 989,54	3 928,36	21 061,18
2.2	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	346,20	346,20	0,00
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXIV/286/21 z dnia 28 października 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	909,42	909,42	0,00
2.3	750-75095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	10 603,00	8 406,26	2 196,74
		Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020				
2.4	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	6 520,50	6 520,50	0,00
		EU-geniusz w świetle 3D	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/224/21 z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	8 646,65	8 646,65	0,00
2.5	852-85214 852-85230 852-85295	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	12 515,72	6 796,67	5 719,05
		Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXXI/257/21 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	7 077,86	3 226,67	3 851,19
2.6	852-85214 852-85230 853-85395	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	2 635,00	0,00	2 635,00
		Aktywność szansą na sukces				

2.7	853-85395	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	242 880,86	36 432,13	206 448,73
		Samotności mówię NIE				
2.8	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	21 600,00	0,00	21 600,00
		Warsztaty szkoleniowe "ABC przedsiębiorczości"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/224/21 z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	23 977,00	0,00	23 977,00
2.9	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	14 400,00	0,00	14 400,00
		Warsztaty szkoleniowe "Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/224/21 z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	17 193,00	0,00	17 193,00
2.10	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	28 800,00	0,00	28 800,00
		Warsztaty "Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/224/21 z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	31 321,00	0,00	31 321,00
2.11	921-92109	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXV/210/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu na 2021 r.	21 600,00	0,00	21 600,00
		Start Up - "Pierwszy krok do własnego biznesu"	Uchwała Rady Miejskiej w Kowalewie Pom. Nr XXVII/224/21 z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 r.	23 977,00	0,00	23 977,00
Ogółem (1+2)				713 708,73	361 665,51	352 043,22

Załącznik do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2021 rok

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich do 31.12.2021r.

Lp.	Nazwa programu	okres realizacji		plan	wykonanie do 31.12.2021 (narastająco)	%stopień zaawansowania kol. 6/5
		od	do			
1	2	3	4	5	6	7
1	"Planowanie z mieszkańcami"	2020	2021	24 989,54	24 988,88	100%
2	Aktywność szansą na sukces	2018	2021	67 792,04	67 792,04	100%
3	EU-geniusz w świecie 3D	2019	2023	37 594,65	23 489,40	62%
4	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2022	2 450,22	804,64	33%
5	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	2020	2023	33 139,30	2 662,38	8%
6	Samotności mówię Nie	2017	2021	242 880,86	242 880,86	100%
7	Start Up - "Pierwszy krok do własnego biznesu"	2020	2021	49 453,09	49 453,09	100%
8	Ścieżka do aktywności zawodowej	2021	2022	66 174,07	0,00	0%
9	Warsztaty "Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym"	2020	2021	69 161,73	69 161,73	100%
10	Warsztaty szkoleniowe "ABC przedsiębiorczości"	2020	2021	49 453,09	49 453,09	100%
11	Warsztaty szkoleniowe "Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy"	2020	2021	37 213,58	37 213,58	100%
12	Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020	2015	2022	106 890,50	77 101,31	72%
13	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	2021	2022	845 886,84	0,00	0%
14	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2022	275 754,14	93 336,58	34%
15	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	2019	2022	528 972,82	19 987,50	4%
16	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	2016	2022	1 056 190,00	0,00	0%
17	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2021	2022	1 360 705,20	0,00	0%
18	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	2017	2022	2 220 000,00	300 804,56	14%

19	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim	2021	2022	139 501,00	75 728,50	54%
20	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach	2021	2022	30 000,00	18 283,00	61%
21	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące	2021	2022	36 502,00	13 019,30	36%
22	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie	2021	2022	60 000,00	41 646,50	69%
23	Czyste Powietrze	2021	2022	30 000,00	21 603,81	72%
24	Opłata roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów	2020	2028	80 711,20	31 675,36	39%
25	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części działki nr ewid. 45/2 położonej w obrębie ewidencyjnym Szewa, gm. Kowalewo Pomorskie	2021	2022	12 300,00	7 380,00	60%
26	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie	2020	2022	35 000,00	0,00	0%
27	Samotności mówię Nie	2020	2026	3 226 262,00	192 056,77	6%
28	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie	2021	2023	163 500,00	2 872,96	2%
29	Usługa geodezyjna w zakresie wykonania pomiarów osiadania (monitoringu) fundamentów hali sportowej szkoły podstawowej w Kowalewie Pomorskim, obręb Kowalewo Pomorskie 0004, działka 256/4	2020	2021	9 840,00	9 380,00	95%
30	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	2014	2021	30 419,10	5 119,87	17%
31	Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące	2016	2021	13 355,00	5 411,99	41%
32	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2026	60 000,00	0,00	0%
33	Budowa bieżni przy Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowęsach	2021	2023	200 000,00	0,00	0%
34	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	2020	2022	2 500 000,00	46 986,00	2%
35	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	2020	2022	1 110 000,00	23 001,00	2%
36	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chelmonia i w stronę Lipienicy	2019	2021	1 699 427,33	1 699 427,33	100%

37	Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim	2017	2025	1 500 000,00	59 655,00	4%
38	Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67	2019	2021	235 813,19	235 813,19	100%
39	Doposażenie placu zabaw	2021	2022	15 000,00	0,00	0%
40	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu	2021	2022	600 000,00	9 692,40	2%
41	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	2021	2023	300 000,00	7 995,00	3%
42	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim	2021	2022	320 000,00	0,00	0%
43	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie	2020	2021	585 574,06	585 574,06	100%
44	Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej	2020	2023	1 596 555,00	67 588,50	4%
45	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	2017	2023	4 542 138,00	42 138,00	1%
46	Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo - Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+906,19	2020	2022	1 079 250,00	29 250,00	3%
47	Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebrniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+ 828	2020	2021	1 429 317,93	1 429 317,93	100%
48	Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+710	2021	2022	1 012 554,00	28 554,00	3%
49	Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+ 266,07 i od 0+0,000 do 0+ 035,33	2017	2022	548 610,00	8 610,00	2%
50	Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326,35	2020	2021	1 581 323,23	1 581 323,23	100%
51	Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	226 000,00	6 000,00	3%
52	Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo	2021	2022	1 035 650,00	35 650,00	3%
53	Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie	2021	2023	2 545 000,00	45 000,00	2%
54	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	2017	2023	800 000,00	6 980,00	1%

55	Stacja uzdatniania wody	2021	2022	72 000,00	0,00	0%
56	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	2020	2022	324 445,10	24 445,10	8%
57	Zakup samochodu dla OSP Sierakowo	2021	2022	250 000,00	0,00	0%
RAZEM				37 110 749,81	7 456 308,44	20%

Załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2021 rok

Informacja o stanie mienia na 31.12.2021r.

1 Lp.	2 Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	3 Wartość początkowa na dzień 01.01.2021r.		4 Przychody	5 Rozchody	6 Wartość końcowa na dzień 31.12.2021r.		7 Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:						8 Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	9 Plan dochodów na 2022r.		
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie	Inne (wymienić)				
1	0 GRUNTY	346	16 879 594	610 192	910 934	352	16 578 852	14 175 377			2 403 475			934 976	2 385 004		
2	I BUDYNKI I LOKALE	127	58 574 655	604 701	113 323	125	59 066 033	59 066 033									
3	II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	441	103 378 781	5 423 567	2 503 395	469	106 298 953	106 298 953									
4	III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	10	2 878 835	0	0	10	2 878 835	2 878 835									
5	IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	649	2 601 880	87 405	48 273	685	2 641 012	2 641 012									
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	96	448 509	15 642	7 960	87	456 191	456 191									
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	80	571 153	33 536	14 705	92	589 984	589 984									
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	39	1 108 547	0	5 500	23	1 103 047	1 103 047									
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	1 539	2 867 071	283 354	75 144	1 627	3 075 281	3 075 281									
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM, RTBS i KFPS POLSKA, SIM KZN-TORUŃSKI SP. Z O.O	5 759	2 697 231	4 089 149	0	72 736	6 786 380	6 786 380									
	OGÓLEM		192 006 256	11 147 546	3 679 234		199 474 568	197 071 093	0	0	2 403 475	0	0	934 976	2 385 004		

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego Gminy Kowalewo Pomorskie
na dzień 31 grudnia 2021r.

Informacja o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku została przygotowana w oparciu o art.267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz art.43 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

Wartość mienia komunalnego została określona według wartości księgowej, a także na podstawie danych z ewidencji księgowej jednostek organizacyjnych Gminy Kowalewo Pomorskie, które administrują mieniem komunalnym.

Niniejsza informacja zawiera dane według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz zmiany, które zaszły w ciągu okresu sprawozdawczego w stanie mienia komunalnego Gminy Kowalewo Pomorskie. Poszczególne składniki majątkowe wykazane zostały w wartości brutto. Ujęte zostały według grup klasyfikacji środków trwałych.

Tabela obejmuje zmiany jakie zachodziły w majątku jednostek organizacyjnych w okresie od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r. Poniżej przedstawiono bardziej szczegółowe informacje dotyczące przychodów i rozchodów w poszczególnych jednostkach z podziałem na grupy klasyfikacji środków trwałych.

URZĄD MIEJSKI

I.GRUPA 0 – GRUNTY

1) Przychód, w tym:

- zamiana nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo - znak TliGG.6810.1.2021, Akt notarialny Rep. A nr 75/2021

*działki nr 315/1 o powierzchni 0,0093 ha;

*działki nr 326/5 o powierzchni 0,0240 ha;

- nabycie spadku - przyjęcie 111/512 udziału w działce nr 50/1 w obrębie ewidencyjnym Wielka Łąka co stanowi 659,71 m² powierzchni działki - znak TliGG.6810.3.2021, Akt notarialny Sygn. I NS 164/19;

- podział nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Piątkowo - znak TliGG.6810.6.2021, Decyzja TliGG.6831.8.2021

*działki nr 56/1 o powierzchni 0,0315 ha;

*działki nr 56/2 o powierzchni 0,5885 ha;

- podział nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielka Łąka – znak TliGG.6810.7.2021, Decyzja TliGG.6831.15.2021

*działki nr 186/4 o powierzchni 0,0380 ha;

*działki nr 186/5 o powierzchni 0,0186 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo – znak TliGG.6810.10.2021, Decyzja TliGG.6831.16.2021

*działki nr 139/1 o powierzchni 0,0075 ha;

*działki nr 139/2 o powierzchni 1,0325 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie – znak TliGG.6810.11.2021, Decyzja TliGG.6831.19.2021

*działki nr 46/1 o powierzchni 0,6440 ha;

*działki nr 46/2 o powierzchni 0,0518 ha;

- podział nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Piątkowo znak TliGG.6810.9.2021, Decyzja TliGG.6831.20.2021

*działki nr 28/11 o powierzchni 0,0133 ha;

*działki nr 28/12 o powierzchni 0,0762 ha;

- wygaszenie trwałego zarządu – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie działki nr 316/3 o powierzchni 0,0066 ha;

- wygaszenie trwałego zarządu – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo działki nr 107/8 o powierzchni 0,0083 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Srebrniki – znak TliGG.6810.14.2021, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS

*działki nr 135/3 o powierzchni 0,0049 ha;

*działki nr 135/4 o powierzchni 0,0058 ha;

*działki nr 135/5 o powierzchni 0,8193 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Srebrniki – znak TliGG.6810.13.2021, Decyzja TliGG.6831.9.2021

*działki nr 135/6 o powierzchni 0,6910 ha;

*działki nr 135/7 o powierzchni 0,0564 ha;

*działki nr 135/8 o powierzchni 0,0719 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie – znak TliGG.6810.22.2021, Decyzja TliGG.6831.31.2021

*działki nr 47/22 o powierzchni 0,6631 ha;

*działki nr 47/23 o powierzchni 0,2691 ha;

*działki nr 47/24 o powierzchni 0,1589 ha;

*działki nr 47/25 o powierzchni 0,4539 ha.

2) Rozchód, w tym:

- sprzedaż na własność – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 220/7 o powierzchni 0,1194 ha - znak TliGG.6810.2.2021, Akt notarialny Rep. A nr 301/2021;

- zamiana nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo działki nr 253 o powierzchni 0,0200 ha - znak TliGG.6810.1.2021, Akt notarialny Rep. A nr 75/2021;

- sprzedaż na własność – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Lipienica działki nr 17 o powierzchni 0,4400 ha – znak TliGG.6810.4.2021, Akt notarialny Rep. A nr 799/2021;

- sprzedaż na własność – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo działki nr 247/10 o powierzchni 0,0756 ha - znak TliGG.6810.3.2020, Akt notarialny Rep. A nr 1661/2021;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Piątkowo działki nr 56 o powierzchni 0,6200 ha - znak TliGG.6810.6.2021, Decyzja TliGG.6831.8.2021;
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności w obrębie ewidencyjnym III Kowalewo Pomorskie działki nr 157/4 o powierzchni 0,1737 ha – pismo znak TliGG.6843.1.2021
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielka Łąka działki nr 186/3 o powierzchni 0,00600 ha – znak TliGG.6810.7.2021 , Decyzja TliGG.6831.15.2021;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Frydrychowo działki nr 28/9 o powierzchni 0,0895 ha – znak TliGG.6810.9.2021, Decyzja TliGG.6831.20.2021;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo działki nr 139 o powierzchni 1,0400 ha, znak TliGG.6810.10.2021, Decyzja TliGG.6831.16.2021;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 46 o powierzchni 0,6958 ha, znak TliGG.6810.11.2021, Decyzja TliGG.6831.19.2021;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Srebrniki działki nr 135/1 o powierzchni 0,8300 ha, znak TliGG.6810.14.2021, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Srebrniki działki nr 135/5 o powierzchni 0,8193 ha, znak TliGG.6810.13.2021, Decyzja TliGG.6831.9.2021;
- sprzedaż nieruchomości gruntowej na rzecz użytkownika wieczystego – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie działki nr 62/1 o powierzchni 0,5758 ha – znak TliGG.6810.15.2021, Akt notarialny Rep. A nr 3335/2021;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 47/19 o powierzchni 1,5325 ha, znak TliGG.6810.22.2021, Decyzja TliGG.6831.31.2021;
- darowizna – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Piątkowo działki nr 56/1 i 57 o powierzchni 0,1415 ha, znak TliGG.6810.23.2021, Repetytorium A nr 3483/2021.

II. GRUPA 1 – BUDYNKI I LOKALE

1) Przychód, w tym:

- WT/2/ST/2021- modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie.

III GRUPA 2 – OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

1) Przychód, w tym:

- OT 01/ST/2021 – wykonanie przyłączy wodociągowych w Kowalewie Pomorskim i Szychowie;
- OT 07/ST/2021 - modernizacja węzłów wodociągowych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie;
- ZB/01/ST/ 2021 - przebudowa drogi gminnej nr 110118C relacji Srebrniki - Mariany;
- OT 08/ST/2021 - budowa chodnika przy drodze powiatowej z Bielska do Chełmonia i w stronę Lipienicy;
- ZB/2/ST/2021 - przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec;
- ZB/3/ST/2021 - budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo;
- OT 29/ST/2021 - przebudowa przepustu drogowego w miejscowości Chełmoniec;
- OT 30/ST/2021 – utwardzenie terenu wokół świetlicy w Mlewcu.

2) Rozchód, w tym:

- WT/13/ST/2021 - likwidacja wyposażenia Skateparku na Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim.

IV GRUPA 4 – MASZyny, URZĄDZENIA OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

1) Przychód, w tym:

- zakup 2 szt. laptopów na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim;
- zakup 2 szt. komputerów na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim;
- zakup zmiatarki na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

2) Rozchód, w tym:

- LT zbiorcze nr 1/2021 – likwidacja sprzętu komputerowego w Urzędzie Miejskim w Kowalewie Pomorskim.

V GRUPA 5 – MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE

1)Przychód, w tym:

- zakup przyczepki do traktorka dla Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim;
- zakup pieca konwekcyjno-parowego dla sołectwa Wielkie Rychnowo.

2)Rozchód, w tym:

- dokument LT na likwidację wyposażenia w Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim.

VI GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1)Przychód, w tym:

- zakup sprzętu na potrzeby jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej;
- zakup projektora z zestawem nagłaśniającym na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim;
- zakup sprzętu na potrzeby sołectw (klimatyzator, zmiękcacz do wody, zestaw nagłaśniający).

VII GRUPA 8 – NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

1)Przychód, w tym:

- zakup wyposażenia na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim, pływalni, sołectw oraz jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej.

2)Rozchód, w tym:

- dokument LT na likwidację wyposażenia w Urzędzie Miejskim w Kowalewie Pomorskim.

MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

I GRUPA 0 – GRUNY

2)Rozchód, w tym:

- wygaszenie trwałego zarządu – przekazanie działki nr 316/3 o powierzchni 0,066 ha na podstawie decyzji GKiM.6844.2.2021.

II GRUPA 4 – MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

1)Przychód, w tym:

- zakup sprzętu na potrzeby Świetlicy Socjoterapeutycznej, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.

2)Rozchód, w tym:

- likwidacja wyposażenia w Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

III GRUPA 7 – ŚRODKI TRANSPORTU

1)Rozchód, w tym:

- likwidacja samochodu.

IV. GRUPA 8 – NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

1)Przychód, w tym:

- zakup mebli na potrzeby Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

2)Rozchód, w tym:

- likwidacja wyposażenia w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

SZKOŁY ORAZ PRZEDSZKOLE

I. GRUPA 0 – GRUNTY

2)Rozchód, w tym:

- wygaszenie trwałego zarządu – przekazanie działki nr 107/8 – na podstawie decyzji GKiM.6844.1.2021.

II. GRUPA 1 – BUDYNKI I LOKALE

1)Przychód, w tym:

- montaż klimatyzacji w pomieszczeniach administracyjnych budynku Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim.

III. GRUPA 4 - MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

1)Przychód, w tym:

*Przedszkole – zakup 2 szt. komputerów stacjonarnych, laptopa, 7 szt. tabletów oraz kolumny aktywnej;

*Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup 3 szt. monitorów interaktywnych, 3 szt. notebooków oraz 2 szt. laptopów;

*Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach - zakup pomocy dydaktycznych;

*Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup projektora.

2)Rozchód, w tym:

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim - likwidacja sprzętu komputerowego.

IV. GRUPA 5 – MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE

1)Przychód, w tym:

*Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach – zakup aparatu.

V. GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1)Przychód, w tym:

*Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach – zakup gimbala ręcznego.

1)Rozchód, w tym:

*Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – likwidacja wyposażenia.

VI. GRUPA 8 – NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

1)Przychód, w tym

*Przedszkole – zakup wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych;

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup mebli, wyposażenia oraz podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek do zbiorów bibliotecznych;

* Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach – zakup mebli, pomocy dydaktycznych, wyposażenia oraz podręczników w ramach dotacji podręcznikowej;

* Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie – zakup kuchenki gazowej, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek do zbiorów bibliotecznych;

* Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup drukarki, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek na potrzeby biblioteki szkolnej.

2)Rozchód, w tym:

*Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie - likwidacja zniszczonych książek i podręczników ;

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim - likwidacja wyposażenia oraz zniszczonych pomocy dydaktycznych.