

ZARZĄDZENIE NR 36/2023
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za 2022 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz.1768, poz. 1964, poz. 2414, Dz. U. 2023 r. poz. 412)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2022 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 2022**

W budżecie gminy na 2022 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXXVII/314/21 z dnia 30 grudnia 2021 r. ustalono plan dochodów w wysokości **53.409.635,60 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **70.081.962,47 zł**.

Planowany deficyt wynosił **16.672.326,87 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **79.612.207,23 zł**, a po stronie wydatków kwotą **85.115.035,58 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **5.502.828,35 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>79 103 079,09 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	17 914 580,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	11 827 346,00 zł
- część wyrównawcza - kwota podstawowa i uzupełniająca	5 606 483,00 zł
- część równoważąca	261 084,00 zł
- część uzupełniająca subwencji ogólnej	219 667,00 zł
2. Dotacje	19 337 309,28 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	12 997 409,58 zł
- na zadania własne	6 328 899,70 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	11 000,00 zł
3. Pozostałe dochody	41 851 189,81 zł
<u>WYDATKI</u>	<u>79 432 243,56 zł</u>
w tym:	
1. Bieżące	68 237 770,16 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	12 997 377,36 zł

- na zadania zlecone - wydatki poniesione przez jst ze środków własnych w poprzednim roku budżetowym a zwrócone z dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym 32,22 zł

2. Majątkowe

11 194 473,40 zł

w tym:

- wydatki inwestycyjne 8 680 243,40

Rok 2022 zamknięto deficytem w wysokości 329.164,47 zł

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 475 463,72	1 415 786,40	95,96
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		20 000,00	20 000,00	100,00
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone		1 086 423,49	1 086 423,49	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		291 340,23	291 340,23	100,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		4 200,00	4 522,68	107,68
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		13 500,00	13 500,00	100,00
Pozostałe dochody		60 000,00	0,00	0,00

Do budżetu wpłynęły środki z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim na realizację zadania pn.: „Konservacja rowu melioracyjnego R-B-Borek w miejscowości Borek, Pluskowęsy, Frydrychowo gmina Kowalewo Pomorskie”.

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 wpłynęły dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 291.340,23 zł, z czego:

- kwota w wysokości 141.846,94 zł na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn.: „Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo”. Zadanie zostało zakończone w 2020 roku, a rozliczone w 2022 roku.

- kwota w wysokości 149.493,29 zł na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn.: „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany”. Zadanie zostało zakończone w 2020 roku, a rozliczone w 2022 roku.

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.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych dotyczą sprzedaży, przez Gminę Kowalewo Pomorskie, destylatora, tlenomierza i fotometru.

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

020	Leśnictwo	5 500,00	5 995,84	109,02
	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	5 500,00	5 995,84	109,02

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.

400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 401 637,33	1 379 097,19	98,39
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 026 000,00	1 003 433,51	97,80
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	67 837,33	67 837,33	100,00
	Pozostałe dochody	307 800,00	307 826,35	100,01

W dziale tym uzyskano wpływy ze sprzedaży węgla na realizację programu dotyczącego zakupu i dystrybucji węgla po preferencyjnych cenach.

Ponadto uzyskano planowane dochody z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych. Środki na ten cel przekazane zostały przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy.

600	Transport i łączność	508 726,00	508 730,55	100,00
	Wpływy z darowizn	9 620,00	9 620,00	100,00

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	498 806,00	498 806,00	100,00
Pozostałe dochody	300,00	304,55	101,52

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz utrzymania dróg gminnych w sołectwach w kwocie 9.620,00 zł.

Do budżetu Gminy wpłynęły środki w wysokości 498.806,00 zł w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo-Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie”.

Kwota w wysokości 304,55 zł, stanowi wpływ z tytułu grzywny, zasądzonej wyrokiem sądowym, za uszkodzenie mienia gminnego wraz z odsetkami za nieterminową wpłatę.

700	Gospodarka mieszkaniowa	3 451 364,82	2 209 197,83	64,01
	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	100 000,00	87 476,02	87,48
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	570 000,00	570 971,74	100,17
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	41 203,85	1 141,56	2,77
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 549 276,00	355 946,33	22,98
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności		43,38	
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 180 730,00	1 180 730,00	100,00
	Pozostałe dochody	10 154,97	12 888,80	126,92

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości uzyskano w kwotach niższych od planowanych.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano w planowanej wysokości.

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 oraz dla Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.

Gmina pozyskała z innych źródeł środki w wysokości 1.180.730,00 zł jako wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia przez gminę udziałów w utworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM) „KZN - Toruński” Spółka z o.o.

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 czynszów mieszkalnych i pomieszczeń gospodarczych, odsetek za nieterminowe wpłaty opłaty za wieczyste użytkowanie, odsetek z tytułu czynszów dzierżawnych, odsetek z tytułu opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności.

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

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

720	Informatyka	820 701,27	822 055,43	100,17
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	739 700,00	739 693,33	100,00
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	81 001,27	81 001,27	100,00
	Pozostałe dochody		1 360,83	

Do budżetu wpłynęły środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w łącznej wysokości 739.693,33 zł, z czego:

- kwota w wysokości 397.213,33 zł na realizację projektu pn.: „Granty PPGR”. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanych środków w wysokości 6,67 zł;

- kwota w wysokości 342.480,00 zł na realizację zadania bieżącego pn.: „Grant ”Cyfrowa Gmina””.

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 81.001,27 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” zgodnie z harmonogramem przekazania.

Uzyskane ponadplanowe dochody w wysokości 1.360,83 zł, stanowią odsetki z tytułu kapitalizacji środków znajdujących się na rachunku bankowym na realizację w/w zadań bieżących.

750	Administracja publiczna	225 422,68	244 631,04	108,52
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	124 682,00	119 574,99	95,90
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 200,34	5 884,40	94,90
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 947,20	9 793,72	109,46
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	3 000,00	2 963,07	98,77
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 866,50	0,00	0,00
	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	70 550,01	70 550,01	100,00
	Pozostałe dochody	10 176,63	35 864,85	352,42

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 119.574,99 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 5.107,01 zł.

Środki w wysokości 5.884,40 zł z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczone były na nadanie numeru PESEL i wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanych środków w wysokości 315,94 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą refundacji z PUP w Golubiu - Dobrzyniu stanowiącej dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych pracowników w roku ubiegłym w ramach prac interwencyjnych oraz prac społecznie użytecznych; zwrotu kosztów postępowania sądowego oraz opłaty za rozgraniczenie nieruchomości.

Dotacja z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 2.963,07 zł przeznaczona była na sfinansowanie zadania w ramach projektu „Pod Biało-czerwoną”. Środki z Urzędu Wojewódzkiego zostały przekazane na podstawie rozliczenia dotacji.

Do budżetu nie wpłynęła dotacja celowa na realizację zadania pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020” w wysokości 1.866,50 zł.

Do budżetu wpłynęła, w wysokości 70.550,01 zł, dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego pn.: „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim”.

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 naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 308,00	2 308,00	100,00
Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone		2 308,00	2 308,00	100,00

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotację z budżetu państwa w wysokości 2.308,00 zł, z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	644 188,00	614 858,76	95,45
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		5 000,00	5 000,00	100,00
Wpływy z najmu składników majątkowych		2 100,00	1 544,76	73,56
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		637 088,00	604 264,00	94,85
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			4 050,00	

Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 5.000,00 zł z Ministerstwa Sprawiedliwości jako dotacja w ramach Funduszu Sprawiedliwości na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla jednostki OSP Wielkie Rychnowo.

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.

Środki w wysokości 604.264,00 zł z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczone były na wypłatę świadczenia pieniężnego (w wysokości 40,00 zł za osobodzień) przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanych środków w wysokości 3.080,00 zł.

Uzyskane ponadplanowe dochody ze sprzedaży składników majątkowych, dotyczą sprzedanego samochodu marki Żuk przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej z Marian.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 411 690,32	21 338 346,66	95,21
	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 525 811,99	7 986 503,42	93,67
	Wpływy z podatku rolnego	1 725 977,70	1 523 013,34	88,24
	Wpływy z podatku leśnego	28 866,74	30 209,83	104,65
	Wpływy z podatku od środków transportowych	528 577,18	282 000,70	53,35
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	26 782,00	89,27
	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	56 000,00	44 383,76	79,26
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	563 453,74	512 168,70	90,90
	Rekompensaty utraconych dochodów	97 224,00	96 100,00	98,84
	Wpływy z opłaty skarbowej	61 050,00	55 129,92	90,30
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	37 080,80	37 081,53	100,00
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	250 000,00	211 541,10	84,62
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	89 828,56	149,71
	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	279,00	1 384,00	496,06
	Wpływy z innych opłat	154 982,73	154 755,72	99,85
	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	9 977 075,57	9 977 075,57	100,00
	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	216 677,00	216 676,84	100,00
	Pozostałe dochody	98 633,87	93 711,67	95,01

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 7.986.503,42 zł, co stanowi 93,67 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2021 r. o 13,34 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 7.046.540,63 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z wpływów z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.523.013,34 zł, co stanowi 88,24 % planu. Dochody te zmalały w stosunku do 2021 r. o 3,80 %. W roku 2021 dochody te opiewały na kwotę - 1.583.218,77 zł. W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Z wpływów z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 30.209,83 zł, co stanowi 104,65 %. Dochody te wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 5,36 %. W roku 2021 wynosiły 28.672,79 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 282.000,70 zł, co stanowi 53,35 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyły się o 15,27 %, w którym wynosiły 332.814,85 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 26.782,00 zł, co stanowi 89,27 % planu. W roku 2021 wyniosły one 20.895,00 zł.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 44.383,76 zł, co stanowi 79,26 % planu. W 2021 r. wpływy wyniosły 50.306,83 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 512.168,70 zł, co stanowi 90,90 % w stosunku do planu. Zróżnicowana wysokość wpływów w latach poprzednich powoduje, iż występują odstępstwa od planu. W 2021 r. wpłynęła kwota w wysokości 530.220,72 zł.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 96.100,00 zł, co stanowiło 98,84 % planu. Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 69.282,00 zł, która stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej, kwota w wysokości 528,00 zł to zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa, natomiast kwota w wysokości 26.290,00 zł to zwrot utraconych dochodów w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano na poziomie 90,30 % planu, stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 37.081,53 zł, co stanowi 100,00 % planu. Wykonanie planu dochodów jest adekwatne do ilości wydobytych kopaliny.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 84,62 %, adekwatnie do liczby wydanych zezwoleń.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym osiągnięto w 149,71 %. Wykonanie planu dochodów jest zgodne z kwotą przekazaną przez Urząd Skarbowy tytułem opłaty od napojów alkoholowych.

Z tytułu opłaty prolongacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 1.384,00 zł, co stanowi 496,06 % 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 154.755,72 zł obejmują opłatę adiacencką, której plan ustalono w wysokości 50.000,00 zł, natomiast wpływy wyniosły 39.562,97 zł; opłatę za zajęcie pasa drogowego – (plan 104.982,73 zł, wykonanie 115.192,75 zł). Wyższe wykonanie niż plan jest wynikiem skutecznie 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 10.193.752,41 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 12,89 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 9.977.075,57 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2021 o 9,95 %. Wpływy w 2021 r. wynosiły 9.074.557,00 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 9,93 % tj. z kwoty 197.111,72 zł w 2021 r. do kwoty 216.676,84 zł w 2022 r.

Pozostałe dochody wykonane w 95,01 % 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	18 320 921,31	20 276 625,85	110,67
	Subwencja oświatowa	11 827 346,00	11 827 346,00	100,00
	Subwencja wyrównawcza	5 606 483,00	5 606 483,00	100,00
	Subwencja równoważąca	261 084,00	261 084,00	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	140 000,31	140 000,31	100,00
	Część uzupełniająca subwencji ogólnej	219 667,00	219 667,00	100,00
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	266 341,00	266 341,00	100,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 943 082,87	
	Pozostałe dochody		12 621,67	

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 17.694.913,00 zł, co stanowi 22,37 % 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 bieżące w ramach przyznanej dotacji jako zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego za 2021 rok w wysokości 140.000,31 zł.

Ponadto do budżetu gminy wpłynęły środki w ramach części uzupełniającej subwencji ogólnej w wysokości 219.667,00 zł.

Środki w wysokości 266.341,00 zł z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczone były na edukację dzieci z Ukrainy. Środki te przekazane były przez Ministra Finansów.

Uzyskano ponadplanowe dochody w wysokości 1.943.082,87 zł w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo”.

Ponadplanowa kwota w wysokości 12.621,67 zł to kapitalizacja odsetek od środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

801	Oświata i wychowanie	1 680 384,07	1 557 987,57	92,72
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	463 066,00	463 066,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	75 132,98	74 858,06	99,63
	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	10 000,00	10 000,00	100,00
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 250,00	2 250,00	100,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	7 000,00	27 769,03	396,70
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	136 670,00	41 530,50	30,39
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	401 916,00	296 413,59	73,75
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	144 688,09	139 710,25	96,56

Dotacja celowa 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	305 113,00	305 113,00	100,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		4 603,88	
Wpływy z darowizn	29 425,00	29 419,00	99,98
Pozostałe dochody	105 123,00	163 254,26	155,30

W ramach dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych w dziale 801 wpłynęła kwota w łącznej wysokości 463.066,00 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 105.420,00 zł, na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 287.646,00 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 2021 roku. Dotacja z budżetu państwa w wysokości 70.000,00 zł wpłynęła z przeznaczeniem na rządowy program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020 - 2024 „Aktywna tablica”.

Wpłynęła również dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w łącznej wysokości 74.858,06 zł (w tym 1% na obsługę zadania w kwocie 743,87 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 1.273,98 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 274,92 zł.

W ramach dotacji z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień wpłynęła kwota w wysokości 10.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra Edukacji i Nauki „Poznaj Polskę” realizowane przez Szkołę Podstawową w Wielkiej Łące.

Dotacja w wysokości 2.250,00 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zakup nagród w XII Przedszkolnym Ekologicznym Konkursie Plastycznym „Oszczędzaj wodę - dbaj o przyrodę” oraz „XVII Przedszkolnym Konkursie Wiersza Ekologicznego” zorganizowanych przez Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pomorskim.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 396,70 % zaplanowanych dochodów uzyskano w związku z wynajmem pomieszczeń na zakwaterowanie uczestników obozu sportowego w okresie wakacyjnym, opłat czynszu za wynajem pomieszczenia na działalność sklepiku szkolnego.

W ramach dochodów stanowiących „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” uzyskano środki w wysokości 41.530,50 zł co stanowi 30,39 % zakładanego planu. Powyższe wykonanie jest adekwatne do frekwencji dzieci przebywających w przedszkolu oraz oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych. Z uwagi na dużą absencję dzieci nie uzyskano zaplanowanych dochodów.

Analogicznie przedstawia się sytuacja w zakresie realizacji dochodów z tytułu „wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego”, które osiągnięto w wysokości 73,75 % zaplanowanych środków, co dało kwotę 296.413,59 zł. Niższy stopień realizacji wynika z niższej frekwencji dzieci niż pierwotnie zakładano.

Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim otrzymała dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 139.710,25 zł (29.789,60 EURO) na realizację projektu pn.: „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+”.

Do budżetu wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 305.113,00 zł na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie”. Zadanie realizowane było w latach 2020 - 2021 roku.

W związku z dokonаныmi rozliczeniami z lat ubiegłych, do budżetu gminy, wpłynęły środki w wysokości 4.603,88 zł. Kwota 4.427,39 zł stanowiła zwrot części kosztów wynagrodzenia wraz z pochodnymi z tytułu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy w Golubiu-Dobrzyniu za okres XI-XII/2021 rok z tytułu zatrudnienia pracowników w Przedszkolu Publicznym w Kowalewie Pom. oraz za miesiąc XII/2021 w Szkole Podstawowej w Kowalewie Pom, w ramach prac interwencyjnych. Natomiast kwota w wysokości 176,49 zł to zwrot poniesionych kosztów za media, z tytułu wynajmu lokalu użytkowego.

Dodatkowo Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim pozyskała darowiznę z Fundacji Lotto w wysokości 29.419,00 zł na realizację projektu „Mówię po polsku”.

W ramach „pozostałych dochodów” uzyskano wpływy z tytułu obciążeń za pobyt dzieci niebędących mieszkańcami gminy w placówkach wychowania przedszkolnego prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego a także dotowanych przez Gminę Kowalewo Pomorskie w łącznej wysokości 81.809,89 zł. Ponadto pozyskano m.in. dochody z tytułu terminowych rozliczeń z ZUS i US w wysokości 4.172,42 zł; z tytułu wpłat za herbatę i obiady szkolne w wysokości 64.464,00 zł; z tytułu kapitalizacji odsetek w wysokości 452,87 zł; z tytułu opłat za zużyte media w związku z zawartą umową najmu lokalu mieszkalnego w wysokości 2.063,88 zł; z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawych za zwłokę przy opracowaniu dokumentacji w wysokości 3.211,20 zł oraz wpłaty od rodziców w ramach wkładu własnego na wycieczkę w ramach realizacji zadania „Poznaj Polskę” w wysokości 7.080,00 zł.

851	Ochrona zdrowia	257 938,06	257 934,06	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	1 470,00	1 466,00	99,73
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	50 080,00	50 080,00	100,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	200 000,00	200 000,00	100,00
	Wpływy z darowizn	6 388,06	6 388,06	100,00

Dotacja w tym dziale w wysokości 1.466,00 zł przeznaczona była na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, stosownie do wartości wnioskowanych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1,00 zł.

Budżet zasiliły w łącznej wysokości 50.080,00 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, z czego:

- kwota w wysokości 50.000,00 zł w związku z wpływem środków finansowych po ogłoszeniu wyników Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia swoich mieszkańców;

- kwota w wysokości 80,00 zł dotyczy refundacji środków przeznaczonych na transport osób mających trudności w samodzielny dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz środków na organizację w gminie punktu informacyjnego o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2.

Ponadto budżet zasiliły także w wysokości 200.000,00 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Środki finansowe wpłynęły po ogłoszeniu wyników Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia swoich mieszkańców.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz Świetlicy Socjoterapeutycznej, w kwocie 6.388,06 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku.

852	Pomoc społeczna	4 728 375,94	4 646 673,22	98,27
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	1 301 797,95	1 289 921,35	99,09
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 082 680,00	1 046 416,27	96,65
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 311,30	12 311,30	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	2 139 217,17	2 107 770,40	98,53
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	19 297,30	18 304,10	94,85
	Wpływy z darowizn na pomoc dla uchodźców z Ukrainy	59 832,95	59 832,95	100,00

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	80 000,00	79 621,77	99,53
Pozostałe dochody	33 239,27	32 495,08	97,76

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 1.289.921,35 zł, z czego:

- dotacja w wysokości 64.740,00 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla 5 dzieci. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.375,00 zł. Natomiast kwota 95,00 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki,

- dotacja w wysokości 6.090,00 zł przekazana na wynagrodzenie należne opiekunowi prawnemu z tyt. sprawowania opieki oraz koszt obsługi zadania w tym:

* wypłata świadczenia: 6.000,00 zł;

* wydatki na obsługę programu: 90,00 zł,

Dotację wydatkowano w 100 %.

- dotacja w wysokości 70.000,00 zł została przeznaczona na wypłatę zasiłku celowego na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową. Tę formę pomocy otrzymało 6 poszkodowanych rodzin. Dotację zgodnie z zapotrzebowaniem wykorzystano w 100 %.

- dotacja w wysokości 255,74 zł przeznaczona była na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym. Dotację zgodnie z zapotrzebowaniem wykorzystano w 100 %.

- dotacja w wysokości 1.148.835,61 zł została wydatkowana z przeznaczeniem na realizację dodatków osłonowych w tym na:

* wypłatę świadczeń: 1.126.309,51 zł dla 1663 rodzin;

* wydatki na obsługę programu osłonowego: 22.526,10 zł,

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.867,66 zł.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne stanowią kwotę w łącznej wysokości 1.046.416,27 zł, z czego:

- kwotę dotacji w wysokości 16.546,76 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 130,24 zł,

- na zasiłki okresowe przeznaczono 258.469,37 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 247,63 zł,

- dotacja w wysokości 222.753,80 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 7 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.221,20 zł,

- kwotę dotacji w wysokości 219.832,10 zł przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.205,90 zł,

- dotacja w wysokości 12.260,00 zł była przeznaczona na obniżenie kosztów wynagrodzenia opiekunek zatrudnionych w MGOPS zarówno na umowę o pracę jak i umowę zlecenie. Realizowany program „Opieka 75+” rozliczano według ilości przepracowanych godzin przez pracownika w danym środowisku uprawnionym do korzystania z programu. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 12.730,00 zł,

- na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku lub zasiłku przeznaczono 316.554,24 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.445,76 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 100,00 %. Dochody w wysokości 2.045,50 zł uzyskano na podstawie wydanych decyzji oraz toczących się postępowań egzekucyjnych w administracji prowadzonych przez komorników. Natomiast kwotę 10.265,80 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 2021 r.

Do budżetu wpłynęły dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 2.107.770,40 zł, z czego:

- kwota w wysokości 2.097.650,19 zł na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie na dzienny dom pobytu”. Zadanie realizowane było w latach 2016 - 2020;

- kwota w wysokości 10.120,21 zł na realizację zadania bieżącego pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 14,09 zł ze względu na zmianę wysokości rachunku opłacanego za dostęp do oprogramowania systemu Sidly. Zadanie w całości zostanie zrealizowane w 2023 roku;

Do budżetu nie wpłynęła dotacja w wysokości 31.432,68 zł, która stanowi 50 % dofinansowania realizacji projektu pt.: „Ścieżka do aktywności zawodowej”. Celem zadania była aktywizacja społeczno-zawodowa 15 mieszkańców gminy w wieku aktywności zawodowej zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Zgodnie z zawartą umową środki z Europejskiego Funduszu Społecznego otrzymamy po rozliczeniu zrealizowanego projektu.

Kwota w wysokości 18.304,10 zł to środki pochodzące z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w postaci zapewnienia jednego gorącego posiłku, oraz posiłku dla dzieci i młodzieży. Pomoc w formie posiłków dla dzieci ukraińskich była udzielana ze środków publicznych tylko tym dzieciom, których rodziny spełniały kryterium dochodowe zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Założenia programu zrealizowano w 94,85%.

Kwota otrzymanych darowizn w wysokości 59.832,95 zł została pozyskana w wyniku akcji „Pomoc dla uchodźców z Ukrainy” zorganizowanej dla poszkodowanych rodzin przebywających na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. Ze środków tych finansowano niezbędne potrzeby uchodźców m.in. posiłki, odzież, obuwie, środki czystości itp.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 79.621,77 zł przeznaczono na realizację Programu „Korpus Wsparcia Seniorów”, który miał na celu poprawę bezpieczeństwa oraz możliwość samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez zwiększenie dostępu do tzw. „opieki na odległość”. W ramach programu zakupiono 60 urządzeń do świadczenia teleopieki tj. opasek życia. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 378,23 zł.

W ramach pozostałych dochodów z tytułu ponoszonej odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze i dożywiania uzyskano dochody w wysokości 28.767,61 zł. Odpłatność za świadczoną pomoc w postaci usług opiekuńczych jest wyliczana w oparciu o podjętą Uchwałę Rady Miejskiej z dnia 30 grudnia 2021 r. Natomiast odpłatność za usługi dożywiania jest wyliczana na podstawie podjętej Uchwały Nr IV/29/19 z dnia 28 stycznia 2019 r. Do budżetu wpłynęły także środki z tytułu kapitalizacji odsetek od środków pozostających na kontach bankowych w wysokości 2.375,40 zł; z tytułu różnych dochodów tj. z US i ZUS za należność płatnikowi składek od wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego w wysokości 898,56 zł; koszty upomnienia w wysokości 11,60 zł oraz kwota w wysokości 441,91 zł stanowiąca 5 % dochodów związanych z realizacją zadań zleconych za świadczone usługi specjalistyczne.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 956 800,00	7 949 604,18	99,91
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	41 310,00	41 310,00	100,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	7 904 490,00	7 897 350,00	99,91
	Pozostałe dochody	11 000,00	10 944,18	99,49

Ze środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy tutejszy Ośrodek udzielał także uchodźcom pomocy w formie jednorazowego świadczenia 300,00 zł. Kwotę 41.310,00 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń: 40.500,00 zł dla 135 osób;
- wydatki na obsługę zadania- 810,00 zł.

W celu zrekompensowania wzrostu kosztów opału wprowadzono dodatek węglowy i dodatek w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, które były finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na:

- wypłatę dodatku węglowego, pozytywnie rozpatrzono 2406 wniosków i wypłacono dodatki na kwotę 7.218.000,00 zł. Koszt obsługi zadania wyniósł 144.360,00 zł

- wypłatę dodatku z tytułu niektórych źródeł ciepła, pozytywnie rozpatrzono 225 wniosków i wypłacono dodatki na kwotę 524.500,00 zł. Koszt obsługi zadania wyniósł 10.490,00 zł

W ramach pozostałych dochodów z tytułu ponoszonej odpłatności za pobyt w dziennym domu w oparciu o Uchwałę Nr XXXVII/312/2021 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. uzyskano dochody w wysokości 10.944,18 zł .

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	96 815,00	50 136,90	51,79
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	70 000,00	49 076,00	70,11
	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	4 455,00	1 060,90	23,81
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	22 360,00	0,00	0,00

Dotacja w kwocie 49.076,00 zł dotyczyła dofinansowania świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym z przeznaczeniem na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb edukacyjnych uczniów. Stypendia zostały przyznane w formie zleceń do placówek handlowych oraz refundacji poniesionych kosztów, głównie na zakup odzieży szkolnej oraz pomocy dydaktycznych. Dofinansowanie było udzielane w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 20.924,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej - wyprawka szkolna, wpłynęła dotacja w wysokości 1.060,90 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 2022/2023 do szkół dla dzieci i młodzieży do: branżowej szkoły I stopnia, branżowej szkoły II stopnia, czteroletniego liceum ogólnokształcącego, klasy I - IV pięcioletniego technikum, klasy IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum, klas III-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej, klasy I - IV liceum sztuk plastycznych lub klasy IV dotychczasowego liceum plastycznego prowadzonej w liceum sztuk plastycznych, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.394,10 zł. Z pomocy finansowej w ramach w/w programu skorzystało 3 uczniów.

855	Rodzina	10 717 387,20	10 561 639,11	98,55
------------	----------------	----------------------	----------------------	--------------

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	5 427 756,60	5 271 510,73	97,12
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	5 160 047,00	5 151 346,96	99,83
Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	3 000,00	3 000,00	100,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	31 190,00	28 525,78	91,46
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	55 550,00	55 371,24	99,68
Pozostałe dochody	39 843,60	51 884,40	130,22

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 5.271.510,73 zł, z czego:

1. Kwota dotacji w wysokości 5.202.549,19 zł była przeznaczona na dział świadczeń rodzinnych:

1) zasiłki rodzinne - 634.525,45zł,

2) dodatki do zasiłków rodzinnych - 321.504,09 zł w tym z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 18.461,10 zł,

- urodzenia dziecka - 19.680,26 zł,

- samotnego wychowania dziecka - 68.599,97 zł,

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 42.432,06 zł,

- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 44.615,15 zł,

- rozpoczęcia roku szkolnego - 29.979,95 zł,

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 97.735,60 zł,

3) zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 2.995.514,76 zł,

4) zasiłki dla opiekunów - 620,00 zł,

5) składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 422.438,93 zł,

6) świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 60.000,00 zł,

7) fundusz alimentacyjny - 288.371,64 zł,

8) świadczenie rodzicielskie - 332.233,07 zł,

9) wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny w wysokości 147.341,25 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 39.200,81 zł. Natomiast kwota 117.044,00 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki.

2. Kwota dotacji w wysokości 1.823,60 zł była przeznaczona na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużej Rodziny. Dotację zgodnie z zapotrzebowaniem wykorzystano w 100 %.

3. Kwota dotacji w wysokości 67.137,94 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 1,06 zł.

Na realizację zadania zleconego z zakresu świadczenia wychowawczego dotację w wysokości 5.151.346,96 zł wydatkowano na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych (dla 1248 rodzin) – 5.134.349,78 zł;
- wydatki na obsługę programu 500 plus – 16.997,18 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 8.700,04 zł.

Środki pochodzące z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w wysokości 3.000,00 zł przeznaczono na dodatek do wynagrodzenia dla 1 asystenta. Kwota dofinansowania została wykorzystana w 100%.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 91,46 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji oraz postępowań egzekucyjnych w administracji prowadzonych przez komorników.

Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wys. 55.371,24 zł zostały przeznaczone na realizację wypłat świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.219,76 zł.

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, należności z tytułu spłaconej zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego przez dłużników alimentacyjnych, opłaty poniesionej za wyrobienie duplikatu karty dużej rodziny oraz kosztów upomnienia.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 335 018,32	4 754 766,79	109,68
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		106 495,52	75 651,57	71,04

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	25 000,00	27 705,19	110,82
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 625 000,00	3 429 094,88	94,60
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	172 383,26	159 614,17	92,59
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	389 739,54	1 039 130,80	266,62
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1 600,00	2 000,00	125,00
Pozostałe dochody	14 800,00	21 570,18	145,74

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wpłynęły do budżetu dotacje w łącznej wysokości 75.651,57 zł z czego na: demontaż, transport i unieszkodliwienie azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie kwota w wysokości 40.000,00 zł; na realizację projektu pn.: „Czyste Powietrze” kwota w wysokości 23.190,53 zł oraz na zwalczanie barszczu Sosnowskiego/barszczu Mantegazziego kwota w wysokości 12.461,04 zł.

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

Plan z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na kwotę 3.625.000,00 zł, wpływy wynoszą 3.429.094,88 zł. Jest to kwota o 195.905,12 zł niższa od planowanej. W stosunku do osób zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Dochody w wysokości 159.614,17 zł pozyskano w ramach udziału mieszkańców w realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”.

Do budżetu wpłynęła dotacja pochodząca ze środków pomocowych Unii Europejskiej w łącznej wysokości 1.039.130,80 zł, z czego:

- kwota w wysokości 72.943,52 zł na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn.: „Termomodernizacja budynku techniczno - socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim”. Zadanie zostało zakończone w 2020 roku, a rozliczone w 2022 roku;

- kwota w wysokości 293.329,65 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”;

- kwota w wysokości 672.857,63 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie”.

Dochody w wysokości 2.000,00 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 oraz wpływów z opłaty produktowej.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	139 625,53	126 387,17	90,52
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		62 000,00	45 503,99	73,39
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		65 455,53	65 455,53	100,00
Wpływy z darowizn		10 170,00	10 420,00	102,46
Pozostałe dochody		2 000,00	5 007,65	250,38

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 45.503,99 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

Do budżetu wpłynęły po końcowym rozliczeniu dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 65.455,53 zł, z czego: 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 28.986,90 zł na realizację zadania bieżącego pn.: Warsztaty „Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym”, kwota w wysokości 18.792,18 zł na realizację zadania bieżącego pn.: Start Up - „Pierwszy krok do własnego biznesu”.

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

Pozostałe dochody obejmują: zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich; wpływ z tytułu kar pieniężnych od osób prawnych za nieterminowe wykonanie usługi; wpływ z tytułu rekompensaty za opóźnienie płatności wystawionych faktur przez gminę zgodnie z Ustawą o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych oraz nagrodę dla sołectwa Sierakowo w konkursie pomysłowy witacz dożynkowy 2022.

926	Kultura fizyczna i sport	430 939,66	379 316,54	88,02
------------	---------------------------------	-------------------	-------------------	--------------

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	6 000,00	5 460,00	91,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		10,43	
Wpływy z darowizn	2 500,00	2 500,00	100,00
Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 439,66	2 439,66	100,00
Pozostałe dochody	420 000,00	368 906,45	87,83
DOCHODY OGÓLEM	79 612 207,23	79 103 079,09	99,36

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 5.460,00 zł dotyczące czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu.

Ponadplanowe dochody uzyskano w wysokości 10,43 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych jako zwrot niewykorzystanej dotacji przez Klub Sportowy „Baribal” kickboxing team - Klub Sportowy Brzeźno kwota w wysokości 10,03 zł oraz Akademia Piłkarska „Młode Lwy” Kowalewo Pomorskie kwota w wysokości 0,40 zł.

Dochody w wysokości 2.500,00 zł wpłynęły w formie darowizny na Sportowe Spotkania Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2.439,66 zł dotyczyła dofinansowania z PFRON Sportowych Spotkań Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Pozostałe dochody uzyskano w wysokości 368.906,45 zł z tytułu korzystania z pływalni.

Natomiast nie uzyskano dochodów z tytułu zwrotu podatku VAT z bieżących zakupów.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Należności z tytułu gospodarowania odpadami.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	Działania podjęte w 2022 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
171 605,85 zł	194 679,72 zł	Upomnienia	1084
		Pisma o zadłużeniu	290
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	266

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zwiększyła się o 23.073,87 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	Działania podjęte w 2022 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 205,31 zł	2 644,02 zł	Sprawa w dalszym ciągu u syndyka	1
		Upomnienia telefoniczne, osobiste bądź poprzez dziennik elektroniczny	25

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zwiększyła się o 1.438,71 zł.

Należności wymagalne z tytułu podatków, wieczystego użytkowania, czynszów dzierżawnych, opłat adiacenckich oraz przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	Działania podjęte w 2022 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 397 741,22 zł	1 249 952,25 zł	Upomnienia	1119
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	432

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zmniejszyła się o 147.788,97 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	Działania podjęte w 2022 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
---	---	---	------------

865 668,73 zł	959 995,90 zł	Wezwania do zapłaty	64
		Ostateczne wezwania do zapłaty	43
		Przekazanie sprawy do sądu	5
		Przekazanie sprawy do komornika	2
		Wysłane upomnienia	1
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	1
		Pisma o zadłużeniu	10
		Sprawa w dalszym ciągu u syndyka	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zwiększyła się o 94.327,17 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	Działania podjęte w 2022 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 830 310,11 zł	1 847 755,72 zł	Wnioski do komorników sądowych o wszczęcie lub przyłączenie do postępowania egzekucyjnego	45
		Przeprowadzono wywiady w celu ustalenia sytuacji materialno – bytowej	35
		Zawiadomienia do prokuratury o podejrzeniu przestępstwa nie alimentacji	34
		Przekazanie sprawy do syndyka	1
		Wezwanie do zapłaty	1
		Przekazanie sprawy do komornika	12
		Pismo do KRUS, postępowanie egzekucyjne w administracji zgodnie z ustawą	6

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zwiększyła się o 17.445,61 zł.

Kwota wyegzekwowanych należności od dłużników alimentacyjnych w porównaniu do 2021 roku wzrosła o 40.948,43 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 2021 r., poz. 1805, 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 2022 r. dłużników alimentacyjnych posiadających zadłużenie z funduszu alimentacyjnego wynosiła 132 dłużników, z czego w 2022 roku 46 dłużników dokonało zwrotów na łączną kwotę 217.167,84 zł.

Należności wymagalne od Urzędów Skarbowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.
47 275,59 zł	31 117,33 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zmniejszyły się o 16.158,26 zł.

Należności wymagalne z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	Działania podjęte w 2022 r. w celu ściągnięcia należności
2 930,64 zł	0,00 zł	W dniu 10.03.2022 r. przekazano do Referatu Finansowego informacje stwierdzające wygaśnięcie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Na podstawie w/w informacji dokonano odpisu przypisanych należności.

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zmniejszyła się o 2.930,64 zł.

Łączna suma należności wymagalnych

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.
4 316 737,45 zł	4 286 144,94 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2021 zmniejszyła się o 30.592,51 zł.

W 2022 roku dokonano wypisów zaległości z hipoteki w wysokości 132.388,25 zł, w związku z częściową spłatą przez podatników zaległości, zwolnieniem hipoteki pod warunkiem spłaty przez podatnika części zaległości oraz rozłożeniem trzem podatnikom zabezpieczonych hipoteką przymusową należności na raty.

Łączna kwota należności wymagalnych zabezpieczonych hipoteką przymusową wynosi 379.373,75 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2022 roku osiągnięto przychody w wysokości **7.627.711,43 zł** z następujących źródeł:

- kredyt w wysokości 2.600.000,00 zł zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie na pokrycie planowanego deficytu, zgodnie z planem przychodów na dzień 21 grudnia 2021 r.

- 590.300,00 zł, są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

- 4.437.411,43 zł, są to wolne środki, które przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek.

Rozchody stanowiły kwotę **2.661.489,78 zł**, w tym:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2014 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na budowę krytej pływalni - 1.017.713,78 zł,

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2018 r. w NICOLAUS BANKU w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 1.100.000,00 zł,

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2019 r. w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim na pokrycie planowanego deficytu - 500.000,00 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 - 28.104,00 zł.

Kwota zadłużenia na koniec 2022 roku wynosi 28.599.978,86 zł, co stanowi 36,16 % zrealizowanych dochodów ogółem.

WYDATKI

W 2022 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 79.432.243,56 zł, co stanowi 93,32 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 85.115.035,58 zł.

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

Dział	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 690 835,91	3 686 704,93	99,89
<i>Rozdział 01008 Melioracje 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 01030 Izby rolnicze</i>	<i>34 519,55</i>	<i>30 788,57</i>	<i>89,19</i>
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	34 519,55	30 788,57	89,19
<i>Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	<i>2 515 992,87</i>	<i>2 515 992,87</i>	<i>100,00</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 503 122,87	2 503 122,87	100,00
Wydatki bieżące	12 870,00	12 870,00	100,00
<i>Rozdział 01095 Pozostała działalność</i>	<i>1 087 323,49</i>	<i>1 086 923,49</i>	<i>99,96</i>
Wydatki bieżące	1 087 323,49	1 086 923,49	99,96

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych poprzez odmulenie koparko-odmularką cieków i ręczne wykoszenie porostów gęstych twardych ze 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 prace konserwacyjne i naprawcze urządzeń melioracyjnych na terenie działalności Spółki Wodnej; Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 20.000,00 zł z przeznaczeniem na konserwację rowu melioracyjnego R-B-Borek w miejscowości Borek, Pluskowęsy, Frydrychowo gmina Kowalewo Pomorskie. W ramach tego zadania wykoszono skarpy oraz dokonano odmulenia dna rowu koparko-odmularką.

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

W rozdziale 01043 zostały poniesione wydatki między innymi na zakup materiałów do naprawy hydrantu, usługi remontowe w celu naprawy hydrantu, naprawy dachu na stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące oraz sporządzenie powykonawczych audytów energetycznych dla Stacji Uzdatniania Wody w Marianach i Piątkowie.

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 1.086.423,49 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 1.065.121,07 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 21.302,42 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup części do naprawy maszyn w Sołectwie Szychowo.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	5 903,59	5 903,59	100,00
<i>Rozdział 40095 Pozostała działalność</i>	<i>5 903,59</i>	<i>5 903,59</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	5 903,59	5 903,59	100,00

W rozdziale 40095, na podstawie art. 4 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. 2022 poz. 1967), zostały poniesione wydatki z przeznaczeniem na wypłatę dodatku wrażliwego dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim. Środki zostały przekazane na podstawie złożonego wniosku.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 306 317,96	4 119 527,73	95,66
<i>Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie</i>	<i>970 000,00</i>	<i>942 622,84</i>	<i>97,18</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	970 000,00	942 622,84	97,18
<i>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</i>	<i>2 365 085,79</i>	<i>2 206 803,80</i>	<i>93,31</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 455 467,80	1 455 467,80	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	7 200,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	902 417,99	744 136,00	82,46
<i>Rozdział 60095 Pozostała działalność</i>	<i>971 232,17</i>	<i>970 101,09</i>	<i>99,88</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	954 685,46	954 685,46	100,00
Wydatki bieżące	16 546,71	15 415,63	93,16

W rozdziale 60016 wydatki bieżące dotyczą zrealizowanych zadań w zakresie utrzymania dróg gminnych między innymi: 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 opracowaniu przeglądu rocznego dróg gminnych, dokonaniu pomiaru natężenia ruchu, pomiaru widoczności na przejazdach kolejowych, audytu bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz wykonaniu potrzebnych dokumentacji. Poniesiono także wydatki za sporządzenie map i wypisów przez Starostwo Powiatowe. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 299.197,68 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 60095 wydatki bieżące dotyczą postawienia nowej wiaty przystankowej w miejscowości Srebrniki, 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 93,16 %. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 2.225,20 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów remontowych w celu odnowienia istniejącej wiaty przystankowej; postawienie nowej wiaty oraz zakup koszy na śmieci przy wiatkach przystankowych.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 652 775,00	1 601 519,62	96,90
<i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>191 763,00</i>	<i>153 629,52</i>	<i>80,11</i>
Wydatki bieżące	191 763,00	153 629,52	80,11
<i>Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</i>	<i>280 282,00</i>	<i>267 160,10</i>	<i>95,32</i>
Wydatki bieżące	280 282,00	267 160,10	95,32
<i>Rozdział 70095 Pozostała działalność</i>	<i>1 180 730,00</i>	<i>1 180 730,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki majątkowe	1 180 730,00	1 180 730,00	100,00

W rozdziale 70005 wydatki bieżące na gospodarkę gruntami i nieruchomościami zostały zrealizowane w 80,11 %. Wydatki dotyczyły opłat za energię, wycen i podziałów nieruchomości, utrzymania gruntów w tzw. dobrej kulturze, usług w zakresie wprowadzenia danych przestrzennych, opracowania audytu, 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.

W rozdziale 70007 wydatki bieżące na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zostały zrealizowane w 95,32 %. W ramach tych środków dokonano zakupu energii, usług remontowych, pozostałych usług, różnych opłat i składek oraz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zostały poniesione zgodnie z zapotrzebowaniem.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 100 % i dotyczyły objęcia przez gminę udziałów w utworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM) „KZN - Toruński” Spółka z o.o. Środki na ten cel gmina pozyskała ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	166 420,00	103 061,10	61,93
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>130 920,00</i>	<i>68 966,10</i>	<i>52,68</i>
Wynagrodzenia i pochodne	10 000,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	120 920,00	68 966,10	57,03
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>	<i>1 500,00</i>	<i>1 500,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	1 500,00	1 500,00	100,00
<i>Rozdział 71095 Pozostała działalność</i>	<i>34 000,00</i>	<i>32 595,00</i>	<i>95,87</i>
Wydatki bieżące	34 000,00	32 595,00	95,87

W rozdziale 71004 poniesiono wydatki na sporządzanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego, wydanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych oraz opracowanie zmian studium. Niższe wykonanie spowodowane jest mniejszą liczbą złożonych wniosków przez mieszkańców na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego oraz na wydanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych, a także niższymi wydatkami poniesionymi na opracowanie zmian studium niż pierwotnie planowano. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe nie zostały uruchomione z uwagi na brak potrzeby zawarcia umowy zlecenie z osobą fizyczną.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.500,00 zł na utrzymanie obiektów grobownictwa wojennego. Zadanie finansowane jest częściowo z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Środki z dotacji w wysokości 1.000,00 zł zostały wykorzystane w całości, pozostała część to środki własne. W 2022 roku środki przeznaczone na prace pielęgnacyjne oraz konserwacyjne przeprowadzane przez cały rok, a także na uporządkowanie terenu wokół grobów wraz z zakupem zniczy LED i zniczy długo palących się; kwiatów 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.

W rozdziale 71095 poniesiono wydatki w wysokości 32.595,00 zł na „Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie”.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA	495 850,79	494 666,40	99,76
<i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>	<i>495 850,79</i>	<i>494 666,40</i>	<i>99,76</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 295,63	95 295,63	100,00
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	736,16	558,44	75,86
Pozostałe wydatki bieżące	399 819,00	398 812,33	99,75

Gmina zgodnie z harmonogramem, przekazała liderowi projektu dotację 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 w wysokości 398.812,33 zł wydatkowane na realizację projektów, z czego kwota w wysokości 397.213,33 zł dotyczy projektu pn.: „Granty PPGR”, natomiast kwota w wysokości 1.599,00 zł dotyczy projektu pn.: Grant „Cyfrowa Gmina”. Nie została wydatkowana kwota w wysokości 1.000,00 zł na utrzymanie trwałości projektu - „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 694 752,22	7 076 168,95	91,96
<i>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</i>	<i>274 837,39</i>	<i>250 569,89</i>	<i>91,17</i>
Wynagrodzenia i pochodne	241 520,00	234 135,45	96,94
Pozostałe wydatki bieżące	33 317,39	16 434,44	49,33
<i>Rozdział 75022 Rady gmin</i>	<i>283 498,00</i>	<i>266 743,23</i>	<i>94,09</i>
Wydatki bieżące	283 498,00	266 743,23	94,09
<i>Rozdział 75023 Urzędy gmin</i>	<i>6 164 560,31</i>	<i>5 748 152,83</i>	<i>93,25</i>
Wynagrodzenia i pochodne	4 735 225,50	4 490 023,53	94,82
Pozostałe wydatki bieżące	1 429 334,81	1 258 129,30	88,02

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	111 255,00	83 871,52	75,39
Wynagrodzenia i pochodne	2 500,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	108 755,00	83 871,52	77,12
Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	603 962,82	475 226,40	78,68
Wynagrodzenia i pochodne	593 985,00	465 248,58	78,33
Pozostałe wydatki bieżące	9 977,82	9 977,82	100,00
Rozdział 75095 Pozostała działalność	256 638,70	251 605,08	98,04
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 770,00	6 439,00	95,11
Wynagrodzenia i pochodne	150 750,00	150 750,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	99 118,70	94 416,08	95,26

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 119.574,99 zł z dotacji z budżetu państwa. Całą kwotę z dotacji wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne, łącznie na ten cel wydatkowano kwotę 234.135,45 zł. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 244.278,09 zł. Różnicę w wysokości 124.703,10 zł sfinansowano ze środków własnych. Pozostałe wydatki bieżące zostały wykonane w 95,26 % planu i przeznaczone zostały między innymi na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Oszczędności powstały dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. W rozdziale 75011 dotacja została przekazana w nadmiernej wysokości i w dniu 30 stycznia 2023 roku zwrócono kwotę 5.107,01 zł. Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki w wysokości 6.291,80 zł na wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL będącej obywatelką Ukrainy. Środki na ten cel w wysokości 5.884,40 zł wydatkowane zostały z Funduszu Pomocy, pozostała kwota w wysokości 407,40 zł to wkład własny na w/w zadania.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 258.861,00 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 czajnika, zakup kabli USB, zakup kwiatów, artykułów żywnościowych, usługę transportu za przejazd radnych znajdujących się w komisjach konkursowych, usługi telefoniczne i internetowe oraz usługę 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, obuwie robocze, refundacje wydatków za szkła korekcyjne, zakup wody mineralnej - 5.999,46 zł,

- zakup materiałów, środków czystości, wyposażenia, artykułów biurowych, czasopism, pieczętek, kwiatów i utrzymanie auta służbowego itp. – 165.142,49 zł,
- zakup artykułów spożywczych na spotkania okolicznościowe - 7.732,61 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę i gaz – 142.444,76 zł,
- usługi remontowe – 167.709,48 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, opiekę autorską na oprogramowania, umowy licencyjne, dostęp do Internetu, wywóz nieczystości, dystrybucję energii, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe, podatek VAT do Urzędu Skarbowego, koszty związane z utrzymaniem urzędu, inne opłaty itp. – 528.863,04 zł,
- podróże służbowe – 5.705,41 zł,
- ubezpieczenia majątku, opłaty komornicze dotyczące podatków – 39.623,64 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 88.367,41 zł,
- wpłaty na PFRON – 106.541,00 zł.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19, zakupiono płyny dezynfekujące i rękawiczki.

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

Rozdział 75075 obejmuje wydatki związane z promocją gminy, w tym: zakup pucharów, dyplomów, nagród, książek promocyjnych, gadżetów, magnesów, chorągiewek, torb reklamowych, kubków, smyczy, teczek, parasolek, koszulek z logo gminy, medali, naklejek, kart świątecznych, zakup usług związanych z nakręceniem filmu promocyjnego 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. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe nie zostały uruchomione z uwagi na brak potrzeby zawarcia umowy zlecenie z osobą fizyczną.

W rozdziale 75085 wydatki na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 78,33 %. 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 6.439,00 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 150.750,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące to: opłaty składki członkowskiej dla Związku Gmin Wiejskich, Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy”, Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” oraz Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Toruń w wysokości 24.693,40 zł. Kwota w wysokości 6.680,21 zł wydatkowana była na zakup artykułów spożywczych, towarów i usług do wysokości potrzeb. Z dotacji z Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania pn.: „Pod Biało - czerwoną” wydatkowano kwotę w wysokości 2.963,07 zł na zakup masztu z korbą o wysokości 6 m oraz flagi wraz z kosztami transportu i montażu. Maszt został zamontowany na Osiedlu Brodnickim w Kowalewie Pomorskim. Wydatkowana kwota w wysokości 50.000,00 zł na parownice, płyny do dezynfekcji, rękawice i stację dezynfekcyjną finansowana była z nagrody za zajęcie III miejsca Gminy Kowalewo Pomorskie w ramach Konkursu „Rosnąca Odporność” z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W rozdziale tym wydatkowano kwotę w wysokości 9.692,40 zł na realizację zadania pn.: „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim”. W ramach w/w zadania zakupiono pętle indukcyjne oraz wykonano audyt dostępności. Ponadto w rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 387,00 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”. Nie poniesiono wydatków na szkolenie pracowników i na delegacje realizowane w ramach zadania pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 308,00	2 308,00	100,00
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>2 308,00</i>	<i>2 308,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	2 308,00	2 308,00	100,00

W rozdziale 75101 poniesiono wydatki na zadania zlecone dotyczące prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w wysokości 2.308,00 zł, które zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 640 924,50	1 564 232,61	95,33
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>17 500,00</i>	<i>5 081,18</i>	<i>29,04</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	3 607,36	24,05
Wydatki bieżące	2 500,00	1 473,82	58,95
<i>Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>15 000,00</i>	<i>15 000,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne	965 193,80	938 404,93	97,22
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	514 874,00	514 874,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	126 200,00	124 766,00	98,86
Pozostałe wydatki bieżące	324 119,80	298 764,93	92,18
Rozdział 75414 Obrona cywilna	3 000,00	1 722,00	57,40
Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	2 500,00	1 722,00	68,88
Rozdział 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 152,50	1 152,50	100,00
Wydatki bieżące	1 152,50	1 152,50	100,00
Rozdział 75495 Pozostała działalność	639 078,20	602 872,00	94,33
Wydatki bieżące	639 078,20	602 872,00	94,33

W rozdziale 75405 poniesione wydatki bieżące dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji - zgodnie z umowami.

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 druhów. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 21.234,91 zł na doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Kowalewo Pom. Ponadto z otrzymanej dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości w ramach Funduszu Sprawiedliwości, kwota w wysokości 5.079,01 zł przeznaczona została na nabycie wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP Wielkie Rychnowo, w skład tej kwoty wchodzi wkład własny w wysokości 79,01 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 2022 roku w ramach w/w zadania dokonano wywozu sprzętu dozometrycznego – sprzęt do wykrywania obecności promieniowania jonizującego.

Wydatki w rozdziale 75478 w wysokości 1.152,50 zł dotyczyły zakupu pasów transportowych i taśmy w celu zabezpieczenia domów mieszkańców, które zostały uszkodzone w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry i wyładowania atmosferyczne), mające miejsce w gminie Kowalewo Pomorskie z 18 na 19 lutego 2022 roku.

Wydatki w rozdziale 75495 w wysokości 602.872,00 zł dotyczyły wypłaty świadczenia pieniężnego (w wysokości 40,00 zł za osobodzień) przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania. Środki na ten cel otrzymaliśmy od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 642 000,00	1 624 171,23	98,91
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>1 642 000,00</i>	<i>1 624 171,23</i>	<i>98,91</i>
Obsługa długu	1 642 000,00	1 624 171,23	98,91

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

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	207 896,50	0,00	0,00
<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>207 896,50</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	207 896,50	0,00	0,00

W rozdziale 75818, z przeznaczeniem na rezerwę celową oraz na rezerwę ogólną, zaplanowane zostały środki w łącznej kwocie 560.000,00 zł. Z rezerwy celowej 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 6.110,40 zł, z czego: kwotę w wysokości 240,00 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 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; kwotę w wysokości 1.152,50 zł do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” z przeznaczeniem za zakup pasów transportowych i taśm zabezpieczających w celu zabezpieczenia domów mieszkalnych, które zostały uszkodzone 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 18 na 19 lutego 2022 roku; kwotę w wysokości 376,00 zł do działu 750 „Administracja publiczna” z przeznaczeniem na walkę z epidemią koronawirusa COVID-19 oraz kwotę w wysokości 4.341,90 zł do działu 750 „Administracja publiczna” z przeznaczeniem na sfinansowanie usługi wykonania zdjęć niezbędnych do złożenia wniosku o nadanie numer PESEL dla uchodźców z Ukrainy przebywających na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie - środki własne.

Natomiast z rezerwy ogólnej przeniesiono kwotę w łącznej wysokości 105.993,10 zł, z czego do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na opracowanie audytów energetycznych do potwierdzenia założonych wskaźników produktu i rezultatu we wniosku końcowym o płatność dla zadań pn.: „Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo” i „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany” kwotę w wysokości 2.870,00 zł, do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na opracowanie audytów energetycznych do potwierdzenia założonych wskaźników produktu i rezultatu we wniosku końcowym o płatność dla zadania pn.: „Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim” kwotę w wysokości 1.435,00 zł; do działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na opracowanie programu prac restauratorskich i konserwatorskich naprawy uszkodzonych murów miejskich w Kowalewie Pomorskim kwotę 50.000,00 zł oraz na zabezpieczenie zawalonej części murów miejskich kwotę w wysokości 6.064,10 zł; do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg oraz usługę najmu systemu oświetleniowego na terenie Gminy kwotę w wysokości 45.624,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 646 324,24	21 578 875,21	91,26
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>14 416 637,35</i>	<i>13 054 874,91</i>	<i>90,55</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 112,00	32 112,00	100,00
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 609,25	10 563,98	99,57
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	365 650,00	355 026,27	97,09
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	751,45	0,00	0,00
Wynagrodzenia i pochodne	11 482 471,88	10 485 796,74	91,32
Pozostałe wydatki bieżące	2 525 042,77	2 171 375,92	85,99
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>1 006 678,01</i>	<i>847 412,58</i>	<i>84,18</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	264 258,00	246 261,14	93,19
Wynagrodzenia i pochodne	541 012,68	451 451,07	83,45
Pozostałe wydatki bieżące	201 407,33	149 700,37	74,33
<i>Rozdział 80104 Przedszkola</i>	<i>4 216 804,70</i>	<i>3 975 804,97</i>	<i>94,28</i>

Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	691 498,79	683 952,82	98,91
Wynagrodzenia i pochodne	2 261 460,90	2 165 112,34	95,74
Pozostałe wydatki bieżące	1 263 845,01	1 126 739,81	89,15
<i>Rozdział 80107 Świetlice szkolne</i>	341 461,32	221 319,74	64,82
Wynagrodzenia i pochodne	316 170,59	206 428,92	65,29
Pozostałe wydatki bieżące	25 290,73	14 890,82	58,88
<i>Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół</i>	511 600,00	508 802,70	99,45
Wydatki bieżące	511 600,00	508 802,70	99,45
<i>Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	73 841,00	70 363,94	95,29
Wydatki bieżące	73 841,00	70 363,94	95,29
<i>Rozdział 80148 Stołówki szkolne</i>	75 107,20	72 801,54	96,93
Wydatki bieżące	75 107,20	72 801,54	96,93
<i>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</i>	1 127 041,86	1 110 956,81	98,57
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 055 799,42	1 055 798,83	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	41 833,44	41 833,44	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	23 510,00	7 425,54	31,58
Pozostałe wydatki bieżące	5 899,00	5 899,00	100,00
<i>Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	1 775 414,82	1 623 208,78	91,43
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	20 917,40	20 916,72	100,00

Wynagrodzenia i pochodne	1 561 660,67	1 446 600,05	92,63
Pozostałe wydatki bieżące	192 836,75	155 692,01	80,74
Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	84 657,98	76 249,24	90,07
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 782,00	1 782,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	82 875,98	74 467,24	89,85
Rozdział 80195 Pozostała działalność	17 080,00	17 080,00	100,00
Wydatki bieżące	17 080,00	17 080,00	100,00

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 10.563,98 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „EU – geniusz w świecie 3D”, dotacja została przekazana zgodnie z harmonogramem.

W 2022 roku z budżetu Gminy udzielono dotacje dla szkół i przedszkoli prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub osobę fizyczną w łącznej kwocie 2.403.789,22 zł, z czego:

- kwota w łącznej wysokości 664.037,57 zł przekazana w formie dotacji dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe TRIO, w tym:

* kwota w wysokości 355.026,27 zł stanowiła dotację w związku z prowadzeniem szkół podstawowych - klasy I – III (rozdział 80101),

* kwota 246.261,14 zł - dotacja w związku z prowadzeniem oddziału przedszkolnego (rozdział 80103),

* Kwota 41.833,44 zł to dotacja 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),

* kwota 20.916,72 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (rozdział 80150),

- kwota w łącznej wysokości 745.617,53 zł przekazana w formie dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim, w tym:

* kwota 494.616,89 zł dotacja w związku z prowadzeniem przedszkola (rozdział 80104),

* kwota w wysokości 251.000,64 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),

- kwota w wysokości 804.798,19 zł przekazana w formie dotacji Niepublicznemu Przedszkolu Terapeutycznemu w Kowalewie Pomorskim 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),
- kwota w wysokości 189.335,93 zł przekazana w formie dotacji dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim w związku z prowadzeniem przedszkola (80104).

Kwota należnej dotacji ustalana była na podstawie przepisów ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

Dodatkowo w rozdziale 80101 wydatkowano środki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla zatrudnionych pracowników oświaty w wysokości 91,32 % planu. Ponadto w ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę w wysokości 2.171.375,92 zł (85,99 % ogółem poniesionych wydatków).

Wydatki bieżące w łącznej wysokości 117.325,70 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 63.772,50 zł - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim;
- kwota w wysokości 11.717,00 zł - Szkoła Podstawowa w Pluskowęśach;
- kwota w wysokości 23.482,70 zł - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące;
- kwota w wysokości 18.353,50 zł - Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie.

Ponadto w rozdziale 80101 wydatkowano środki, z otrzymanej dotacji w wysokości 70.000,00 zł, na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2020 - 2024 - „Aktywna Tablica”. W programie brały udział Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim i Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące.

W rozdziale 80103 poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych wyniosły 83,45 % 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 74,33 % zaplanowanych środków na ten cel.

W rozdziale 80104 poza udzieloną dotacją - opisaną jak wyżej, poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 95,74 %; natomiast wydatki bieżące stanowiły 89,15 % zagwarantowanych środków na ten cel.

W rozdziale 80107 poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 65,29 %. Powodem takiej sytuacji był fakt planowania zatrudnienia nauczycieli w ramach etatu. Ostatecznie w większości szkół podstawowych opieka świetlicowa sprawowana była przez nauczycieli w formie przysługujących im nadgodzin, co adekwatnie skutkowało niższymi wydatkami. Natomiast wydatki bieżące stanowiły 58,88% zaplanowanych środków.

Realizacja planu wydatków w wysokości 99,45 % występująca w rozdziale 80113 dotyczy dowozu uczniów do szkół. Poniesione wydatki obejmowały koszt zakupu biletów miesięcznych w ramach zbiorowego transportu oraz indywidualne zwroty kosztów z tytułu dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół i placówek specjalnych oraz do placówek szkolno - wychowawczych.

W rozdziale 80146 wydatki związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli poniesiono w 95,29 %. Wydatkowane środki przeznaczone zostały na opłaty związane z podjęciem przez nauczycieli nauki na studiach podyplomowych oraz kursach specjalistycznych, a także szkoleniach tematycznych.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 z tytułu wyżywienia uczniów wykonano na poziomie 96,93 %. Wydatkowane środki przeznaczone zostały na zakup artykułów spożywczych w celu przygotowania herbaty oraz na opłaty z tytułu kosztów przygotowania obiadów szkolnych przez firmę cateringową.

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 31,58 %, co wynikało z realizacji nauczania w formie nadgodzin, które generowały niższe koszty zatrudnienia niż zakładano.

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 92,63 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w 80,74 % zaplanowanego planu.

Ponadto w rozdziale 80150 wydatkowano środki, stanowiące wkład własny wysokości 17.500,00 zł, na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2020 - 2024 - „Aktywna Tablica”. W programie brały udział Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim i Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące.

W rozdziale 80153 wydatki jak i przekazana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie obejmowały wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe. Łącznie w ramach przekazanej dotacji skorzystało 881 uczniów. Wydatki na ten cel zrealizowano w wysokości 76.249,24 zł co stanowi 90,07 % planu, z czego kwota w wysokości 74.858,06 zł to środki pochodzące z budżetu państwa w tym kwota w wysokości 32,22 zł to refundacja wkładu własnego poniesionego w 2021 roku. Pozostała kwota w wysokości 1.423,40 zł to wkład własny z czego kwota 669,20 zł zostanie zrefundowana w 2023 roku.

W rozdziale 80195 wydatki w wysokości 17.080,00 zł obejmują poniesione koszty organizacji wycieczek szkolnych w ramach realizacji Przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki „Poznaj Polskę”. W programie uczestniczyła Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące. Poniesione wydatki w wysokości 10.000,00 zł stanowią otrzymaną dotację, pozostała kwota w wysokości 7.080,00 zł to wkład własny rodziców.

W 2022 roku dodatkowo wydatkowano środki w łącznej wysokości 263.094,92 zł, które stanowiły środki otrzymane z Funduszu Pomocy dla jednostek samorządu terytorialnego na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Kwota w wysokości 144.453,08 zł stanowi wydatki poniesione na zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) oraz pozostałych wydatków (usługi transportowe). Natomiast kwota w wysokości 99.525,61 zł stanowi wydatki na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi, kwota 5.400,00 zł przeznaczona została na dofinansowanie studiów dla nauczycieli z zakresu „nauki języka polskiego tak jak języka obcego” oraz kwota 13.716,23 zł stanowiła pomniejszenie kosztów udzielonej dotacji dla Szkoły Podstawowej w Mlewie.

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 łącznie kwotę 7.699,06 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA	325 646,49	291 256,21	89,44
<i>Rozdział 85149 Programy profilaktyki zdrowotnej</i>	<i>6 700,00</i>	<i>6 535,00</i>	<i>97,54</i>
Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 976,00	99,60
Pozostałe wydatki bieżące	700,00	559,00	79,86
<i>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii</i>	<i>400,00</i>	<i>400,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	400,00	400,00	100,00
<i>Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>316 836,49</i>	<i>282 775,21</i>	<i>89,25</i>
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00	557,15	92,86
Wynagrodzenia i pochodne	155 745,00	154 448,99	99,17
Pozostałe wydatki bieżące	160 491,49	127 769,07	79,61
<i>Rozdział 85195 Pozostała działalność</i>	<i>1 710,00</i>	<i>1 546,00</i>	<i>90,41</i>
Wynagrodzenia i pochodne	481,60	481,60	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	1 228,40	1 064,40	86,65

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 559,00 zł na ubezpieczenie grupy uczestniczącej w programie wraz z osobami prowadzącymi zajęcia w ramach powyższego programu.

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 79,61 % głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę w wysokości 154.448,99 zł. Ponadto przekazano dotację na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska Linia”.

W rozdziale 85195 poniesiono wydatki związane z wydawaniem decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe do wysokości potrzeb w tym zakresie. Gmina w 2022 roku wydała 7 decyzji. Koszt przeprowadzenia wywiadów środowiskowych wyniósł 494,69 zł, natomiast koszty pracy pracownika oraz koszty rzeczowe i usługi wyniosły 971,31 zł. Ogólnie na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 1.466,00 zł. Oprócz tego w rozdziale tym wydatkowano środki w łącznej wysokości 80,00 zł na usługę 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”.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA	5 958 178,68	5 800 598,99	97,36
<i>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</i>	<i>241 338,00</i>	<i>241 312,18</i>	<i>99,99</i>
Wydatki bieżące	241 338,00	241 312,18	99,99
<i>Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia</i>	<i>3 365,22</i>	<i>3 365,22</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	3 365,22	3 365,22	100,00
<i>Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>470,00</i>	<i>467,60</i>	<i>99,49</i>
Wydatki bieżące	470,00	467,60	99,49
<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>16 677,00</i>	<i>16 546,76</i>	<i>99,22</i>
Wydatki bieżące	16 677,00	16 546,76	99,22
<i>Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>357 947,50</i>	<i>334 027,65</i>	<i>93,32</i>
Wydatki bieżące	357 947,50	334 027,65	93,32
<i>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</i>	<i>422 694,68</i>	<i>417 389,07</i>	<i>98,74</i>
Wydatki bieżące	422 694,68	417 389,07	98,74
<i>Rozdział 85216 Zasiłki stałe</i>	<i>225 288,00</i>	<i>220 477,10</i>	<i>97,86</i>

Wydatki bieżące	225 288,00	220 477,10	97,86
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	2 645 605,29	2 617 270,33	98,93
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 700,00	1 600,00	94,12
Wynagrodzenia i pochodne	2 354 999,34	2 346 731,54	99,65
Pozostałe wydatki bieżące	288 905,95	268 938,79	93,09
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	95 043,00	79 196,60	83,33
Wynagrodzenia i pochodne	27 833,00	14 456,60	51,94
Pozostałe wydatki bieżące	67 210,00	64 740,00	96,32
Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania	419 297,30	413 996,90	98,74
Wydatki bieżące	419 297,30	413 996,90	98,74
Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	76 000,00	70 000,00	92,11
Wydatki bieżące	76 000,00	70 000,00	92,11
Rozdział 85295 Pozostała działalność	1 454 452,69	1 386 549,58	95,33
Wynagrodzenia i pochodne	70 682,41	70 604,84	99,89
Pozostałe wydatki bieżące	1 383 770,28	1 315 944,74	95,10

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, zakup usług remontowych i przeglądów związanych z utrzymaniem Dziennego Domu Pobytu. Środki te zostały zabezpieczone w budżecie w ramach utrzymania projektu. W 2022 roku na wymianę paneli została wydatkowana kwota w wysokości 3.365,22 zł.

W rozdziale 85205 wydatkowano kwotę 467,60 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W rozdziale 85213 wydatkowano kwotę w wysokości 16.546,76 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 334.027,65 zł, z czego kwota 75.207,78 zł to wkład własny. W kwocie 258.469,37 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. Pozostała kwota w wysokości 350,50 zł została wydatkowana na zwrot niesłusznie pobranych dotacji przez podopiecznych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych i prowizji, które wyniosły 417.133,33 zł. Ponadto rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące wypłaty dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym, które wyniosły 255,74 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do obu form pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 219.832,10 zł. Źródłem finansowania wydatków w całej kwocie była dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania zadań własnych. Pozostała kwota w wysokości 645,00 zł została wydatkowana na zwrot niesłusznie pobranych dotacji przez podopiecznych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. 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 2.615.670,33 zł, w tym kwota 222.753,80 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. Ponadto rozdział ten obejmował wydatki poniesione na wynagrodzenie za sprawowanie opieki w wysokości 6.090,00 zł również sfinansowane z dotacji budżetu państwa.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydatkowano 79.196,60 zł, z czego kwota w wysokości 77.000,00 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 opiekuńczych świadczonych przez tutejszy Ośrodek ze względu na wprowadzenie przez Rząd nowych programów tj. Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej, opieka wytchnieniowa sfinansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego, które to tutejszy Ośrodek również realizuje. W 2022 r. ponownie przystąpiono do programu Opieka 75+, a pozyskane środki finansowe pozwoliły na obniżenie kosztów wynagrodzenia dla zatrudnionych opiekunek. W ramach tego programu z pomocy w formie usług opiekuńki skorzystało 9 podopiecznych.

W rozdziale 85230 wydatki w kwocie 413.996,90 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 316.554,24 zł. Wydatki w wysokości 79.138,56 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy. Kwota w wysokości 18.304,10 zł to środki pochodzące z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w postaci zapewnienia jednego gorącego posiłku oraz posiłku dla dzieci i młodzieży.

W rozdziale 85278 wydatkowano kwotę w wysokości 70.000,00 zł. W ramach tej kwoty została przyznana pomoc w formie zasiłku celowego 6 poszkodowanym rodzinom na pokrycie wydatków związanych z kłuską żywiolową. Środki finansowe były w całości z dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85295 obejmował kilka programów jak również zadanie zlecone realizowane przez tutejszy Ośrodek tj.:

1. Jednym z pierwszych programów kontynuowanych w 2022 r. była Kujawsko-Pomorska Teleopieka w wysokości 19.579,14 zł, z czego kwota w wysokości 10.120,21 zł została sfinansowana ze środków europejskich.

2. W ramach programu - „Korus Wsparcia Seniorów” zakupiono 60 urządzeń do świadczenia teleopieki tj. opasek życia. Z programu skorzystały 73 osoby w wieku 65+ a na realizację programu wraz z kosztami obsługi wydatkowano kwotę 79.621,77 zł pozyskaną ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

3. W 2022 r. przystąpiono do realizacji projektu pt. „Ścieżka do aktywności zawodowej”, a łączny koszt zadania opiewał na kwotę 66.174,07 zł. Ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego otrzymaliśmy kwotę 31.432,68 zł w roku 2021, drugą transzę dofinansowania w wys. 31.432,68 zł (zgodnie z zawartą umową) otrzymamy po rozliczeniu zrealizowanego projektu w roku 2023. Wkład własny do programu to kwota w wys. 3.308,71 zł. Celem projektu była aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Kowalewo Pom. w wieku aktywności zawodowej, zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.

4. Od stycznia 2022 r. tutejszy Ośrodek realizował pomoc w formie dodatku osłonowego, jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Dodatek osłonowy stanowił kluczowy element rządowej tarczy antyinflacyjnej, który miał zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. W ramach realizacji w/w dodatku skorzystały łącznie 1663 gospodarstwa domowe na łączną kwotę 1.126.309,51 zł, wydatki na obsługę programu osłonowego stanowiły kwotę 22.526,10 zł.

5. Z kwoty otrzymanych darowizn pozyskanej w wyniku akcji „Pomoc dla uchodźców z Ukrainy” sfinansowano zakup niezbędnych rzeczy dla obywateli Ukrainy m.in. zakup posiłków, odzieży, obuwia, środków czystości itp. na łączną kwotę 36.466,63 zł.

Ponadto w rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie - użytecznych w wysokości 35.872,36 zł. Oszczędności powstały w związku z refundacjami z Powiatowego Urzędu Pracy oraz wydatków poniesionych w ramach prac społecznie - użytecznych.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	9 506 556,52	8 757 924,27	92,13
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>	<i>9 506 556,52</i>	<i>8 757 924,27</i>	<i>92,13</i>
Wynagrodzenia i pochodne	131 245,19	131 105,19	99,89
Pozostałe wydatki bieżące	9 375 311,33	8 626 819,08	92,02

Rozdział 85395 obejmuje wydatki związane z realizacją kilku programów tj.:

- kwota 195.453,11 zł stanowi wydatek poniesiony na prowadzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. Jest to kontynuacja zakończonego w 2021 r. programu pn.: „Samotności mówię NIE”;

- kwotę 41.310,00 zł wydatkowano na: wypłatę świadczeń: 40.500,00 zł dla 135 osób oraz wydatki na obsługę zadania - tj. kwota 810,00 zł. Były to środki otrzymane z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Tutejszy Ośrodek udzielał także uchodźcom pomocy w formie jednorazowego świadczenia 300 zł;

- w celu zrekompensowania wzrostu kosztów opału wprowadzono dodatek węglowy, jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Z otrzymanej kwoty 7.362.360,00 zł na ten cel, na podstawie złożonych wniosków, wypłacono dla 2.406 osób dodatki węglowe na kwotę 7.218.000,00 zł. Koszt realizacji zadania wyniósł 144.360,00 zł;

- w 2022 roku tutejszy Ośrodek realizował również ustawę z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw w części dotyczącej przyznania prawa do dodatku dla gospodarstw domowych. W okresie od września do listopada 2022 r. złożono 239 wniosków z czego wypłacono 225 dodatków na łączną kwotę 524.500,00 zł. Koszt realizacji zadania wyniósł 10.490,00 zł,

- kwota w wysokości 61.933,74 zł została wydatkowana, na podstawie art. 4 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. 2022 poz. 1967), z przeznaczeniem na wypłatę dodatków wrażliwych dla Szkoły Podstawowej w Pluskowężach, Szkoły Podstawowej w Wielkiej Łące oraz Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie w łącznej wysokości 60.603,60 zł. Pozostała kwota w wysokości 1.330,14 to koszty realizacji w/w zadania. Środki zostały przekazane na podstawie złożonego wniosku;

- kwota w wysokości 561.877,42 zł dotyczyła wydatków na realizację programu dotyczącego zakupu i dystrybucji węgla po preferencyjnych cenach.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA	285 017,88	220 416,35	77,33
<i>Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>	<i>120 345,10</i>	<i>106 112,25</i>	<i>88,17</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	92 936,63	92 936,37	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	11 777,00	5 548,44	47,11
Wynagrodzenia i pochodne	11 898,00	4 127,44	34,69
Pozostałe wydatki bieżące	3 733,47	3 500,00	93,75
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	<i>104 592,78</i>	<i>62 405,90</i>	<i>59,67</i>
Wydatki bieżące	104 592,78	62 405,90	59,67
<i>Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i>	<i>60 000,00</i>	<i>51 898,20</i>	<i>86,50</i>
Wydatki bieżące	60 000,00	51 898,20	86,50
<i>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	<i>80,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	80,00	0,00	0,00

W rozdziale 85404 na wczesne wspomaganie rozwoju wydatkowano środki w łącznej wysokości 106.112,25 zł, co stanowi 88,17 % ogółem zaplanowanych środków na ten cel, z czego: na udzielenie dotacji podmiotowej 94,05 %, na wynagrodzenia i pochodne 34,69 %, na pozostałe wydatki bieżące 93,75 %.

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 62.405,90 zł. W okresie od stycznia do czerwca 2022 roku przyznano stypendia w formie świadczenia pieniężnego z przeznaczeniem na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb edukacyjnych uczniów w łącznej wysokości 26.750,00 zł. Natomiast w okresie od września do grudnia 2022 r. przyznano stypendia w formie zleceń do placówek handlowych oraz refundacji poniesionych kosztów, głównie na zakup odzieży szkolnej oraz pomocy dydaktycznych w łącznej wysokości 32.735,00 zł. Ze środków własnych wydatkowano na ten cel kwotę 11.635,90 zł, natomiast z dotacji pokryto wydatki w wysokości 47.849,10 zł. Ponadto w okresie od września do grudnia 2022 roku wypłacono na rzecz 3 uczniów uczniów zasiłek szkolny w wysokości 1.860,00 zł, z czego kwota z dotacji to 1.226,90 zł, natomiast wkład własny to kwota 633,10 zł. Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w 59,67 % zgodnie ze złożonymi wnioskami, które spełniały kryteria dochodowe w tym zakresie. Niskie wykonanie spowodowane jest niewykorzystaniem środków w wysokości 22.360,00 zł z przeznaczeniem na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy, z uwagi na brak wniosków o udzielenie tej formy pomocy przez obywateli Ukrainy.

Pozostałe wydatki w wysokości 1.060,90 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 2022/2023 do szkół dla dzieci i młodzieży do: branżowej szkoły I stopnia, branżowej szkoły II stopnia, czteroletniego liceum ogólnokształcącego, klasy I - IV pięcioletniego technikum, klasy IV dotychczasowego czteroletniego technikum prowadzonych w pięcioletnim technikum, klas III-VI ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej, klasy I - IV liceum sztuk plastycznych lub klasy IV dotychczasowego liceum plastycznego prowadzonej w liceum sztuk plastycznych, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy. Z pomocy finansowej w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2022 r. „Wyprawka szkolna” skorzystało 3 uczniów.

W rozdziale 85416 wydatkowano środki własne w łącznej wysokości 51.898,20 zł, z czego kwota w wysokości 50.800,00 zł na stypendia Burmistrza za rok szkolny 2021/2022. Z uwagi na brak wniosków spełniających kryteria planowane wydatki zrealizowano w 86,50 %.

W rozdziale 85446 zaplanowano środki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych w oparciu o Kartę Nauczyciela. Niewykonanie wydatków w tym zakresie spowodowane było brakiem odpowiedniej oferty szkoleniowej.

DZIAŁ 855 RODZINA	10 932 034,43	10 751 616,20	98,35
<i>Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze</i>	<i>5 182 048,60</i>	<i>5 171 442,70</i>	<i>99,80</i>

Wynagrodzenia i pochodne	15 502,53	15 502,53	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	5 166 546,07	5 155 940,17	99,79
Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 463 376,00	5 305 254,60	97,11
Wynagrodzenia i pochodne	591 581,93	586 272,42	99,10
Pozostałe wydatki bieżące	4 871 794,07	4 718 982,18	96,86
Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny	1 823,60	1 823,60	100,00
Wydatki bieżące	1 823,60	1 823,60	100,00
Rozdział 85504 Wspieranie rodziny	88 147,23	82 975,58	94,13
Wynagrodzenia i pochodne	76 495,00	73 337,22	95,87
Pozostałe wydatki bieżące	11 652,23	9 638,36	82,72
Rozdział 85508 Rodziny zastępcze	129 500,00	122 981,78	94,97
Wydatki bieżące	129 500,00	122 981,78	94,97
Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	67 139,00	67 137,94	100,00
Wydatki bieżące	67 139,00	67 137,94	100,00

W rozdziale 85501 wydatki obejmują zrealizowane zadania zlecone z zakresu świadczeń wychowawczych. Łącznie wydatkowano 5.151.346,96 zł w tym na:

- wpłatę świadczeń wychowawczych dla 1248 rodzin – 5.134.349,78 zł.

- wydatki na obsługę programu 500 plus – 16.997,18 zł.

Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

Ponadto w rozdziale 85501 wydatkowano kwotę w wysokości 20.095,74 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 5.305.254,60 zł obejmują zrealizowane zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego. W/w kwota uwzględnia wynagrodzenia i pochodne w łącznej wysokości 586.272,42 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w wysokości 4.718.982,18 zł.

Na kwotę w wysokości 586.272,42 zł składają się:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne (2 etaty) obsługujące program świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego dla obywateli Polski oraz świadczenia rodzinne obywateli Ukrainy - 163.833,49 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe opłacane od przyznanych świadczeń opiekuńczych dla świadczeniobiorców - 422.438,93 zł.

Z kwoty 4.718.982,18 zł wydatkowano środki na:

a) wypłacone świadczenia takie jak:

- zasiłki rodzinne - 634.525,45 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 321.504,09 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 60.000,00 zł,
- świadczenia opiekuńcze - 2.995.514,76 zł,
- zasiłek dla opiekuna - 620,00 zł,
- fundusz alimentacyjny - 288.371,64 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 332.233,07 zł,
- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy – 53.879,00 zł,

b) wydatki rzeczowe na dział obsługujący świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny w wysokości 20.000,00 zł,

c) zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami przez podopiecznych MGOPS w wysokości 12.334,17 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 5.202.549,19 zł, ze środków Funduszu Pomocy na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 55.371,24 zł, z budżetu gminy w wysokości 35.000,00 zł oraz dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia rodzinne czy świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 12.334,17 zł.

W rozdziale 85503 dokonano wydatków związanych z wydaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 1.823,60 zł adekwatnie do ilości złożonych wniosków.

W rozdziale 85504 wydatki obejmują :

- na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 73.337,22 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie 2 asystentów rodziny, wydatki w wysokości 3.000,00 zł sfinansowane zostały ze środków Funduszu Pracy,
- kwota 9.638,36 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),

W rozdziale 85508 zrealizowano wydatki bieżące z tytułu pieczy zastępczej w wysokości 122.981,78 zł. Wydatki poniesiono adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo- wychowawczych w 2022 roku.

W rozdziale 85513 wydatkowano kwotę w wysokości 67.137,94 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające: świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna z pomocy społecznej. Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8 025 538,95	7 289 389,46	90,83
<i>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>198 035,00</i>	<i>151 127,45</i>	<i>76,31</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 600,00	5 600,00	100,00
Wydatki bieżące	192 435,00	145 527,45	75,62
<i>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</i>	<i>3 638 403,31</i>	<i>3 075 889,15</i>	<i>84,54</i>
Wynagrodzenia i pochodne	282 472,00	280 989,18	99,48
Pozostałe wydatki bieżące	3 355 931,31	2 794 899,97	83,28
<i>Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>2 816,31</i>	<i>2 716,31</i>	<i>96,45</i>
Wydatki bieżące	2 816,31	2 716,31	96,45
<i>Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>18 950,87</i>	<i>16 734,10</i>	<i>88,30</i>
Wynagrodzenia i pochodne	3 500,00	2 500,00	71,43
Pozostałe wydatki bieżące	15 450,87	14 234,10	92,12
<i>Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	<i>810 485,22</i>	<i>748 936,74</i>	<i>92,41</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	729 629,82	729 629,82	100,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	4 000,00	10,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 514,00	7 416,28	51,10
Pozostałe wydatki bieżące	26 341,40	7 890,64	29,96
<i>Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	<i>1 703 369,22</i>	<i>1 665 020,09</i>	<i>97,75</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 232 771,22	1 209 782,52	98,14
Wydatki bieżące	470 598,00	455 237,57	96,74

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	8 177,52	32,71
Wydatki bieżące	25 000,00	8 177,52	32,71
Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	100,00	0,00	0,00
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	44 200,00	44 131,07	99,84
Wydatki bieżące	44 200,00	44 131,07	99,84
Rozdział 90095 Pozostała działalność	1 584 179,02	1 576 657,03	99,53
Wydatki majątkowe	1 333 500,00	1 333 500,00	100,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 638,50	114 638,50	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 000,00	1 000,00	100,00
Wydatki bieżące	135 040,52	127 518,53	94,43

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują zakup usług remontowych do naprawy urządzeń kanalizacyjnych, 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. Ponadto w rozdziale tym sporządzono powykonawczy audyt energetyczny dla budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim.

W rozdziale 90002, na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, poniesiono wydatki w wysokości 3.075.889,15 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 - 222.069,18 zł,
- wynagrodzenia za inkaso opłaty - 58.920,00 zł,
- wydatków związanych z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 4.428,00 zł,
- obsługi i zagospodarowania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów - 181.710,01 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 –30.204,47 zł,

- odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 4.007,76 zł,

- odbioru i zagospodarowania odpadów - 2.574.549,73 zł.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki związane z utrzymaniem czystości. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie czystości i porządku w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 18,00 zł.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług oraz wynagrodzeń związanych z utrzymaniem terenów zielonych. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie zieleni w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 16.450,44 zł.

W rozdziale 90005 przekazano dotację celową na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 4.000,00 zł. 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 20 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, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego, opłatę za usługę najmu urządzeń - lamp przez Gminę Kowalewo Pomorskie, będące własnością Energa Operator. Ponadto na opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie 2 punktów oświetlenia drogowego w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 6.000,00 zł.

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 44.131,07 zł.

Rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem targowiska; 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; aktualizacją projektu założeń do planu zaopatrzenia gminy i miasta Kowalewo Pomorskie w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe itp. Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb w tym zakresie. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 17.364,15 zł. Ponadto w rozdziale tym przekazano kwotę w wysokości 1.333.500,00 zł jako rekompensata w związku z zawarciem umowy wykonawczej z Zakładem 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. W rozdziale tym przekazano także dotację w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na remont infrastruktury ogrodowej.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 006 607,56	1 895 758,80	94,48
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	<i>368 145,07</i>	<i>327 998,41</i>	<i>89,09</i>
Wynagrodzenia i pochodne	18 600,00	16 140,00	86,77
Pozostałe wydatki bieżące	349 545,07	311 858,41	89,22
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	<i>1 562 398,39</i>	<i>1 537 512,29</i>	<i>98,41</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	87 354,60	87 354,60	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 266 000,00	1 266 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 950,00	12 345,19	82,58
Pozostałe wydatki bieżące	194 093,79	171 812,50	88,52
<i>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	<i>76 064,10</i>	<i>30 248,10</i>	<i>39,77</i>
Wydatki bieżące	76 064,10	30 248,10	39,77

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację zebrań wiejskich w sołectwach, dożynek gminnych i sołectkich 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 sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 105.052,12 zł.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 1.266.000,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 128.948,91 zł.

W rozdziale 92120 poniesiono wydatki w wysokości 30.248,10 zł na opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami, opracowanie programu prac restauratorskich i konserwatorskich na uszkodzonych murach miejskich w Kowalewie Pomorskim oraz zabezpieczenie zawalanej części murów miejskich.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 923 146,36	2 568 143,91	87,86
<i>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</i>	<i>2 619 362,55</i>	<i>2 282 416,02</i>	<i>87,14</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 850,00	14 850,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	1 274 052,07	1 105 576,54	86,78
Pozostałe wydatki bieżące	1 330 460,48	1 161 989,48	87,34
<i>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	<i>303 783,81</i>	<i>285 727,89</i>	<i>94,06</i>
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	240 000,00	239 861,15	99,94
Wynagrodzenia i pochodne	5 400,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	58 383,81	45 866,74	78,56

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 239.861,15 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Dotacja dla LKS „Promień” wyniosła 80.000,00 zł, UKS „Sokół” 38.000,00 zł, UKS „Orlik” 28.000,00 zł, UKS „Olimpijczyk” 32.000,00 zł, Akademia Piłkarska „Młode Lwy” 26.500,00 zł, Golubsko-Dobrzyński Klub Karate Kyokushin 9.361,15 zł (w kwocie tej ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 138,85 zł), Stowarzyszenie na Rzecz Ochrony Zdrowia 6.000,00 zł, UKS „Orlik” - sekcja szachowa 8.000,00 zł i Klub sportowy „Baribal” kickboxing team - Brzeźno 12.000,00 zł. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe nie zostały uruchomione z uwagi na brak potrzeby zawarcia umowy zlecenie z osobą fizyczną na wykonanie tych zadań. Pozostałe wydatki bieżące w tym dziale przeznaczono na organizację imprez sportowych oraz na utrzymanie obiektów sportowych. Zorganizowano również imprezę sportową z udziałem osób niepełnosprawnych. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 6.586,42 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

WYDATKI OGÓLEM	85 115 035,58	79 432 243,56	93,32
-----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 8.680.243,40 zł, co stanowi 10,93 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 8.742.101,90 zł i został wykonany w 99,29 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010	2 503 122,87	2 503 122,87	100,00

ROLNICTWO I ŁOWNICTWO

<u>1. Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo</u>	2 443 221,87	2 443 221,87	100,00
---	--------------	--------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017-2023. Zadanie w trakcie realizacji. Środki wydatkowano na pierwszy etap realizacji zadania, w ramach którego zakupiono i zamontowano zbiornik retencyjny wody uzdatnionej, ogrodzono teren stacji, wykonano częściowy remont pomieszczeń oraz zrealizowano część robót w zakresie technologii. Zakończenie całego zadania przewidziane na 2023 rok. Gmina pozyskała dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w 2022 roku budżet gminy zasilila kwota w wysokości 1.943.082,87 zł.

<u>2. Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach</u>	59 901,00	59 901,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022-2024. Została opracowana dokumentacja projektowa i uzyskano pozwolenie na budowę. Ogłoszono przetarg na wykonanie robót budowlano-montażowych. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	3 380 153,26	3 352 776,10	99,19

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>	970 000,00	942 622,84	97,18
--	------------	------------	-------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2023. Zadanie w trakcie realizacji. Środki wydatkowane na częściowe wykonanie robót budowlanych, pełnienie funkcji nadzoru inwestycyjnego oraz wykup gruntów pod realizację w/w zadania. Zawarty został aneks wydłużający termin realizacji zadania do 2023 roku.

<u>2. Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo-Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	1 298 607,76	1 298 607,76	100,00
---	--------------	--------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2021 - 2022. Zadanie zostało zakończone i rozliczone. W ramach inwestycji przebudowano 894 metry bieżące drogi. Gmina pozyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 498.806,00 zł.

<u>3. Przebudowa części dróg gminnych nr 110161C i 110162C w m. Wielkie Rychnowo</u>	38 360,00	38 360,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

W ramach zadania ustalono przebieg granic drogi wraz z mapą do celów projektowych (materiał wyjściowy do ustalenia parametrów projektowanej drogi). Realizacja budowy drogi uzależniona jest od pozyskania środków z zewnątrz.

<u>4. Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo</u>	95,37	95,37	100,00
---	-------	-------	--------

W ramach zadania dokonano opłaty za zgłoszenie wodnoprawne. Realizacja inwestycji uzależniona jest od pozyskania środków z zewnątrz.

<u>5. Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	4 182,00	4 182,00	100,00
--	----------	----------	--------

W ramach zadania dokonano opracowania dokumentacji technicznej. Realizacja inwestycji uzależniona jest od pozyskania środków z zewnątrz.

<u>6. Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0 + 000 do 1 + 084 (110122C), km od 0 + 000 do 1 + 763 (110127C)</u>	30 750,00	30 750,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

W ramach zadania dokonano opracowania dokumentacji technicznej. Realizacja inwestycji uzależniona jest od pozyskania środków z zewnątrz.

<u>7. Budowa drogi gminnej w m. Szewa</u>	46 435,97	46 435,97	100,00
---	-----------	-----------	--------

W ramach zadania opracowano program funkcjonalno-użytkowy. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład-PGR. Realizacja inwestycji uzależniona jest od pozyskania środków z zewnątrz.

<u>8. Budowa drogi gminnej w m. Bielsk</u>	37 036,70	37 036,70	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022 - 2024. Zadanie w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano program funkcjonalno-użytkowy. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Ogłoszono przetarg na wykonanie zadania w formule zaprojektuj i wybuduj.

<u>9. Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie</u>	954 685,46	954 685,46	100,00
--	------------	------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2020 - 2022. Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach w/w zadania wybudowano chodnik o długości 726 metrów bieżących.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 720	95 295,63	95 295,63	100,00

INFORMATYKA

<u>1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0</u>	95 295,63	95 295,63	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach projektu dokonano modernizacji Systemu Informacji Przestrzennej oraz dostarczono infrastrukturę IT. Realizacja projektu została wydłużona do 2023 roku. Zadanie współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 81.001,27 zł.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754	544 874,00	533 481,36	97,91
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			
<u>1. Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne</u>	15 000,00	3 607,36	24,05
Projekt zakończony i rozliczony. Zgodnie z Porozumieniem z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy zawartym w dniu 4 lutego 2022 r. oraz Aneksem z dnia 3 listopada 2022 r., przekazano w dniu 28 kwietnia 2022 r. środki finansowe na dofinansowanie bezzałogowego statku powietrznego (dron) w wysokości 15.000,00 zł. Dotację rozliczono. Środki niewykorzystane zostały zwrócone.			
<u>2. Dofinansowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - Zakup samochodu</u>	15 000,00	15 000,00	100,00
Projekt zakończony i rozliczony. Zgodnie z Porozumieniem z Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu zawartym w dniu 25 stycznia 2022 r., przekazano w dniu 31 stycznia 2022 r. środki finansowe na zakup nowego, średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego w wysokości 15.000,00 zł. Dotację rozliczono.			
<u>3. Zakup samochodu dla OSP Sierakowo</u>	514 874,00	514 874,00	100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2021 - 2022. Inwestycja zakończona i rozliczona. W dniu 26.08. 2022 roku jednostka OSP Wielkie Rychnowo zakupiła nowy średni samochód ratowniczo-gaśniczy RENAULT MDB3 D. Koszt zakupu wynosił 914.874,00 zł. Na sfinansowanie jego zakupu jednostka otrzymała dotacje: z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w wysokości 400.000,00 zł i z budżetu gminy w wysokości 514.874,00 zł. Zakupiony samochód zwiększył mobilność bojową jednostki oraz skuteczność prowadzonych działań ratowniczych.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	32 112,00	32 112,00	100,00
<u>1. Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach</u>	32 112,00	32 112,00	100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2024. Inwestycja w trakcie realizacji. Opracowano dokumentację projektową i uzyskano pozwolenie na budowę. Został ogłoszony i rozstrzygnięty przetarg na I etap robót budowlano-montażowych. Realizacja zadania w kolejnych etapach w latach 2023-2024.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 852			
POMOC SPOŁECZNA	1 700,00	1 600,00	94,12
<u>1. Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych i dla wózków - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami</u>	1 700,00	1 600,00	94,12

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowana została dokumentacja na poszerzenie otworu drzwiowego i wymianę drzwi. Złożono wnioski o wydanie pozwolenia na budowę wraz z projektem budowlanym do Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 082 639,54	2 059 650,84	98,90

1. Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami indywidualnymi w rejonie ulicy Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim

4 200,00	4 200,00	100,00
----------	----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2020 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania dokonano opłaty za sporządzenie aktu notarialnego w związku z koniecznością ustanowienia służebności przesyłu. Ogłoszono i rozstrzygnięto przetarg na roboty budowlano - montażowe. Zakończenie zadania nastąpi w 2023 roku.

2. Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej

700,00	700,00	100,00
--------	--------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022 - 2024. Zadanie w trakcie realizacji. W 2022 roku zaktualizowano program funkcjonalno - użytkowy do obowiązujących przepisów. Zadanie realizowane będzie w formule zaprojektuj i wybuduj.

3. Przebudowa sieci wodociągowej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Strażackiej

700,00	700,00	100,00
--------	--------	--------

W 2022 roku zaktualizowano program funkcjonalno - użytkowy do obowiązujących przepisów.

<u>4. Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie</u>	729 629,82	729 629,82	100,00
---	------------	------------	--------

Realizacja zadania zaplanowana była na lata 2021 - 2022. Zadanie zakończone. Przedmiotowy projekt swoim zakresem obejmował budowę 18 jednostek wytwarzających energię elektryczną oraz 5 jednostek wytwarzających energię ciepłą. Zostały one umiejscowione na terenie 20 gospodarstw domowych w gminie Kowalewo Pomorskie. Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków pomocowych Unii Europejskiej w wysokości 293.329,65 zł, natomiast wkład własny mieszkańców wynosił 159.614,17 zł.

<u>5. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED w m. Sierakowo</u>	162 037,80	162 037,80	100,00
---	------------	------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2020 - 2022. Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania wybudowano 1414 metrów bieżących sieci i 32 punkty świetlne.

<u>6. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole</u>	9 372,60	0,00	0,00
---	----------	------	------

W ramach zadania opracowano w latach poprzednich dokumentację techniczną. Zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane ze względu na brak kompletu dokumentów, które miał przekazać Wykonawca.

<u>7. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy</u>	6 900,30	0,00	0,00
---	----------	------	------

W ramach zadania opracowano w latach poprzednich dokumentację techniczną. Zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane ze względu na brak kompletu dokumentów, które miał przekazać Wykonawca.

<u>8. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk</u>	3 025,80	0,00	0,00
--	----------	------	------

W ramach zadania opracowano w latach poprzednich dokumentację techniczną. Zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane ze względu na brak kompletu dokumentów, które miał przekazać Wykonawca.

<u>9. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo</u>	1 697,40	0,00	0,00
---	----------	------	------

W ramach zadania opracowano w latach poprzednich dokumentację techniczną. Zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane ze względu na brak kompletu dokumentów, które miał przekazać Wykonawca.

<u>10. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo</u>	1 992,60	0,00	0,00
--	----------	------	------

W ramach zadania opracowano w latach poprzednich dokumentację techniczną. Zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane ze względu na brak kompletu dokumentów, które miał przekazać Wykonawca.

<u>11. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie</u>	1 047 744,72	1 047 744,72	100,00
--	--------------	--------------	--------

Inwestycja jednoroczna, która została zakończona i rozliczona. W wyniku realizacji projektu dokonano wymiany 832 szt. opraw oświetleniowych na oprawy w technologii LED na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie. Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków pomocowych Unii Europejskiej w wysokości 672.857,63 zł.

<u>12. Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap</u>	114 638,50	114 638,50	100,00
--	------------	------------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2017 - 2022. Zadanie zakończone. W ramach zadania wykonano plac zabaw z siłownią zewnętrzną. Gmina złożyła wniosek o płatność ze środków RPO.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921			
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	87 354,60	87 354,60	100,00

1. Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu

	38 769,60	38 769,60	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2023. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano dokumentację projektową i uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę. Ogłoszono i rozstrzygnięto przetarg na roboty budowlano - montażowe. Zakończenie zadania nastąpi w 2023 roku. Gmina w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozyskała środki w wysokości 600.000,00 zł.

2. Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo

	31 980,00	31 980,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

W ramach zadania opracowano dokumentację projektową oraz uzyskano pozwolenie na budowę. Realizacja uzależniona od pozyskania środków z zewnątrz.

3. Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku

	16 605,00	16 605,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022 - 2024. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania opracowano program funkcjonalno-użytkowy. Zadanie realizowane będzie w formule zaprojektuj i wybuduj. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 926			
KULTURA FIZYCZNA	14 850,00	14 850,00	100,00
<u>1. Dopuszczenie placu zabaw</u>	14 850,00	14 850,00	100,00
Realizacja inwestycji zaplanowana była na lata 2021 - 2022. Zadanie zakończone i rozliczone. W ramach inwestycji został zakupiony i zamontowany zestaw BS101, w skład którego wchodzi: wieża z dachem, podest, zjeżdżalnia, przejście rurowe „Tunel”, przejście linowe oraz belka balastująca.			
	<u>RAZEM</u>	<u>8 742 101,90</u>	<u>8 680 243,40</u>
			<u>99,29</u>

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : **Plan** **25 000,00** zł

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 "Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska" uzyskano dochody w wysokości 27.705,19 zł.

Wydatki: **Plan** **25 000,00** zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 8.177,52 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły likwidacji wysypisk, prac pielęgnacyjnych na pomniku przyrody, badania drzewa, likwidacji barszczu Sosnowskiego oraz opłaty abonamentu za czujniki jakości powietrza działające na terenie miasta Kowalewo Pomorskie. 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 2022 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki					W tym środki (do refundacji w 2023 r.)
					Wykonanie na 31.12.2022 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	01043	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	2 443 221,87	2 443 221,87	500 139,00	0,00	1 943 082,87	0,00	
2	010	01043	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	59 901,00	59 901,00	59 901,00	0,00	0,00	0,00	
3	600	60013	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	970 000,00	942 622,84	942 622,84	0,00	0,00	0,00	
4	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo-Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie	1 298 607,76	1 298 607,76	799 801,76	0,00	498 806,00	0,00	
5	600	60016	Przebudowa części dróg gminnych nr 110161C i 110162C w m. Wielkie Rychnowo	38 360,00	38 360,00	0,00	0,00	38 360,00	0,00	
6	600	60016	Przebudowa drogi na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo	95,37	95,37	95,37	0,00	0,00	0,00	
7	600	60016	Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	4 182,00	4 182,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	
8	600	60016	Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0 + 000 do 1 + 084 (110122C), km od 0 + 000 do 1 + 763 (110127C)	30 750,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	
9	600	60018	Budowa drogi gminnej w m. Szewa	46 435,97	46 435,97	7 075,97	0,00	39 360,00	0,00	
10	600	60016	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	37 036,70	37 036,70	37 036,70	0,00	0,00	0,00	
11	600	60095	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	954 685,46	954 685,46	954 685,46	0,00	0,00	0,00	
12	720	72095	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	95 295,63	95 295,63	14 294,36	0,00	0,00	81 001,27	
13	754	75405	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne	15 000,00	3 607,36	3 607,36	0,00	0,00	0,00	
14	754	75411	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - Zakup samochodu	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	
15	754	75412	Zakup samochodu dla OSP Sierakowo	514 874,00	514 874,00	514 874,00	0,00	0,00	0,00	
16	801	80101	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	32 112,00	32 112,00	32 112,00	0,00	0,00	0,00	
17	852	85219	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych i dla wózków - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	1 700,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	

18	900	90001	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami indywidualnymi w rejonie ulicy Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	
19	900	90001	Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	
20	900	90001	Przebudowa sieci wodociągowej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Strażackiej	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	
21	900	90005	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	729 629,82	729 629,82	5 540,70	0,00	386 824,62	337 264,50	20 468,48
22	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED w m. Sierakowo	162 037,80	162 037,80	120 641,73	0,00	41 396,07	0,00	
23	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole	9 372,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy	6 900,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk	3 025,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo	1 697,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo	1 992,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	900	90015	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	1 047 744,72	1 047 744,72	374 887,08	0,00	0,00	672 857,64	
29	900	90095	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	114 638,50	114 638,50	114 638,50	0,00	0,00	0,00	108 464,83
30	921	92109	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu	38 769,60	38 769,60	0,00	0,00	38 769,60	0,00	
31	921	92109	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	31 980,00	31 980,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	
32	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	16 605,00	16 605,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	
33	926	92601	Doposażenie placu zabaw	14 850,00	14 850,00	14 850,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem				8 742 101,90	8 680 243,40	4 602 520,83	0,00	2 986 599,16	1 091 123,41	

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 2022 rok	2 842 670,17	1 751 546,76	1 091 123,41	
1.1	600-60013	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVIII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	1 838 537,42	1 838 537,42	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 Nr XLVIII/385/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 września 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	1 356 638,89	1 356 638,89	0,00
			Uchwała Nr LIII/408/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	970 000,00	970 000,00	0,00
1.2	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVIII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	182 417,56	27 362,61	155 054,95
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Nr LIII/408/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	95 295,63	14 294,36	81 001,27
1.3	900-90001	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego	Uchwała Nr XXXVIII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	508 985,32	157 247,50	351 737,82
		Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	Uchwała Nr XLVIII/385/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 września 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	692 970,00	341 232,18	351 737,82
			Uchwała Nr LI/398/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	0,00	0,00	0,00

1.4	900-90005	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	1 360 705,20	732 485,20	628 220,00
		Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskiego	Uchwała Nr LIII/408/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	729 629,82	392 365,32	337 264,50
1.5	900-90015	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	1 056 190,00	166 928,50	889 261,50
		Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Nr XLVII/374/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 sierpnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	1 047 744,72	374 887,08	672 857,64
1.6	926-92601	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	Uchwała Nr XXXVII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	845 886,84	345 886,84	500 000,00
		Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	Uchwała Nr LI/398/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki bieżące razem:		Stan na 31 grudnia 2022 rok	504 568,21	31 638,98	472 929,23
2.1	720-72095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	909,42	909,42	0,00
		Infostada Kujaw i Pomorza 2.0	Uchwała Nr XL/334/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 31 marca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	736,16	736,16	0,00
2.2	750-75095	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	9 291,50	8 180,93	1 110,57
		Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020	Uchwała Nr XLV/367/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 czerwca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	8 636,50	7 525,93	1 110,57

2.3	750-75095	Program operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2022	Uchwała Nr XXXIX/324/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 24 lutego 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	342 480,00	0,00	342 480,00
		Grant "Cyfrowa Gmina"	Uchwała Nr LIII/408/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	1 599,00	0,00	1 599,00
2.4	750-75095	Program operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2022	Uchwała Nr XXXIX/324/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 24 lutego 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	397 220,00	0,00	397 220,00
		Projekt "Granty PPGR"				
2.5	801-80101	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVIII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	6 520,50	6 520,50	0,00
		EU-geniusz w świecie 3D	Uchwała Nr XLIX/391/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 27 października 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	8 309,25	8 309,25	0,00
			Uchwała Nr LIII/408/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	10 609,25	10 609,25	0,00
2.6	852-85295	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVIII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	13 202,94	7 367,22	5 835,72
		Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Uchwała Nr XLVII/374/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 sierpnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 r.	19 593,23	9 458,93	10 134,30
2.7	852-85295	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr XXXVIII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu na 2022 r.	66 174,07	3 308,71	62 865,36
		Ścieżka do aktywności zawodowej				
Ogółem (1+2)				3 347 238,38	1 783 185,74	1 564 052,64

Załącznik do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2022 rok

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich do 31.12.2022r.

Lp.	Nazwa programu	okres realizacji		plan	wykonanie do 31.12.2022 (narastajaco)	% stopień zaawansowania kol. 6/5
		od	do			
1	2	3	4	5	6	7
1	EU-geniusz w świetle 3D	2019	2023	37 594,65	34 053,38	90,58%
2	Grant "Cyfrowa Gmina"	2022	2023	342 480,00	1 599,00	0,47%
3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2023	2 276,96	1 363,08	59,86%
4	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	2020	2023	39 183,93	22 241,52	56,76%
5	Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+	2022	2024	180 860,11	0,00	0,00%
6	Ścieżka do aktywności zawodowej	2021	2022	66 174,07	66 174,07	100,00%
7	Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020	2015	2022	106 235,50	83 540,31	78,64%
8	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	2021	2023	845 886,84	0,00	0,00%
9	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2023	275 754,14	188 632,21	68,41%
10	Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami	2019	2023	712 597,50	19 987,50	2,80%
11	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	2016	2022	1 047 744,72	1 047 744,72	100,00%
12	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2021	2022	729 629,82	729 629,82	100,00%
13	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kiełbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	2017	2023	2 270 539,21	1 243 427,40	54,76%
14	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim	2021	2022	139 501,00	139 501,00	100,00%
15	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Pluskowęszach	2021	2022	30 000,00	30 000,00	100,00%
16	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące	2021	2022	36 502,00	36 502,00	100,00%
17	"Laboratoria Przyszłości" - Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie	2021	2022	60 000,00	60 000,00	100,00%
18	Czyste Powietrze	2021	2023	92 020,00	34 475,33	37,47%
19	Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	78 388,90	9 692,40	12,36%

20	Opłata roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów	2020	2028	80 711,20	39 746,48	49,25%
21	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	12 300,00	100,00%
22	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie	2020	2022	34 000,00	32 595,00	95,87%
23	Samotności mówię Nie -	2020	2027	5 018 944,34	753 103,00	15,01%
24	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie	2021	2023	163 500,00	42 872,96	26,22%
25	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2027	60 000,00	0,00	0,00%
26	Zakup i dystrybucja węgla po preferencyjnych cenach	2022	2023	1 997 400,00	561 877,42	28,13%
27	Adaptacja byłego budynku Urzędu Miejskiego na obiekt pełniący funkcje kulturalne (biblioteka, centrum aktywizacji społecznej, Izba pamięci)	2022	2025	1 120 000,00	0,00	0,00%
28	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	2020	2024	4 800 000,00	46 986,00	0,98%
29	Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie	2020	2022	977 686,46	977 686,46	100,00%
30	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	2022	2024	5 000 000,00	37 036,70	0,74%
31	Budowa kotłowni w budynku przy ul. Plac Wolności 3 w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	60 000,00	0,00	0,00%
32	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED w m. Sierakowo	2020	2022	175 986,00	162 037,80	92,07%
33	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych i dla wózków - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	2022	2023	40 443,54	1 600,00	3,96%
34	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	2022	2024	2 080 000,00	16 605,00	0,80%
35	Doposażenie placu zabaw	2021	2022	14 850,00	14 850,00	100,00%
36	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chelmoniu	2021	2023	1 130 000,00	48 462,00	4,29%
37	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	2017	2023	4 700 000,00	2 485 359,87	52,88%
38	Przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo - Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie	2020	2022	1 327 857,76	1 327 857,76	100,00%
39	Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej	2022	2024	700 700,00	700,00	0,10%
40	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	2022	2024	5 000 000,00	59 901,00	1,20%

41	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap	2017	2022	121 618,50	121 618,50	100,00%
42	Stacja uzdatniania wody	2021	2023	72 000,00	0,00	0,00%
43	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	2021	2024	2 170 482,00	32 112,00	1,48%
44	Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami indywidualnymi w rejonie ulicy Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim	2020	2023	325 545,00	28 645,10	8,80%
45	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	220 000,00	0,00	0,00%
46	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim	2022	2023	120 000,00	0,00	0,00%
47	Zakup samochodu dla OSP Chełmoniec	2022	2023	100 000,00	0,00	0,00%
48	Zakup samochodu dla OSP Sierakowo	2021	2022	514 874,00	514 874,00	100,00%
49	Zakup samochodu na potrzeby przewozu osób niepełnosprawnych w Gminie Kowalewo Pomorskie	2022	2023	170 553,00	0,00	0,00%
RAZEM				45 402 821,15	11 067 390,79	24%

Załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2022 rok

Informacja o stanie mienia na 31.12.2022r.

1 Lp.	2 Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	3 Wartość początkowa na dzień 01.01.2022 r.		4 Przychody	5 Rozchody	6 Wartość końcowa na dzień 31.12.2022 r.		7 Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada.....zł na:					8 Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	9 Plan dochodów Na 2023 r.			
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie			Inne (wymienić)		
1	0 GRUNTY	352	16 578 852	1 246 399	831 365	347	16 993 886	14 808 061			2 185 825			677 660	2 117 900		
2	I BUDYNKI I LOKALE	125	59 066 033		59 106	120	59 006 927	59 006 927									
3	II OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	469	106 298 953	3 109 807	312 257	475	109 096 503	109 096 503									
4	III KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE	10	2 878 835		499 968	9	2 378 867	2 378 867									
5	IV MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	685	2 641 012	739 359	470 082	716	2 910 289	2 910 289									
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	87	456 191	12 555	5 279	89	463 467	463 467									
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	92	589 984	1 826 302	30 599	119	2 385 687	2 385 687									
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	23	1 103 047	3 685	9 621	22	1 097 111	1 097 111									
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	1 627	3 075 281	304 521	212 572	1 778	3 167 230	3 167 230									
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM, RTBS i KFPS POLSKA, SIM KZN-TORUNSKI SP. Z O.O	72 736	6 786 380	2 054 631	16 081	108 554	8 824 930	8 824 930									
	OGÓŁEM		199 474 568	9 297 259	2 446 930		206 324 897	204 139 072			2 185 825			677 660	2 117 900		

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego Gminy Kowalewo Pomorskie na dzień 31 grudnia 2022r.

Informacja o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 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 2022r. do 31 grudnia 2022r. 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:

- podział nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.2.2022, Decyzja TliGG.6831.1.2022

*działki nr 110/1 o powierzchni 0,0432 ha;

*działki nr 110/2 o powierzchni 0,0440 ha;

- podział nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie – znak TliGG.6810.3.2022, Decyzja TliGG.6831.1.2022

*działki nr 111/3 o powierzchni 0,0169 ha;

*działki nr 111/4 o powierzchni 0,0353 ha;

*działki nr 111/5 o powierzchni 0,0086 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie – znak TliGG.6810.4.2022, Decyzja TliGG.6831.1.2022

*działki nr 121/1 o powierzchni 0,0367 ha;

*działki nr 121/2 o powierzchni 1,0325 ha;

*działki nr 121/3 o powierzchni 1,0210 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie – znak TliGG.6810.13.2022, Decyzja TliGG.6831. 9.2022

*działki nr 220/18 o powierzchni 0,2584 ha;

*działki nr 220/19 o powierzchni 0,1275 ha;

*działki nr 220/20 o powierzchni 0,1206 ha;

*działki nr 220/21 o powierzchni 0,1201 ha;

*działki nr 220/22 o powierzchni 0,1193 ha;

*działki nr 220/23 o powierzchni 0,1169 ha;

- połączenie nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Bielsk – znak TliGG.6810.16.2022, Zawiadomienie ze Starostwa Powiatowego w Golubiu - Dobrzyniu znak: 6620.1224.2022

*działki nr 305 o powierzchni 2,0000 ha;

- nabycie na własność – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Nowy Dwór znak TliGG.6810.19.2022, Decyzja TliGG.6831.7.2022

*działki nr 154/9 o powierzchni 0,0711 ha;

- podział nieruchomości - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewo - znak TliGG.6810.21.2022, Decyzja TliGG.6831.12.2022

*działki nr 247/1 o powierzchni 0,0099 ha;

*działki nr 247/2 o powierzchni 0,0501 ha;

- nabycie na własność – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Nowy Dwór znak TliGG.6810.22.2022, Decyzja TliGG.6831.10.2022

*działki nr 130/30 o powierzchni 0,0335 ha;

- nabycie spadku – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec

*działki nr 96 o powierzchni 6,73 ha - znak TliGG.6810.23.2022, Zawiadomienie z Wydziału Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Golubiu-Dobrzyniu;

- darowizna - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Gronowo *działki nr 141 o powierzchni 0,8500 ha - znak TliGG.6810.26.2022, Repertorium A nr 4431/2022;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewo – znak TliGG.6810.29.202, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS

*działki nr 312/1 o powierzchni 0,0018 ha;

*działki nr 312/2 o powierzchni 0,1582 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec znak TliGG.6810.30.202, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS

*działki nr 2/1 o powierzchni 0,0032 ha;

*działki nr 2/2 o powierzchni 0,0968 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec – znak TliGG.6810.31.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS

*działki nr 7/26 o powierzchni 0,0019 ha;

*działki nr 7/27 o powierzchni 0,1756 ha;

- podział nieruchomości – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec – znak TliGG.6810.32.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS

*działki nr 7/34 o powierzchni 0,0034 ha;

*działki nr 7/35 o powierzchni 0,1023 ha.

2) Rozchód, w tym:

- sprzedaż udziału Gminy na własność – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielka Łąka działki nr 50/1 o powierzchni 0,3043 ha - znak TliGG.6810.1.2022, Akt notarialny Rep. A nr 623/2022;

- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie działki nr 110 o powierzchni 0,0872 ha - znak TliGG.6810.2.2022, Decyzja TliGG.6831.1.2022;

- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 111/2 o powierzchni 0,0614 ha – znak TliGG.6810.3.2022, Decyzja TliGG.6831.1.2022;

- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie działki nr 121 o powierzchni 0,0608 ha – znak TliGG.6810.4.2022 , Decyzja TliGG.6831.1.2022;

- sprzedaż na własność – udział w działce nr 151 w obrębie ewidencyjnym Pruska Łąka - znak TliGG.6810.5.2022, Akt notarialny Rep. A nr 982/2022;

- sprzedaż na własność – udział w działce nr 108 w obrębie ewidencyjnym III Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.6.2022, Akt notarialny Rep. A nr 1019/2022;

- sprzedaż na własność – udział w działce nr 43/4 w obrębie ewidencyjnym II Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.10.2022, Akt notarialny Rep. A nr 1138/2022;

- wniesienie wkładu niepieniężnego (aportu) prawa własności nieruchomości niezabudowanej do Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej „KZN -Toruński” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Toruniu – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 47/25 o powierzchni 0,4539 ha – znak TliGG.6810.11.2022, Repetytorium A nr 1820/2022;

- sprzedaż na własność – udział w działce nr 108 w obrębie ewidencyjnym III Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.12.2022, Akt notarialny Rep. A nr 1580/2022;

- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 220/14 o powierzchni 0,8628 ha, znak TliGG.6810.13.2022, Decyzja TliGG.6831.9.2022;

- połączenie nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Bielsk znak TliGG.6810.16.2022, Zawiadomienie ze Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu znak: 6620.1224.2022;

*działki nr 105 o powierzchni 0,09 ha;

*działki nr 117 o powierzchni 0,17 ha;

*działki nr 230 o powierzchni 0,09 ha;

*działki nr 237 o powierzchni 0,19 ha;

*działki nr 238/3 o powierzchni 1,31 ha;

*działki nr 245/1 o powierzchni 0,08 ha;

*działki nr 277 o powierzchni 0,07 ha;

- sprzedaż nieruchomości gruntowej na rzecz użytkownika wieczystego – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo działek nr 247/6 i 247/7 o powierzchni 0,6372 ha – znak TliGG.6810.17.2022, Akt notarialny Rep. A nr 2210/2022;

- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewo działki nr 247 o powierzchni 0,0600 ha - znak TliGG.6810.21.2021, Decyzja TliGG.6831.12.2022;
- sprzedaż na własność – wykreślenie z ewidencji gruntów w obrębie ewidencyjnym Srebrniki działki nr 135/8 o powierzchni 0,0719 ha - znak TliGG.6810.24.2022, Akt notarialny Rep. A nr 2389/2022;
- sprzedaż na własność – wykreślenie z ewidencji gruntów w obrębie ewidencyjnym II Kowalewo Pomorskie działki nr 160/10 o powierzchni 0,0789 ha - znak TliGG.6810.25.2022, Akt notarialny Rep. A nr 2665/2022;
- sprzedaż na własność – wykreślenie z ewidencji gruntów w obrębie ewidencyjnym I Kowalewo Pomorskie działki nr 220/23 o powierzchni 0,1169 ha - znak TliGG.6810.27.2022, Akt notarialny Rep. A nr 2828/2022;
- sprzedaż na własność – wykreślenie z ewidencji gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewo działki nr 247/2 o powierzchni 0,0501 ha - znak TliGG.6810.28.2022, Akt notarialny Rep. A nr 3023/2022;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewo działki nr 312 o powierzchni 0,16 ha – znak TliGG.6810.29.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec działki nr 2 o powierzchni 0,10 ha – znak TliGG.6810.30.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec działki nr 7/6 o powierzchni 0,1775 ha – znak TliGG.6810.31.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS;
- podział nieruchomości – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec działki nr 7/21 o powierzchni 0,1057 ha – znak TliGG.6810.32.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS;
- wywłaszczenie – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec znak TliGG.6810.36.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS, Zawiadomienie ze Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu
 - *działki nr 2/1 o powierzchni 0,0032 ha;
 - *działki nr 7/26 o powierzchni 0,0019 ha;
 - *działki nr 7/34 o powierzchni 0,0034 ha;
- wywłaszczenie – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Mlewiec działki nr 312/1 o powierzchni 0,0018 ha - znak TliGG.6810.37.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS, Zawiadomienie ze Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu;

- wywłaszczenie – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Srebrniki znak TliGG.6810.38.2022, Decyzja WIR.V.7820.37.2018.KS, Zawiadomienie ze Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu

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

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

II. GRUPA 1 – BUDYNKI I LOKALE

2)Rozchód, w tym:

- sprzedaż na własność lokalu mieszkalnego Pruska Łąka 28/1 w obrębie ewidencyjnym Pruska Łąka - znak TliGG.6810.5.2022, Akt notarialny Rep. A nr 982/2022;

- sprzedaż na własność lokalu mieszkalnego ul. 1 Maja 4/1 w obrębie ewidencyjnym III Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.6.2022, Akt notarialny Rep. A nr 1019/2022;

- sprzedaż na własność lokalu mieszkalnego ul. Żeromskiego 2/2 w obrębie ewidencyjnym II Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.10.2022, Akt notarialny Rep. A nr 1138/2022;

- sprzedaż na własność lokalu mieszkalnego ul. 1 Maja 4/3 w obrębie ewidencyjnym III Kowalewo Pomorskie - znak TliGG.6810.12.2022, Akt notarialny Rep. A nr 1580/2022.

III. GRUPA 2 – OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

1) Przychód, w tym:

- OT 21/ST/2022 – budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie;

- WT/9, 10/ST/ 2022 - przebudowa drogi gminnej nr 110117C relacji Szychowo - Elzanowo;

- pismo GKIM – przebudowa drogi gminnej nr 110107C relacji Borówno – Mariany na działce nr 249 położonej w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo;

- OT/ST/2022 budowa linii elektroenergetycznej kablowej wzdłuż chodnika Kowalewo Pomorskie – Sierakowo;

- zakup płotka drewnianego na potrzeby sołectwa Borówno.

IV. GRUPA 3 – MASZYNY I URZĄDZENIA ENERGETYCZNE

- LT 45/ST/2022 – likwidacja oświetlenia solarnego wzdłuż chodnika Kowalewo Pomorskie – Sierakowo.

V. GRUPA 4 – MASZYNY, URZĄDZENIA OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

1)Przychód, w tym:

- zakup routera UTM oraz zestawu infrastruktury IT na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim;
- otrzymanie plotera z Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim;
- zakup 2 szt. komputerów na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim;
- zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Grant PPGR”;

2)Rozchód, w tym:

- protokoły przekazania – sprzętu komputerowego z projektu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Grant PPGR”.

VI. GRUPA 5 – MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE

1)Przychód, w tym:

- zakup kosiarek spalinowych dla Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim oraz sołectwa Pruska Łąka;

2)Rozchód, w tym:

- dokumenty na likwidację wyposażenia sołectw (kuchnia, lodówka).

VII. GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1)Przychód, w tym:

- zakup sprzętu na potrzeby jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej;
- OT 35/ST/2022 - wymiana istniejących opraw oświetleniowych na nowe typu LED na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie;
- OT 39-61/ST/2022 - dostawa wraz z montażem 18 zestawów instalacji fotowoltaicznych oraz 5 zestawów powietrznych pomp ciepła na potrzeby prywatnych gospodarstw domowych w ramach projektu „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”;
- zakup sprzętu na potrzeby Sołectwa Mlewiec (klimatyzator) oraz Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim (pętla indukcyjna przenośna i stanowiskowa).

VIII. GRUPA 7 – ŚRODKI TRANSPORTU

1)Przychód, w tym:

- otrzymanie w spadku samochodu osobowego - postanowienie Komornika Sądowego w Golubiu- Dobrzyniu;

1)Rozchód w tym:

- likwidacja samochodu otrzymanego w spadku;
- sprzedaż samochodu strażackiego Żuk OSP Mariany.

IX. 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;

1)Rozchód, w tym:

- sprzedaż zestawu do oznaczania wody, tlenomierza przenośnego oraz destylatora laboratoryjnego;
- przekazanie do Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim zakupionego namiotu oraz ekspresu do kawy;
- przekazanie do Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim parownic;
- dokument na likwidację wyposażenia w Urzędzie Miejskim w Kowalewie Pomorskim.

MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

I. 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.

II. GRUPA 8 – NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI i WYPOSAŻENIE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

1) Przychód, w tym:

- zakup wyposażenia 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.

SZKOŁY ORAZ PRZEDSZKOLE

I. GRUPA 4 - MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

1) Przychód, w tym:

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup sprzętu komputerowego;

* Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup sprzętu komputerowego.

2) Rozchód, w tym:

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim - likwidacja sprzętu komputerowego.

II. GRUPA 5 – MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE

1) Przychód, w tym:

* Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup aparatu fotograficznego oraz gimbala ręcznego.

2) Rozchód, w tym:

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim - likwidacja wyposażenia.

III. GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1) Przychód, w tym:

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup sprzętu elektronicznego.

1)Rozchód, w tym:

*Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – likwidacja wyposażenia.

IV. GRUPA 7 – ŚRODKI TRANSPORTU

1)Przychód, w tym:

*Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup drona.

V. GRUPA 8 – NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI i WYPOSAŻENIE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

1)Przychód, w tym:

*Przedszkole – zakup wyposażenia, pomocy dydaktycznych oraz otrzymanie z Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim parownic;

* 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, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz pozyskanie książek do zbiorów bibliotecznych;

* Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie – zakup mebli, wyposażenia, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej;

* Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup wyposażenia, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej;

2)Rozchód, w tym:

*Przedszkole – likwidacja kopiarki;

*Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach - likwidacja zniszczonych książek oraz podręczników szkolnych;

* Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim - likwidacja wyposażenia oraz zniszczonych podręczników szkolnych;

*Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie - likwidacja zniszczonych książek oraz podręczników szkolnych.