

ZARZĄDZENIE NR 31/2025
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 28 marca 2025 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za 2024 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, Dz. U. z 2025 r. poz. 39)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie za 2024 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 2024**

W budżecie gminy na 2024 rok, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr LXVIII/519/24 z dnia 25 stycznia 2024 r. ustalono plan dochodów w wysokości **82.598.909,45 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **97.979.294,70 zł**.

Planowany deficyt wynosił **15.380.385,25 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **83.867.489,94 zł**, a po stronie wydatków kwotą **107.956.539,72 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **24.089.049,78 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>DOCHODY</u>	<u>80 825 676,29 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	29 416 507,00 zł
w tym:	
- część oświatowa	19 021 202,00 zł
- część wyrównawcza - kwota podstawowa i uzupełniająca	8 418 950,00 zł
- część równoważąca	328 821,00 zł
- część uzupełniająca subwencji ogólnej	1 043 564,00 zł
- część rozwojowa subwencji ogólnej	603 970,00 zł
2. Dotacje	13 595 275,68 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	9 878 514,54 zł
- na zadania własne	3 536 188,14 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	180 573,00 zł
3. Pozostałe dochody	37 813 893,61 zł
<u>WYDATKI</u>	<u>98 453 708,71 zł</u>
w tym:	
1. Bieżące	78 866 038,37 zł
w tym:	
- na zadania zlecone	9 878 310,50 zł

- na zadania zlecone - wydatki poniesione przez jst ze środków własnych w poprzednim roku budżetowym a zwrócone z dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym 204,04 zł

2. Majątkowe 19 587 670,34 zł
w tym:
- wydatki inwestycyjne 14 049 705,44
Rok 2024 zamknięto deficytem w wysokości -17 628 032,42 zł

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW

Dział		Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 451 084,95	2 891 726,36	83,79
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		27 000,00	27 000,00	100,00
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone		1 654 784,95	1 654 784,95	100,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		34 300,00	9 941,41	28,98
Pozostałe dochody		1 735 000,00	1 200 000,00	69,16

Do budżetu wpłynęły środki z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim na realizację zadania pn.: „Kompleksowa renowacja rowów melioracyjnych w miejscowości Wielka Łąka”.

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.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Kowalewie Pomorskim na podstawie umowy z dnia 31 grudnia 2021 roku, Aneksu nr 6/2024 z dnia 30 października 2024 roku oraz wypożyczenia maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw.

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

020	Leśnictwo	10 000,00	8 742,26	87,42
Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich		10 000,00	8 742,26	87,42

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

600	Transport i łączność	1 029 698,67	285 533,36	27,73
	Wpływy z darowizn	27 000,00	27 000,00	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	8 904,00	8 904,00	100,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	145 000,00	123 257,11	85,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	6 287,67	6 287,67	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	722 507,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00
	Pozostałe dochody	0,00	84,58	

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz utrzymania dróg gminnych w sołectwach w kwocie 27.000,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 8.904,00 zł przeznaczona była na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeśli w ramach tej Gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny.

Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości dotyczyły opłat za zajęcie pasa drogowego. W stosunku do zalegających z opłatami za zajęcie pasa prowadzone są postępowania egzekucyjne.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą dzierżawy używanej samojezdnej równiarki drogowej oraz używanego samojezdnego walca drogowego przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Kowalewie Pomorskim na podstawie umowy z dnia 7 marca 2023 roku.

Do budżetu nie wpłynęła dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie”. Kwota ta wpłynie po końcowym rozliczeniu w/w zadania.

Do budżetu wpłynęła dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie” w wysokości 120.000,00 zł.

Kwota w wysokości 84,58 zł, stanowi wpływy z tytułu kosztów upomnień oraz odsetek za nieterminowe opłaty za zajęcie pasa drogowego.

700	Gospodarka mieszkaniowa	1 158 201,80	896 941,83	77,44
	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	150 000,00	113 918,37	75,95
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	810 000,00	701 615,65	86,62
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 500,00	1 624,74	108,32
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	175 000,00	60 062,02	34,32
	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	43,38	
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	276,35	276,35	100,00
	Pozostałe dochody	21 425,45	19 401,32	90,55

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

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano w kwotach niższych niż planowano.

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.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą kosztów postępowania sądowego dotyczącego zniszczenia mienia gminnego.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu: grzywien; mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, które dotyczyły zwrotu od komornika kosztów sądowych dotyczących postępowania w sprawie zniszczenia mienia gminnego; kosztów egzekucyjnych; opłaty komorniczej i kosztów upomnień dotyczących wieczystego użytkowania; 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	1 500,00	2 550,00	170,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 500,00	1 500,00	100,00
	Pozostałe dochody	0,00	1 050,00	

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

W ramach pozostałych dochodów uzyskano ponadplanowe wpływy z tytułu kary umownej za nieterminowe opracowanie projektu decyzji w sprawie ustalenia warunków zabudowy dla działki położonej w obrębie Zapluskowęsy.

750	Administracja publiczna	453 248,43	460 991,00	101,71
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	192 316,00	185 139,72	96,27
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	106,86	106,86	100,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	386,03	386,03	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	255 000,00	255 000,00	100,00
	Pozostałe dochody	5 439,54	20 358,39	374,27

Dotacja z budżetu państwa w tym dziale w wysokości 185.139,72 zł przeznaczona była na administrację związaną z realizacją przez gminę zadań zleconych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 7.176,28 zł.

Planowane środki w wysokości 106,86 zł z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczone były na nadanie numeru PESEL, potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie do rejestru oraz na wydatki związane z zarządzaniem statusem UKR.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą zwrotu kosztów postępowania sądowego oraz zwrotu wpłaty z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z przesłaniem korekty, po rocznym rozliczeniu zatrudnionych pracowników, przez Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim.

Do budżetu wpłynęła, w wysokości 255.000,00 zł, dotacja stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd”.

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	287 548,00	282 015,88	98,08
Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone		287 548,00	282 015,88	98,08

Zrealizowane dochody w tym dziale obejmują dotacje z budżetu państwa:

- kwota w wysokości 192.651,78 zł z przeznaczeniem na zadania związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów samorządowych,
- kwota w wysokości 8.820,00 zł z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla mężów zaufania podczas wyborów samorządowych,
- kwota w wysokości 78.344,10 zł z przeznaczeniem na zadania związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.163,90 zł,
- kwota w wysokości 2.200,00 zł z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla mężów zaufania podczas wyborów do Parlamentu Europejskiego.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	91 144,00	87 407,86	95,90
Wpływy z najmu składników majątkowych		2 000,00	1 382,16	69,11
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		89 144,00	86 024,00	96,50
Pozostałe dochody		0,00	1,70	

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

Środki w wysokości 86.024,00 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 3.120,00 zł.

Uzyskane ponadplanowe dochody z pozostałych dochodów dotyczą odsetek od zaległości z tytułu opłaty za wynajem garażu.

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25 685 358,00	22 950 103,87	89,35
	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 403 565,00	9 761 793,64	85,60
	Wpływy z podatku rolnego	2 702 536,00	1 869 312,89	69,17
	Wpływy z podatku leśnego	61 799,00	46 664,43	75,51
	Wpływy z podatku od środków transportowych	451 278,00	335 702,80	74,39
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	58 446,00	146,12
	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	70 000,00	63 252,86	90,36
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	410 000,00	428 514,34	104,52
	Rekompensaty utraconych dochodów	78 907,00	77 035,00	97,63
	Wpływy z opłaty skarbowej	70 550,00	47 765,62	67,70
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	70 000,00	70 939,40	101,34
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	250 000,00	264 005,21	105,60
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	69 016,28	98,59
	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00	2 707,76	90,26
	Wpływy z innych opłat	35 000,00	19 817,88	56,62
	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	9 382 897,00	9 382 897,00	100,00
	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	381 030,00	381 030,00	100,00
	Pozostałe dochody	204 796,00	71 202,76	34,77

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły 9.761.793,64 zł, co stanowi 85,60 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2023 r. o 9,47 %. W roku poprzednim dochody te stanowiły kwotę w wysokości 8.917.434,59 zł.

Z wpływów z podatku rolnego osiągnięto dochody w wysokości 1.869.312,89 zł, co stanowi 69,17 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2023 r. o 14,51 %. W roku 2023 dochody te opiewały na kwotę 1.632.509,50 zł.

Z wpływów z podatku leśnego osiągnięto dochody w wysokości 46.664,43 zł, co stanowi 75,51 %. Dochody te wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 2,91 %. W roku 2023 wynosiły 45.345,67 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano w wysokości 335.702,80 zł, co stanowi 74,39 % planu. Dochody te w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o 3,40 %, w którym wynosiły 324.655,04 zł. W związku ze zróżnicowanymi wpływami w latach poprzednich trudno jest ustalić plan dochodów na poziomie realistycznych wpływów.

W stosunku do podatników zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne. Natomiast w stosunku do osób, wobec których zachodzi przypuszczenie, że wykonają obowiązek dobrowolnie stosowana jest miękka egzekucja.

Dochody z podatku od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości 58.446,00 zł, co stanowi 146,12 % planu. W roku 2023 wyniosły one 32.433,00 zł.

Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 63.252,86 zł, co stanowi 90,36 % planu. W 2023 r. wpływy wyniosły 63.436,72 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 428.514,34 zł, co stanowi 104,52 % w stosunku do planu. Zróżnicowana wysokość wpływów w latach poprzednich powoduje, iż występują odstępstwa od planu. W 2023 r. wpłynęła kwota w wysokości 350.859,74 zł.

Wpływy z rekompensat za utracone dochody wyniosły 77.035,00 zł, co stanowiło 97,63 % planu. Do budżetu wpłynęła kwota w wysokości 76.398,00 zł, która stanowiła rekompensatę za ulgi udzielone w podatku od nieruchomości zakładom pracy chronionej i kwota w wysokości 637,00 zł jako zwrot utraconych dochodów w podatku od nieruchomości za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zrealizowano na poziomie 67,70 % planu, stosownie do wykonanych czynności administracyjnych objętych opłatą.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 70.939,40 zł, co stanowi 101,34 % planu. Wykonanie planu dochodów jest adekwatne do ilości wydobytych kopalin.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto na poziomie 105,60 %, adekwatnie do liczby wydanych zezwoleń.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym osiągnięto w 98,59 %. Wykonanie planu dochodów jest zgodne z kwotą przekazaną przez Krajową Administrację Skarbową tytułem opłaty od napojów alkoholowych.

Z tytułu opłaty prolongacyjnej osiągnięto dochody w wysokości 2.707,76 zł, co stanowi 90,26 % 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 19.817,88 zł obejmują wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej w wysokości 19.792,88 zł oraz ponadplanowe dochody w wysokości 25,00 zł z tytułu opłaty za zmianę wpisu do rejestru działalności ZGKiM.

Dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły łącznie 9.763.927,00 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 12,08 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 9.382.897,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2023 o 44,66 %. Wpływy w 2023 r. wynosiły 6.486.063,00 zł. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 16,33 % tj. z kwoty 327.523,00 zł w 2023 r. do kwoty 381.030,00 zł w 2024 r.

Pozostałe dochody wykonane w 34,77 % obejmują wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych; zwroty kosztów upomnień, które wynikają z ilości wysłanych upomnień oraz wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty z tytułu opłaty adiacenckiej.

758	Różne rozliczenia	33 343 555,90	35 939 199,17	107,78
	Subwencja oświatowa	19 021 202,00	19 021 202,00	100,00
	Subwencja wyrównawcza	8 418 950,00	8 418 950,00	100,00
	Subwencja równoważąca	328 821,00	328 821,00	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	270 508,72	270 508,72	100,00
	Część rozwojowa subwencji ogólnej	603 970,00	603 970,00	100,00
	Środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej	1 043 564,00	1 043 564,00	100,00
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	255 588,00	255 588,00	100,00
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	427 342,00	3 019 113,00	706,49
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 973 610,18	2 973 610,18	100,00
	Pozostałe dochody	0,00	3 872,27	

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zrealizowano w wysokości 27.768.973,00 zł, co stanowi 34,36 % 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 sołeckiego za 2023 rok w wysokości 270.508,72 zł.

Budżet gminy zasilili także środki w ramach części rozwojowej subwencji ogólnej w wysokości 603.970,00 zł.

Ponadto do budżetu gminy wpłynęły środki w ramach części uzupełniającej subwencji ogólnej w wysokości 1.043.564,00 zł.

Środki w wysokości 255.588,00 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 dochody w wysokości 3.019.113,00 zł w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z czego:

- kwota w wysokości 2.591.771,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dróg gminnych w m. Chelmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0 + 000 do 1 + 084 (110122C), km od 0 + 000 do 1 + 763 (110127C)”;
- kwota w wysokości 427.342,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+266,07 i od 0+0,000 do 0+035,33”.

Gmina pozyskała dochody w wysokości 2.973.610,18 zł w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z czego:

- kwota w wysokości 2.324.415,66 zł na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach”;
- kwota w wysokości 649.194,52 zł na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku”.

Ponadplanowa kwota w wysokości 3.872,27 zł to kapitalizacja odsetek od środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

801	Oświata i wychowanie	2 700 351,74	2 369 718,33	87,76
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	1 242 393,00	1 242 393,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	120 503,48	118 702,23	98,51
	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	29 667,40	29 667,40	100,00
	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	59 073,00	59 073,00	100,00

Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 520,00	3 520,00	100,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	12 740,00	13 152,12	103,23
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	49 400,00	42 290,90	85,61
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	432 531,00	288 449,73	66,69
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 000,00	5 000,00	100,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	157 590,16	157 590,22	100,00
Wpływy z darowizn	4 000,00	4 000,00	100,00
Pozostałe dochody	583 933,70	405 879,73	69,51

W ramach dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych w dziale 801 wpłynęła kwota w łącznej wysokości 1.242.393,00 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych otrzymano 361.161,00 zł, na realizację zadań w przedszkolu publicznym – 861.232,00 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 2023 roku. W ramach dofinansowania zadań wynikających z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 Priorytet 3 pozyskano środki finansowe w łącznej wysokości 20.000,00 zł, z czego dla Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim kwotę 12.000,00 zł, dla Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie kwotę 4.000,00 zł oraz dla Szkoły Podstawowej w Wielkiej Łące kwotę 4.000,00 zł.

Wpłynęła również dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w łącznej wysokości 118.702,23 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 wydatkowano łącznie kwotę 2.320,71 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.801,25 zł.

W wyniku realizacji projektu „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+” przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim, jako rozliczenie końcowe, do budżetu Gminy wpłynęły środki w wysokości 29.667,40 zł.

Gmina Kowalewo Pomorskie pozyskała dotację dla trzech placówek oświatowych na realizację zadania pn. „Szkoła aktywna fizycznie każdego dnia - dostawa i montaż urządzeń sportowo-rekreacyjnych przy Szkołach Podstawowych w Gminie Kowalewo Pomorskie” w łącznej wysokości 59.073,00 zł.

Dotacja w wysokości 3.520,00 zł wpłynęła z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na zakup nagród w XIV Przedszkolnym Ekologicznym Konkursie Plastycznym „Ziemia kontra tworzywa sztuczne” - kwota w wysokości 1.610,00 zł oraz „XIX Przedszkolnym Konkursie Wiersza Ekologicznego” - kwota w wysokości 1.910,00 zł. Organizatorem konkursów było Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pomorskim.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 13.152,12 zł uzyskano w związku z opłatami czynszu za wynajem mieszkania, pomieszczenia na działalność sklepiku szkolnego, wynajmu powierzchni pod automaty z żywnością oraz wynajmu hali sportowej.

W ramach dochodów stanowiących „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” uzyskano środki w wysokości 42.290,90 zł co stanowi 85,61 % zakładanego planu. Powyższe wykonanie jest adekwatne do frekwencji dzieci, które korzystały z wychowania przedszkolnego zarówno w placówce przedszkola publicznego jak i w 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 66,69 % zaplanowanych środków, co dało kwotę 288.449,73 zł. Niższy stopień realizacji wynika z niższej frekwencji dzieci niż pierwotnie zakładano.

W 2024 roku do budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie, wpłynęła darowizna z mBanku w wysokości 5.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację przez Szkołę Podstawową w Wielkim Rychnowie, w oddziale przedszkolnym - projektu „Dary natury znamy, Matematykę z nimi uwielbiamy”.

W związku z dokonanymi rozliczeniami z lat ubiegłych do budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie wpłynęły środki w wysokości 157.590,22 zł, które wynikały z rozliczenia udzielonej dotacji dla Fundacji Kowalewo Pomorskie Uśmiechnij Się oraz z rozliczenia dotacji przez Szkołę Podstawową w Mlewie prowadzoną przez Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe TRIO. Powyższa kwota to niewykorzystana dotacja za rok 2023.

Na realizację szkolenia - „Strefa nauczyciela - edukacja w cyfrowej rzeczywistości-AI jako narzędzie wspierające działania edukacyjne oraz cyberbezpieczeństwo” Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie otrzymała darowiznę z Polskiego Stowarzyszenia Innowacyjnych Technik Nauczania w wysokości 4.000,00 zł.

W ramach „pozostałych dochodów” uzyskano wpływy z tytułu: grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych za nieterminowe wykonanie usługi w wysokości 41.462,70 zł; 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 102.970,38 zł. Ponadto pozyskano m.in. dochody z tytułu terminowych rozliczeń z ZUS i US w wysokości 4.971,58 zł; z tytułu wpłat za herbatę i obiady szkolne w wysokości 254.034,02 zł; z tytułu kapitalizacji odsetek w wysokości 351,17 zł; z tytułu opłat za zużyte media w związku z zawartą umową najmu lokalu mieszkalnego w wysokości 2.063,88 zł oraz opłaty w wysokości 26,00 zł za wydanie duplikatu świadectwa ukończenia szkoły.

851	Ochrona zdrowia	11 396,00	11 391,24	99,96
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone		2 572,00	2 567,24	99,81
Wpływy z darowizn		8 824,00	8 824,00	100,00

Dotacja w tym dziale w wysokości 2.567,24 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 4,76 zł.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz Świetlicy Socjoterapeutycznej, w kwocie 8.824,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku dla wychowanków świetlicy.

852	Pomoc społeczna	2 193 622,08	2 149 984,23	98,01
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone		821 036,70	793 162,22	96,60
Dotacje z budżetu państwa na zadania własne		1 231 731,00	1 216 721,75	98,78
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		3 355,65	3 250,00	96,85
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		64 488,52	64 488,52	100,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		6 500,00	5 342,04	82,19
Pozostałe dochody		66 510,21	67 019,70	100,77

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 793.162,22 zł, z czego:

- dotacja w wysokości 81.005,00 zł została przeznaczona na usługi specjalistyczne dla 5 dzieci. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 900,00 zł;
- dotacja w wysokości 61.001,50 zł przekazana na wynagrodzenie należne opiekunowi prawnemu z tyt. sprawowania opieki oraz koszt obsługi zadania w tym:

* wypłata świadczenia: 60.100,00 zł,

* wydatki na obsługę programu: 901,50 zł.

Dotację wydatkowano w 99,99 %, w wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 0,50 zł.

Dotacja w wysokości 6.112,00 zł została przeznaczona na opłacenie licencji systemu informatycznego POMOST.

Dotacja w wysokości 328.974,65 zł została przeznaczona na wypłacenie bonów energetycznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 26.973,98 zł.

Dotacja w wysokości 316.069,07 zł została przeznaczona na wypłacenie dodatków osłonowych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 23.101,33 zł.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne stanowią kwotę w łącznej wysokości 1.216.721,75 zł, z czego:

- kwotę dotacji w wysokości 18.568,36 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 271,64 zł. Natomiast kwota 256,00 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki,

- na zasiłki okresowe przeznaczono 165.848,37 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.470,63 zł,

- na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego 198.779,87 zł . W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 9.446,13 zł,

- dotacja w wysokości 224.282,00 zł była przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne 7 pracowników socjalnych zatrudnionych w MGOPS,

- kwotę dotacji w wysokości 250.987,13 zł przeznaczono na zasiłki stałe dla podopiecznych. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.934,87 zł,

- dotacja w wysokości 27.786,00 zł była przeznaczona na obniżenie kosztów wynagrodzenia opiekunek zatrudnionych w MGOPS na umowę o pracę. Realizowany program „Opieka 75+” rozliczany według ilości przepracowanych godzin przez pracownika w danym środowisku uprawnionym do korzystania z programu,

- na dożywianie uczniów oraz innych osób uprawnionych do korzystania z pomocy w postaci posiłku lub zasiłku przeznaczono 311.670,02 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 629,98 zł,

- dotacja w wysokości 12.800,00 zł była przeznaczona na opłacenie abonamentu do 20 opasek dla uczestników programu Korpus Wsparcia Seniorów oraz na koszty obsługi programu,

- dotacja w wysokości 6.000,00 zł była przeznaczona na funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych wykonano na poziomie 96,85 %, kwota 3.250,00 zł dotyczy wpływów z tytułu refundacji, realizowanej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Golubiu-Dobrzyniu o zorganizowanie zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych za miesiąc listopad i grudzień 2023 r.

Do budżetu wpłynęły dotacje stanowiące współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 57.700,24 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 6.788,28 zł, czyli łącznie 64.488,52 zł z przeznaczeniem na realizację projektu Kujawsko-Pomorska Teleopieka – Etap I.

Kwota w wysokości 5.342,04 zł to środki pochodzące z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w postaci zapewnienia jednego gorącego posiłku dla dzieci i młodzieży oraz zasiłków okresowych. 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 82,19 %. W powyższej kwocie uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji 600,96 zł. Kwota 557,00 zł nie została przekazana do planu.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu ponoszonej odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze i dożywiania w wysokości 62.582,32 zł. Odpłatność za świadczoną pomoc w postaci usług opiekuńczych jest wyliczana w oparciu o podjętą Uchwałę Rady Miejskiej nr IV/21/24 z dnia 27 czerwca 2024 r. Natomiast odpłatność za usługi dożywiania jest wyliczana na podstawie podjętej Uchwały Nr LXVII/508/23 oraz LXVII/509/23 z dnia 28 grudnia 2023 r. Do budżetu wpłynęły także środki z tytułu kapitalizacji odsetek od środków pozostających na kontach bankowych w wysokości 1.981,90 zł; z tytułu różnych dochodów tj. z US i ZUS za należność płatnikowi składek od wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego w wysokości 1.006,12 zł; odpłatności za pobyt w schronisku dla bezdomnych w wysokości 874,67 zł; z tytułu kosztów egzekucyjnych w wysokości 16,00 zł oraz kwota w wysokości 558,69 zł stanowiąca 5 % dochodów związanych z realizacją zadań zleconych za świadczone usługi specjalistyczne.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	103 171,84	101 454,56	98,34
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	65 856,00	64 383,79	97,76
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 015,84	1 015,84	100,00
	Wpływy z darowizn	4 300,00	4 300,00	100,00
	Pozostałe dochody	32 000,00	31 754,93	99,23

W celu zrekompensowania wzrostu kosztów opału kontynuowano w 2024 roku wypłatę dodatku gazowego oraz świadczenia pieniężne dotyczące wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych, które były finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na:

- wypłatę dodatku gazowego, Gmina Kowalewo Pomorskie otrzymała kwotę w wysokości 34.023,79 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 33,08 zł. Natomiast kwota 1.439,13 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki;

- wypłatę świadczeń pieniężnych dotyczących szczególnych rozwiązań w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz niektórych innych ustaw, Gmina Kowalewo Pomorskie na w/w zadanie otrzymała środki w wysokości 30.360,00 zł co stanowi 100% planu.

Gmina gromadziła środki z Funduszu na wydzielonym rachunku dochodów z przeznaczeniem na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego tego rachunku.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1.015,84 dotyczą zwrotu nadpłaty za energię elektryczną z 2023 roku.

W tym dziale uzyskano dochody z tytułu darowizn na rzecz Dziennego Domu Pobytu w kwocie 4.300,00 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 31.740,18 zł. Pozostała kwota w wysokości 14,75 zł stanowi kapitalizację odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym - dodatki dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43 230,00	22 863,18	52,89
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	35 000,00	21 176,00	60,50
	Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	3 230,00	1 677,93	51,95
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	9,25	
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 000,00	0,00	0,00

Dotacja w kwocie 21.176,00 zł dotyczyła dofinansowania świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym z przeznaczeniem na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb edukacyjnych uczniów zgodnie z katalogiem wydatków kwalifikowanych do stypendium szkolnego, zawartym w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/206/17 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 21 czerwca 2017 r. Stypendia zostały przyznane w formie świadczenia pieniężnego. Dofinansowanie było udzielane w oparciu o wymagane kryteria dochodowe wg złożonych wniosków. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 13.824,00 zł.

Na zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej - wyprawka szkolna, wpłynęła dotacja w wysokości 1.677,93 zł, która dotyczyła dofinansowania zakupu podręczników do kształcenia ogólnego, materiałów edukacyjnych do kształcenia ogólnego, materiałów edukacyjnych do kształcenia zawodowego oraz materiałów ćwiczeniowych 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 2024/2025 uczniów do: liceum ogólnokształcącego, technikum, branżowej szkoły I stopnia, branżowej szkoły II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej lub liceum sztuk plastycznych, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy, klas I-III czteroletniej ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas IV-VI dotychczasowej sześcioletniej ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia prowadzących w czteroletniej ogólnokształcącej szkole muzycznej II stopnia. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.552,07 zł. Z pomocy finansowej w ramach w/w programu skorzystało 5 uczniów.

Ponadplanowe wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim.

Planowane środki w wysokości 10.000,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy wpłynęły w 50 %. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanych środków w wysokości 5.000,00 zł.

855	Rodzina	6 974 543,93	6 949 954,26	99,65
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	6 829 834,00	6 824 188,30	99,92
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	10 770,30	10 570,85	98,15
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	9 050,00	9 050,00	100,00
	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	32 916,83	32 916,83	100,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 200,00	20 619,04	97,26
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	27 238,00	26 720,72	98,10
	Pozostałe dochody	43 534,80	25 888,52	59,47

Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone stanowią kwotę w łącznej wysokości 6.824.188,30 zł, z czego:

1. Kwota dotacji w wysokości 6.698.094,03 zł była przeznaczona na dział świadczeń rodzinnych:

1) zasiłki rodzinne - 395.991,90 zł,

2) dodatki do zasiłków rodzinnych - 229.226,03 zł w tym z tytułu:

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 15.266,50 zł,

- urodzenia dziecka - 9.414,60 zł,

- samotnego wychowania dziecka - 42.541,90 zł,

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 38.871,38 zł,

- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - 31.216,05 zł,

- rozpoczęcia roku szkolnego - 19.909,05 zł,

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 72.006,55 zł,

3) zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 4.852.773,32 zł,

4) składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 552.245,04 zł,

5) świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 20.000,00 zł,

6) fundusz alimentacyjny - 256.444,29 zł,

7) świadczenie rodzicielskie - 181.263,50 zł,

8) za życiem - 12.000,00 zł,

9) wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny w wysokości 198.149,95 zł.

W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.018,97 zł.

2. Kwota dotacji w wysokości 769,00 zł była przeznaczona na pomoc finansową dla rodzin wielodzietnych tzw. Karta Dużej Rodziny. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 205,00 zł.

3. Kwota dotacji w wysokości 125.325,27 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 538,73 zł. Natomiast kwota 1.883,00 zł do wysokości planu nie została przekazana przez Urząd Wojewódzki.

Na realizację zadania bieżącego, dotyczącego dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wsparcia w postaci dodatku motywacyjnego dla asystentów rodziny, gmina otrzymała kwotę w wysokości 10.570,85 zł. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 199,45.

Na realizację zadania zleconego z zakresu świadczenia wychowawczego gmina otrzymała dotację w wysokości 9.050,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz na obsługę programu 500 plus.

Ponadto gmina otrzymała środki pochodzące z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w wysokości 32.916,83 zł z przeznaczeniem na dodatek do wynagrodzenia dla dwóch asystentów oraz na refundację kosztów zatrudnienia asystentów rodziny poniesione w 2024 r.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 97,26 %. 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 wysokości 26.720,72 zł otrzymano na realizację wypłat świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy. W wykonaniu uwzględniono zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 516,28 zł. Kwota w wysokości 1,00 zł nie została przekazana do planu.

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	5 232 105,34	4 441 864,19	84,90
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		122 500,05	128 937,42	105,25
Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska		32 500,00	29 449,04	90,61
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		5 000 000,00	4 195 445,27	83,91
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych		0,00	798,37	
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		28 840,62	28 840,00	100,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		27 764,67	27 764,67	100,00
Wpływy z opłaty prolongacyjnej		0,00	176,00	
Pozostałe dochody		20 500,00	30 453,42	148,55

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wpłynęły do budżetu środki w łącznej wysokości 128.937,42 zł z czego na: unieszkodliwienie azbestu z terenu miasta i gminy Kowalewo Pomorskie kwota w wysokości 21.741,05 zł; na przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych kwota w wysokości 60.534,00 zł; na realizację projektu pn.: „Czyste Powietrze” kwota w wysokości 39.462,37 zł oraz na realizację projektu pn. „Ciepłe Mieszkanie” kwota w wysokości 7.200,00 zł.

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

Plan z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na kwotę 5.000.000,00 zł, wpływy wynoszą 4.195.445,27 zł. Jest to kwota o 804.554,73 zł niższa od planowanej. W stosunku do osób zalegających z płatnościami prowadzone są postępowania egzekucyjne.

W stosunku do osób wobec, których zachodzi przypuszczenie, że dokonają zapłaty zaległości dobrowolnie stosowana jest miękka egzekucja.

Ponadplanowe dochody w wysokości 798,37 zł uzyskano z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Do budżetu wpłynęła dotacja pochodząca ze środków pomocowych Unii Europejskiej w wysokości 28.840,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zasiliły budżet Gminy w łącznej wysokości 27.764,67 zł, z czego:

- kwota w wysokości 17.587,82 zł dotyczy zrealizowanego zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej III etap Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami”. Zadanie zostało zakończone w 2023 roku, końcowe rozliczenie w/w zadania nastąpiło w 2024 roku;

- kwota w wysokości 10.176,85 zł dotyczy zrealizowanego zadania bieżącego obejmującego usunięcie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej. W/w środki wpłynęły z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po końcowym rozliczeniu w/w zadania

Ponadplanowe dochody w wysokości 176,00 zł uzyskano z tytułu wpływów z opłaty prolongacyjnej.

W ramach pozostałych dochodów w tym dziale uzyskano wpływy między innymi z tytułu: kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień, odsetek dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wpływów z opłaty produktowej.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	81 664,29	72 680,96	89,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	60 000,00	46 994,40	78,32
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 502,29	6 502,29	100,00
	Wpływy z darowizn	13 162,00	15 342,00	116,56

Pozostałe dochody	2 000,00	3 842,27	192,11
-------------------	----------	----------	--------

Z tytułu wynajmu świetlic wiejskich uzyskano dochody w wysokości 46.994,40 zł, które były uzależnione od liczby wypożyczeń.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kowalewie Pomorskim w wysokości 6.502,29 zł.

Dochody w wysokości 15.342,00 zł wpłynęły w formie darowizny na organizację imprez na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie.

Pozostałe dochody obejmują: zwroty poniesionych kosztów za energię elektryczną związanych z okolicznościowymi wynajmami świetlic wiejskich; wpływy z tytułu kar pieniężnych od osób prawnych za nieterminowe wykonanie usługi.

926	Kultura fizyczna i sport	1 016 064,97	900 553,75	88,63
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	7 000,00	8 376,75	119,67
	Wpływy z darowizn	5 400,00	5 400,00	100,00
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	500 000,00	364 479,00	72,90
	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	3 664,97	3 664,97	100,00
	Pozostałe dochody	500 000,00	518 633,03	103,73
DOCHODY OGÓLEM		83 867 489,94	80 825 676,29	96,37

Z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 8.376,75 zł dotyczące czynszu najmu za pomieszczenia znajdujące się na terenie Centrum Rekreacji i Sportu.

Dochody w wysokości 5.400,00 zł wpłynęły w formie darowizny na Sportowe Spotkania Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem” oraz na organizację imprez sportowych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie.

Do budżetu wpłynęła dotacja, w wysokości 364.479,00 zł, stanowiąca współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie”. Zadanie było realizowane w latach 2021-2024.

Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 3.664,97 zł dotyczyła dofinansowania z PFRON Sportowych Spotkań Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.

Pozostałe dochody uzyskano w wysokości 518.633,03 zł z tytułu:

- dochodów za korzystanie z pływalni w wysokości 415.968,08 zł,
- zwrotu podatku VAT odliczonego od bieżących zakupów w wysokości 100.000,00 zł,
- kary umownej za nieterminowe wykonanie usługi w wysokości 2.500,00 zł,
- odsetek za nieterminową zapłatę faktury za korzystanie z pływalni w wysokości 121,49 zł oraz za nieterminową zapłatę noty obciążeniowej za nieterminowe wykonanie usługi w wysokości 43,46 zł.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Należności z tytułu gospodarowania odpadami.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.	Działania podjęte w 2024 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
265 367,20 zł	265 153,93 zł	Upomnienia	1225
		Pisma o zadłużeniu	207
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	244

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zmniejszyła się o 213,27 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.	Działania podjęte w 2024 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 364,17 zł	1 605,68 zł	Sprawa w dalszym ciągu u syndyka	1
		Upomnienia telefoniczne, osobiste bądź poprzez dziennik elektroniczny	24

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zwiększyła się o 241,51 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.	Działania podjęte w 2024 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 282 193,41 zł	1 451 772,66 zł	Upomnienia	1154
		Wezwania do zapłaty	37
		Pisma o zadłużeniu	44
		Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego	307

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zwiększyła się o 169.579,25 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.	Działania podjęte w 2024 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 004 968,62 zł	876 980,13 zł	Wezwania do zapłaty	51
		Ostateczne wezwania do zapłaty	4
		Przekazanie sprawy do sądu	2
		Przekazanie sprawy do komornika	0
		Wysłane upomnienia	0
		Pisma o zadłużeniu	6
		Sprawa w dalszym ciągu u syndyka	1

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zmniejszyła się o 127.988,49 zł.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.	Działania podjęte w 2024 r. w celu ściągnięcia należności	Ilość szt.
1 854 308,45 zł	1 933 507,73 zł	Wnioski do komorników sądowych o wszczęcie lub przyłączenie do postępowania egzekucyjnego	6
		Przeprowadzono wywiady w celu ustalenia sytuacji materialno – bytowej	31
		Zawiadomienia do prokuratury o podejrzeniu przestępstwa nie alimentacji	34
		Przekazanie sprawy do syndyka	1
		Przekazanie sprawy do komornika	8
		Pismo do KRUS, postępowanie egzekucyjne w administracji zgodnie z ustawą	9

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zwiększyła się o 79.199,28 zł.

Kwota wyegzekwowanych należności od dłużników alimentacyjnych w porównaniu do 2023 roku spadła o 24.591,22 zł. Nadmieniam, 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 2024 r. dłużników alimentacyjnych posiadających zadłużenie z funduszu alimentacyjnego wynosiła 130 dłużników, z czego w 2024 roku 47 dłużników dokonało zwrotów na łączną kwotę 146.226,01,23 zł.

Należności wymagalne od Urzędów Skarbowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.
22 545,59 zł	18 263,95 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zmniejszyła się o 4.281,64 zł.

Łączna suma należności wymagalnych

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r.
4 430 747,44 zł	4 547 284,08 zł

Kwota zaległości w porównaniu z rokiem 2023 zwiększyła się o 116.536,64 zł.

W 2023 roku łączna kwota należności wymagalnych zabezpieczonych hipoteką przymusową wynosiła 562.930,40 zł. W 2024 roku dokonano wpisów na hipotekę w kwocie 23.942,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2024 r. łączna kwota należności wymagalnych zabezpieczonych hipoteką przymusową wynosi 555.877,41 zł. Kwota należności wymagalnych zabezpieczonych hipoteką przymusową uległa zmniejszeniu w związku z dokonaniem spłat hipoteki przymusowej.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2024 roku osiągnięto przychody w wysokości **27.163.844,81 zł** z następujących źródeł:

- pożyczka w wysokości 17.135.451,30 zł zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie na pokrycie planowanego deficytu, zgodnie z planem przychodów na dzień 23 maja 2024 r.
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 986.410,53 zł;
- środki z Funduszu Dopłat dla inwestycji: budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Kościuszki w Kowalewie Pomorskim, która realizowana jest przez Społeczną Inicjatywę Mieszkaniową „KZN-Toruński” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w wysokości 3.537.964,90 zł;

- niewykorzystane środki otrzymane z opłat i kar środowiskowych w wysokości 19.694,08 zł;
- wolne środki w wysokości 5.484.324,00 zł.

Rozchody stanowiły kwotę **3.502.104,00 zł**, w tym:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2018 r. w NICOLAUS BANKU w Toruniu na pokrycie planowanego deficytu - 2.500.000,00 zł,
- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2019 r. w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim na pokrycie planowanego deficytu - 500.000,00 zł,
- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2020 r. w SGB-Bank S.A. w Poznaniu na pokrycie planowanego deficytu - 74.000,00 zł,
- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2022 r. w PKO BP S.A. w Warszawie na pokrycie planowanego deficytu - 400.000,00 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 2024 roku wynosi 46.999.870,16 zł, co stanowi 58.15 % zrealizowanych dochodów ogółem.

WYDATKI

W 2024 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 98.453.708,71 zł, co stanowi 91,20 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił 107.956.539,72 zł.

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

Dział	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 394 549,77	4 391 576,61	99,93
<i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>	<i>61 000,00</i>	<i>61 000,00</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	61 000,00	61 000,00	100,00
<i>Rozdział 01030 Izby rolnicze</i>	<i>40 500,00</i>	<i>37 531,67</i>	<i>92,67</i>
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 500,00	37 531,67	92,67
<i>Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	<i>2 637 744,82</i>	<i>2 637 740,46</i>	<i>99,99</i>

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 632 864,82	2 632 864,82	100,00
Wydatki bieżące	4 880,00	4 875,64	99,91
Rozdział 01095 Pozostała działalność	1 655 304,95	1 655 304,48	99,99
Wydatki bieżące	1 655 304,95	1 655 304,48	99,99

Wydatki w rozdziale 01008 obejmują dotacje dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na konserwację rowu R-TBK; Spółki Wodnej Bielsk w wysokości 4.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie prac konserwacyjnych i naprawczych urządzeń melioracji na terenie działalności Spółki Wodnej Bielsk; Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 27.000,00 zł z przeznaczeniem na kompleksową renowację rowów melioracyjnych w miejscowości Wielka Łąka.

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

W rozdziale 01043 wydatkowano środki na zakup materiałów na naprawę sieci wodociągowej w Pluskowęsach oraz na wymianę uszkodzonego hydrantu w miejscowości Bielsk.

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 1.654.784,95 zł ze środków budżetu państwa przekazanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego kwota 1.622.338,19 zł dotyczyła zwrotu podatku akcyzowego, natomiast kwota 32.446,76 zł dotyczyła kosztów postępowania. W rozdziale tym wydatkowano kwotę w wysokości 519,53 zł z przeznaczeniem na zakup części do naprawy maszyn w Sołectwie Pruska Łąka.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	10 977 257,41	5 720 912,37	52,12
Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy	8 904,00	8 904,00	100,00
Wydatki bieżące	8 904,00	8 904,00	100,00
Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie	454 704,17	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	454 704,17	0,00	0,00
Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe	416 301,00	416 301,00	100,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	416 301,00	416 301,00	100,00
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	10 084 146,71	5 282 905,85	52,39
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 161 708,46	2 420 725,38	33,80

Wydatki bieżące	2 922 438,25	2 862 180,47	97,94
Rozdział 60095 Pozostała działalność	13 201,53	12 801,52	96,97
Wydatki bieżące	13 201,53	12 801,52	96,97

W rozdziale 60004 wydatki bieżące dotyczą zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeśli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny. Środki na te cel wydatkowano z dotacji z budżetu państwa.

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; remontu drogi gminnej nr 110116C relacji Elzanowo - Mariany; drobnych napraw dróg, chodników, przepustów, mostków poprzez zakup kruszywa i usługi równiarką. Ponadto wykonano usługi polegające na opracowaniu dokumentacji na remonty dróg; wykonaniu przeglądu rocznego dróg gminnych, pomiaru widoczności na przejazdach kolejowych, stabilizacji punktów granicznych i weryfikacji danych działki oraz na utrzymaniu terenów zielonych przy drogach poprzez koszenie poboczy czy odśnieżaniu chodników. Wydatkowano środki także na dzierżawę terenu pod parking na ulicy Szkolnej oraz na opłatę za użytkowanie gruntu pokrytego wodami w ciągu drogi gminnej. Nie było konieczności uruchamiania wydatków z tytułu odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 347.086,40 zł z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych, chodników i poboczy w sołectwach.

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą remontu i utrzymania wiat przystankowych oraz opłat rocznych z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów, a także wypisu z rejestru gruntów; dzierżawy terenu pod chodnik w Piątkowie. Wydatki zrealizowano w 96,97 %. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę w wysokości 3.937,99 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów i usług remontowych w celu odnowienia istniejących wiat przystankowych.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	4 040 264,90	3 863 326,69	95,62
Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	159 538,00	35 931,50	22,52
Wydatki bieżące	159 538,00	35 931,50	22,52
Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	342 762,00	289 430,29	84,44
Wydatki bieżące	342 762,00	289 430,29	84,44
Rozdział 70095 Pozostała działalność	3 537 964,90	3 537 964,90	100,00
Wydatki majątkowe	3 537 964,90	3 537 964,90	100,00

W rozdziale 70005 wydatki bieżące na gospodarkę gruntami i nieruchomościami zostały zrealizowane w 22,52 %. Wydatki dotyczyły m.in.: opłat za energię, wycen i podziałów nieruchomości, 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 wykonawczej 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 84,44 %. 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	129 010,00	52 774,23	40,91
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>126 510,00</i>	<i>50 946,64</i>	<i>40,27</i>
Wynagrodzenia i pochodne	7 500,00	4 000,00	53,33
Pozostałe wydatki bieżące	119 010,00	46 946,64	39,45
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>	<i>2 500,00</i>	<i>1 827,59</i>	<i>73,10</i>
Wydatki bieżące	2 500,00	1 827,59	73,10

W rozdziale 71004 poniesiono wydatki na wydanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych oraz opracowanie analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy. Niższe wykonanie spowodowane jest brakiem złożonych wniosków przez mieszkańców na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego oraz mniejszą ilością złożonych wniosków na wydanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych. Nie zostały uruchomione wydatki na usługę w zakresie rozbudowy systemu publikacji danych przestrzennych aktów planowania. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały poniesione w wysokości 4.000,00 zł na wynagrodzenia osobowe dla członków Komisji Urbanistycznej.

W rozdziale 71035 poniesiono wydatki w wysokości 1.827,59 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 1.500,00 zł zostały wykorzystane w całości, pozostała część to środki własne. W 2024 roku środki przeznaczono na zakup tabliczek, kwiatów i zniczy, które postawiono na 5 grobach Nieznanych Żołnierzy znajdujących się w miejscowości Pluskowęsy i Chełmonie.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA	12 000,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>	<i>12 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	12 000,00	0,00	0,00

W rozdziale 72095 w 2024 roku nie wystąpiły okoliczności powodujące konieczność poniesienia wydatków na utrzymanie trwałości projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	10 826 225,96	9 702 844,22	89,62
<i>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</i>	<i>388 971,68</i>	<i>326 292,95</i>	<i>83,89</i>
Wynagrodzenia i pochodne	324 631,00	311 911,44	96,08
Pozostałe wydatki bieżące	64 340,68	14 381,51	22,35
<i>Rozdział 75022 Rady gmin</i>	<i>300 060,00</i>	<i>288 704,15</i>	<i>96,22</i>
Wydatki bieżące	300 060,00	288 704,15	96,22
<i>Rozdział 75023 Urzędy gmin</i>	<i>8 809 563,44</i>	<i>8 032 194,75</i>	<i>91,18</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 153,20	153,20	1,26
Wynagrodzenia i pochodne	6 852 431,00	6 554 659,75	95,65
Pozostałe wydatki bieżące	1 944 979,24	1 477 381,80	75,96
<i>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>94 300,00</i>	<i>86 914,76</i>	<i>92,17</i>
Wydatki bieżące	94 300,00	86 914,76	92,17
<i>Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>796 319,84</i>	<i>735 965,07</i>	<i>92,42</i>
Wynagrodzenia i pochodne	781 817,00	721 462,23	92,28
Pozostałe wydatki bieżące	14 502,84	14 502,84	100,00
<i>Rozdział 75095 Pozostała działalność</i>	<i>437 011,00</i>	<i>232 772,54</i>	<i>53,26</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	5 130,94	2,57
Wynagrodzenia i pochodne	156 000,00	153 250,00	98,24
Pozostałe wydatki bieżące	81 011,00	74 391,60	91,83

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 185.139,72 zł z dotacji z budżetu państwa. Całą kwotę z dotacji wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne, łącznie na ten cel wydatkowano kwotę 311.911,44 zł. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 326.292,95 zł. Różnicę w wysokości 141.153,23 zł sfinansowano ze środków własnych. Pozostałe wydatki bieżące zostały wykonane w 22,35 % planu i przeznaczone zostały między innymi na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, podróże służbowe krajowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, szkolenia pracowników 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 28 stycznia 2025 roku zwrócono kwotę 7.176,28 zł. Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki w wysokości 106,86 zł na nadanie numeru PESEL osobie będącej obywatelem Ukrainy oraz na zarządzanie Statusem UKR. Środki na ten cel w całości wydatkowane zostały z Funduszu Pomocy.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Diety dla Radnych w wysokości 265.799,00 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 kwiatów, laptopa, artykułów spożywczych, odnowienie podpisów kwalifikowalnych, 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 - 3.527,84 zł,
- zakup materiałów, druków akcydensowych, środków czystości, wyposażenia, artykułów biurowych, czasopism, książek, pieczętek, kwiatów i utrzymanie samochodu służbowego – 154.463,87 zł,
- zakup artykułów spożywczych na spotkania okolicznościowe - 12.888,87 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę i gaz – 268.170,87 zł,
- usługi remontowe – 15.437,32 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, opiekę autorską na oprogramowania, umowy licencyjne, dostęp do Internetu, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, szkolenia, usługi zdrowotne, koszty sądowe, koszty związane z utrzymaniem urzędu, odsetki, inne opłaty – 654.421,76 zł,
- podróże służbowe – 8.786,06 zł,
- ubezpieczenia majątku, opłaty komornicze dotyczące podatków – 67.713,45 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 135.335,76 zł,
- wpłaty na PFRON – 156.636,00 zł.

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, statuetek, nagród, książek promocyjnych, gadżetów, notesów, breloków, długopisów, kubków, fotoksiążek, tablic, publikacje promocyjne, zakup usług związanych z nakręceniem filmu promocyjnego a także z dofinansowaniem wyjazdów, noclegów czy opłat związanych z reprezentowaniem gminy na konkursach i zawodach.

W rozdziale 75085 wydatki na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 92,28 %. Pozostałe wydatki bieżące z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przekazano w 100 %.

W rozdziale 75095 poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczące wypłaty ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych jednostki pomocniczej gminy w kwocie 153.250,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące to: opłaty składki członkowskiej na rzecz Związku Gmin Wiejskich, Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy”, Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Europa Kujaw i Pomorza” oraz Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Toruń oraz partycypacja w kosztach własnych projektu pn.: „Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia - SUMP dla MOFT” w wysokości 60.115,52 zł. Kwota w wysokości 13.592,08 zł wydatkowana była na zakup artykułów spożywczych, towarów i usług do wysokości potrzeb. Ponadto w rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 684,00 zł na zakup gazety sołeckiej w ramach przedsięwzięcia „Szerzenie edukacji publicznej”.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	287 548,00	282 015,88	98,08
<i>Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>2 355,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	2 355,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</i>	<i>201 485,00</i>	<i>201 471,78</i>	<i>99,99</i>
Wynagrodzenia i pochodne	38 334,77	38 334,77	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	163 150,23	163 137,01	99,99
<i>Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>83 708,00</i>	<i>80 544,10</i>	<i>96,22</i>
Wynagrodzenia i pochodne	24 300,00	24 300,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	59 408,00	56 244,10	94,67

W rozdziale 75101 nie poniesiono wydatków na zadania zlecone przeznaczone na pokrycie całokształtu rocznych kosztów aktualizacji danych gromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w wysokości 2.355,00 zł. Środki te zostały przekazane w formie dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 75109 poniesione wydatki dotyczyły przeprowadzonych wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 r. - I tura i na dzień 21 kwietnia 2024 r. - II tura, a także na zryczałtowane diety dla mężów zaufania podczas w/w wyborów. Wydatki zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 75113 poniesione wydatki dotyczyły przeprowadzonych wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r., a także na zryczałtowane diety dla mężów zaufania podczas w/w wyborów. Wydatki zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	1 404 045,07	1 297 853,64	92,44
<i>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</i>	<i>25 000,00</i>	<i>24 936,35</i>	<i>99,75</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 936,35	99,75
<i>Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	<i>25 000,00</i>	<i>25 000,00</i>	<i>100,00</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	25 000,00	100,00
<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>1 257 034,07</i>	<i>1 158 827,02</i>	<i>92,19</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	777 986,00	777 986,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	110 500,00	108 790,00	98,45
Pozostałe wydatki bieżące	368 548,07	272 051,02	73,82
<i>Rozdział 75414 Obrona cywilna</i>	<i>5 031,00</i>	<i>2 030,39</i>	<i>40,36</i>
Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	2 531,00	2 030,39	80,22
<i>Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>1 036,00</i>	<i>1 035,88</i>	<i>99,99</i>
Wydatki bieżące	1 036,00	1 035,88	99,99
<i>Rozdział 75495 Pozostała działalność</i>	<i>90 944,00</i>	<i>86 024,00</i>	<i>94,59</i>
Wydatki bieżące	90 944,00	86 024,00	94,59

Wydatki bieżące poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty między innymi za udział w pożarach; zakup paliwa; umundurowania i sprzętu; badania lekarskie; szkolenia 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 kwocie 108.790,00 zł. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 22.250,92 zł na doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Kowalewo Pom.

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 2024 roku w ramach w/w zadania wydatki bieżące zostały poniesione na zakup latarek. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe nie były wydatkowane, gdyż nie było konieczności uruchamiania tych środków.

W rozdziale 75421 poniesiono wydatki bieżące w wysokości 1.035,88 zł z przeznaczeniem na napełnienie worków piachem dla miejscowości Pluskowęsy w celu zabezpieczenia drogi przed zalaniem.

Wydatki w rozdziale 75495 w wysokości 86.024,00 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.

W 2024 roku nie zaszła potrzeba uruchomienia środków finansowych z przeznaczeniem na wypłaty żołnierzom świadczeń rekompensujących.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2 805 463,00	2 796 956,21	99,70
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>2 805 463,00</i>	<i>2 796 956,21</i>	<i>99,70</i>
Obsługa długu	2 805 463,00	2 796 956,21	99,70

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

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	205 007,46	5 946,08	2,90
<i>Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe</i>	<i>5 946,08</i>	<i>5 946,08</i>	<i>100,00</i>
Wydatki bieżące	5 946,08	5 946,08	100,00
<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>199 061,38</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	199 061,38	0,00	0,00

W rozdziale 75814 wydatki dotyczą zwrotu niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy Ukrainie, kwota w wysokości 3.246,08 zł dotyczy 2022 roku, natomiast kwota w wysokości 2.700,00 zł dotyczy 2023 roku.

W rozdziale 75818, z przeznaczeniem na rezerwę celową oraz na rezerwę ogólną, zaplanowane zostały środki w łącznej kwocie 751.000,00 zł. Z rezerwy celowej przeniesiono kwotę 280.000,00 zł do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” jako dotacje dla klubów sportowych i stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Kwota rezerwy celowej przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe wynosiła 167.000,00 zł. W ciągu roku przeniesiono kwotę w wysokości 1.036,00 zł do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” z przeznaczeniem na napełnienie worków piachem dla miejscowości Pluskowęsy w celu zabezpieczenia drogi przed zalaniem.

Natomiast z rezerwy ogólnej przeniesiono kwotę w łącznej wysokości 270.902,62 zł, w tym między innymi do działu 600 „Transport i łączność” na naprawy i utrzymanie dróg w Gminie Kowalewo Pomorskie kwotę w wysokości 81.822,00 zł; na opracowanie dokumentacji technicznej na remont drogi waz z pełnieniem nadzoru autorskiego w wysokości 30.750,00 zł; do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na zakup wyposażenia dotyczącego obrony cywilnej kwotę w wysokości 2.031,00 zł; do działu 801 „Oświata i wychowanie” na dofinansowanie wyjazdu edukacyjnego organizowanego dla uzdolnionych matematycznie uczniów ze Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowęsach oraz Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie kwotę w wysokości 740,00 zł; na opłatę z tytułu pobytu dzieci z Gminy Kowalewo Pomorskie w innych przedszkolach i oddziałach przedszkolnych kwotę w wysokości 5.978,00 zł; do działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na działalność kulturową kwotę w wysokości 2.000,00 zł; na opłatę jednorazowej należności wraz z kosztami upomnienia oraz odsetkami dotyczącymi opłaty z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji kwotę w wysokości 2.305,87 zł; na zapłatę odsetek w związku z nie uzyskaniem umorzenia należności wynikającej z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji kwotę w wysokości 11,78 zł; na opłatę roczną z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów - wiata biesiadna w Napolu kwotę w wysokości 3.409,97 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	36 766 403,24	35 288 664,60	95,98
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>21 282 611,19</i>	<i>20 655 593,79</i>	<i>97,05</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 522 675,81	2 522 675,81	100,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 430,37	2 667,42	60,21
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	549 244,80	549 244,80	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 934 645,72	14 773 854,24	98,92
Pozostałe wydatki bieżące	3 271 614,49	2 807 151,52	85,80
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>1 470 107,57</i>	<i>1 405 012,61</i>	<i>95,57</i>

Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	288 378,73	286 965,52	99,51
Wynagrodzenia i pochodne	863 469,60	838 607,69	97,12
Pozostałe wydatki bieżące	318 259,24	279 439,40	87,80
Rozdział 80104 Przedszkola	6 347 924,51	6 115 029,10	96,33
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 610 350,04	1 610 350,04	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	3 232 188,09	3 132 224,40	96,91
Pozostałe wydatki bieżące	1 505 386,38	1 372 454,66	91,17
Rozdział 80107 Świetlice szkolne	519 572,97	510 395,68	98,23
Wynagrodzenia i pochodne	481 674,00	479 127,03	99,47
Pozostałe wydatki bieżące	37 898,97	31 268,65	82,51
Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół	667 000,00	631 986,83	94,75
Wydatki bieżące	667 000,00	631 986,83	94,75
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	101 256,00	87 543,35	86,46
Wydatki bieżące	101 256,00	87 543,35	86,46
Rozdział 80148 Stołówki szkolne	840 097,00	366 488,96	43,62
Wydatki bieżące	840 097,00	366 488,96	43,62
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	1 908 669,67	1 904 683,37	99,79
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 669 532,64	1 669 532,64	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	43 910,33	43 910,33	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	172 619,00	168 669,88	97,71
Pozostałe wydatki bieżące	22 607,70	22 570,52	99,84

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 505 660,85	3 493 040,50	99,64
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	167 800,19	167 800,19	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	3 080 087,36	3 068 785,90	99,63
Pozostałe wydatki bieżące	257 773,30	256 454,41	99,49
Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	123 503,48	118 890,41	96,26
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 589,94	1 589,94	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	121 913,54	117 300,47	96,22

W dziale 801 została przekazana dotacja w wysokości 2.667,42 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „EU – geniusz w świecie naukowych żywiołów”, dotacja została przekazana zgodnie z umową.

W 2024 roku z budżetu Gminy udzielono dotacje podmiotowe dla szkół i przedszkoli prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub osobę fizyczną w łącznej kwocie 4.327.803,52 zł (rozdziały 80101, 80103, 80104, 80149, 80150), z czego:

- kwota w łącznej wysokości 1.047.920,84 zł przekazana w formie dotacji dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe TRIO, w tym:

* kwota w wysokości 549.244,80 zł stanowiła dotację w związku z prowadzeniem szkół podstawowych - klasy I – III (rozdział 80101),

* kwota 286.965,52 zł - dotacja w związku z prowadzeniem oddziału przedszkolnego (rozdział 80103),

* Kwota 43.910,33 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 167.800,19 zł to dotacja na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (rozdział 80150),

- kwota w łącznej wysokości 991.253,12 zł przekazana w formie dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim, w tym:

* kwota 723.086,60 zł dotacja w związku z prowadzeniem przedszkola (rozdział 80104),

* kwota w wysokości 268.166,52 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 1.401.366,12 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 887.263,44 zł przekazana w formie dotacji dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim na prowadzenie przedszkola (rozdział 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 98,92 % planu tj. kwotę w wysokości 14.773.854,24 zł. Ponadto w ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę w wysokości 2.807.151,52 zł (85,80 % ogółem poniesionych wydatków), w tym między innymi na:

1. zakup nowych pozycji książkowych i wyposażenia bibliotek szkolnych w wysokości 25.560,22 zł w ramach realizacji Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 przy dofinansowaniu w formie dotacji w wysokości 20.000,00 zł,

2. zakup artykułów spożywczych, nagród konkursowych, gadżetów i organizację spotkania promującego projekt pn.: „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+”, który realizowany był przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim przy udziale środków Unii Europejskiej, kwota w wysokości 10.579,33 zł,

3. realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy kwota w wysokości 133.173,29 zł,

4. pozostałe wydatki (media, zakup materiałów i wyposażenia, opłaty ubezpieczenia majątku, delegacje, świadczenia socjalne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, remontowe, zakup nagród konkursowych, pomocy dydaktycznych itp.) wydatkowano kwotę 2.637.838,68 zł.

W rozdziale 80103, oprócz udzielonej dotacji - opis jak wyżej, poniesione wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych wyniosły 97,12 % 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. Również w ramach w/w środków zrealizowano projekt współfinansowany przez mBank pn.: „Dary natury znamy, matematykę z nimi uwielbiamy”. Łącznie wydatkowana kwota stanowiła 87,80 % zaplanowanych środków na ten cel i wyniosła 279.439,40 zł.

W rozdziale 80104, poza udzieloną dotacją - opisaną jak wyżej, poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 96,91 %. Natomiast wydatki bieżące stanowiły 91,17 % zagwarantowanych środków na ten cel i wyniosły 1.372.454,66 zł.

W ramach powyższego wydatkowano między innymi środki na przeprowadzenie dwóch konkursów, współfinansowanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 3.520,00 zł (zakup nagród).

Poza tym znaczącą kwotę stanowiły wydatki:

1. z tytułu opłat za pobyt dzieci w placówkach wychowania przedszkolnego poza Gminą Kowalewo Pomorskie kwota w wysokości 224.824,70 zł,
2. na zakup usługi cateringu dla stołówki przedszkolnej kwota w wysokości 535.188,68 zł,
3. z tytułu opłat za media (energię elektryczną, energię ciepłą, wodę i ścieki, usługi telekomunikacyjne, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) kwota w wysokości 207.518,04 zł,
4. na wypłatę dodatku wiejskiego oraz świadczeń socjalnych kwota w wysokości 263.727,77 zł,
5. na zakup środków czystości, artykułów biurowych, tonerów i tuszy do drukarek kwota w wysokości 99.112,02 zł,
6. pozostałe wydatki kwota w wysokości 38.563,45 zł.

W rozdziale 80107 poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na poziomie 99,47 %. Natomiast wydatki bieżące stanowiły 82,51 % zaplanowanych środków.

Realizacja planu wydatków w wysokości 94,75 % 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 do szkoły, dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek szkolno - wychowawczych, a także koszt zakupu paliwa do busa, który dowozi dzieci niepełnosprawne do szkół i placówek w Toruniu.

W rozdziale 80146 wydatki związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli poniesiono w 86,46 %. Wydatkowane środki przeznaczone zostały na opłaty związane z podjęciem przez nauczycieli nauki na studiach podyplomowych oraz kursach specjalistycznych, a także szkoleniach tematycznych. Poniesione wydatki obejmowały również zwrot kosztów dojazdu nauczyciela na studia oraz na szkolenia zarówno własnym pojazdem jak i środkami komunikacji zbiorowej.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 z tytułu wyżywienia uczniów wykonano na poziomie 43,62 %. Wydatkowane środki przeznaczone zostały na zakup artykułów spożywczych w celu przygotowania herbaty oraz na opłaty z tytułu kosztów przygotowania obiadów szkolnych przez firmę cateringową. Niski stopień realizacji wydatków wynika z mniejszej liczby dzieci korzystających z obiadów szkolnych niż pierwotnie zakładano.

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, w kwocie 168.669,88 zł wykonane zostały na poziomie 97,71 %. Zbliżony poziom wykonania - 99,84 % osiągnięto z tytułu doposażenia placówek oświatowych w pomoce dydaktyczne przeznaczone dla dzieci z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego, gdzie wydatkowano kwotę w wysokości 22.570,52 zł.

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 i wyniosły 100,00 %. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 3.068.785,90 zł osiągnęły 99,63 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 256.454,41 zł co stanowiło 99,49 % zaplanowanego planu.

W rozdziale 80153 kwota wydatków ogółem wyniosła 118.890,41 zł tj. 96,26 % zakładanego planu.

W ramach w/w środków 886 uczniów otrzymało darmowe podręczniki i ćwiczenia. Ze środków otrzymanych w ramach dotacji podręcznikowej:

- a) udzielono dla SP Mlewo dotację w wysokości 1.589,94 zł;
- b) wydatkowano kwotę 1.193,07 zł przeznaczoną na obsługę zadania;
- c) za kwotę 115.715,18 zł zakupiono podręczniki i ćwiczenia dla uczniów z czterech szkół podstawowych, dla których organem prowadzącym jest jst.

Ponadto w ramach środków własnych wydatkowano kwotę w wysokości 392,22 zł, z czego kwota 221,05 zł będzie stanowić podstawę do refundacji poniesionych wydatków własnych - do rozliczenia jako refundacja ze środków 2025 roku.

W 2024 roku, w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, dodatkowo wydatkowano środki w łącznej wysokości 255.588,00 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. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 111.029,18 zł opisane zostały jw.. łącznie z kwotą wydatków rzeczowych, które opiewały na kwotę w wysokości 144.558,82 zł.

W ramach działu 801 wydatkowano środki z Funduszy Sołeckich, planowanych na doposażenie jednostek oświatowych, z których zakupiono m.in. zabawki, gry, książki, sprzęt nagłaśniający, zestawy i sprzęty muzyczne, głośnik z mikrofonem, artykuły i przybory szkolne itp. Na ten cel wydatkowano łącznie kwotę 12.797,87 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA	639 383,00	625 356,27	97,81
<i>Rozdział 85149 Program polityki zdrowotnej</i>	<i>9 550,00</i>	<i>9 236,30</i>	<i>96,72</i>
Wynagrodzenia i pochodne	8 850,00	8 848,80	99,99
Pozostałe wydatki bieżące	700,00	387,50	55,36
<i>Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>458 261,00</i>	<i>444 779,17</i>	<i>97,06</i>
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00	549,95	84,61
Wynagrodzenia i pochodne	281 423,00	280 660,50	99,73
Pozostałe wydatki bieżące	176 188,00	163 568,72	92,84
<i>Rozdział 85195 Pozostała działalność</i>	<i>171 572,00</i>	<i>171 340,80</i>	<i>99,87</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	169 000,00	168 773,56	99,87
Wynagrodzenia i pochodne	987,80	987,80	100,00

Pozostałe wydatki bieżące	1 584,20	1 579,44	99,70
---------------------------	----------	----------	-------

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 384,50 zł na ubezpieczenie grupy uczestniczącej w programie wraz z osobami prowadzącymi zajęcia w ramach powyższego programu.

W rozdziale 85154 wydatki obejmują zadania z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej, w tym na utrzymanie Świetlicy Socjoterapeutycznej. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 92,84 % głównie dzięki nabyciu towarów i usług w korzystnych cenach. Wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę w wysokości 280.660,50 zł. Ponadto przekazano dotację na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska Linia” w wysokości 549,95 zł co stanowi 84,61 % planu wydatków na ten cel.

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 2024 roku zrealizowała 10 decyzji. Koszt przeprowadzenia wywiadów środowiskowych wyniósł 606,54 zł, natomiast koszty pracy pracownika oraz koszty rzeczowe i usługi wyniosły 1.960,70 zł. Ogólnie na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 2.567,24 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA	6 687 357,86	6 544 708,65	97,87
<i>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</i>	<i>278 000,00</i>	<i>277 894,62</i>	<i>99,96</i>
Wydatki bieżące	278 000,00	277 894,62	99,96
<i>Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>7 350,00</i>	<i>7 350,00</i>	<i>100,00</i>
Wynagrodzenia i pochodne	3 500,00	3 500,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	3 850,00	3 850,00	100,00
<i>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	<i>19 096,00</i>	<i>18 568,36</i>	<i>97,24</i>
Wydatki bieżące	19 096,00	18 568,36	97,24
<i>Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>232 119,00</i>	<i>217 630,58</i>	<i>93,76</i>
Wydatki bieżące	232 119,00	217 630,58	93,76
<i>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</i>	<i>909 050,63</i>	<i>873 917,74</i>	<i>96,14</i>
Wynagrodzenia i pochodne	5 760,57	5 760,57	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	903 290,06	868 157,17	96,11

Rozdział 85216 Zasiłki stałe	254 641,00	250 987,13	98,57
Wydatki bieżące	254 641,00	250 987,13	98,57
Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej	3 936 701,00	3 874 360,74	98,42
Wynagrodzenia i pochodne	3 578 399,49	3 552 418,15	99,27
Pozostałe wydatki bieżące	358 301,51	321 942,59	89,85
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	143 123,00	142 193,90	99,35
Wynagrodzenia i pochodne	61 218,00	61 188,90	99,95
Pozostałe wydatki bieżące	81 905,00	81 005,00	98,90
Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania	425 026,00	423 522,67	99,65
Wydatki bieżące	425 026,00	423 522,67	99,65
Rozdział 85295 Pozostała działalność	482 251,23	458 282,91	95,03
Wynagrodzenia i pochodne	70 400,00	70 400,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	411 851,23	387 882,91	94,18

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

W rozdziale 85205 wydatkowano kwotę 7.350,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym kwota w wysokości 6.000,00 zł pochodzi ze środków budżetu państwa.

W rozdziale 85213 wydatkowano kwotę w wysokości 18.568,36 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 217.630,58 zł, z czego kwota 51.782,21 zł to wkład własny. W kwocie 165.848,37 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. Kwota w wysokości 500,00 zł została zaplanowana na świadczenia społeczne (zasiłek okresowy) dla obywateli Ukrainy, z uwagi na brak wniosku nie było konieczności uruchamiania środków na ten cel.

Rozdział 85215 obejmuje wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych i kosztów obsługi tego zadania kwota w wysokości 544.943,09 zł oraz na wypłaty bonów energetycznych i kosztów obsługi zadania kwota w wysokości 328.974,65 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do tej formy pomocy.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 250.987,13 zł. Źródłem finansowania wydatków w całej kwocie była dotacja z budżetu państwa w ramach dofinansowania zadań własnych.

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. Wydatki wyniosły 3.874.360,74 zł, w tym kwota 423.061,87 zł sfinansowana była z dotacji z budżetu państwa (224.282,00 zł - pracownicy socjalni; 198.779,87 zł - dodatki motywacyjne dla pracowników MGOPS). 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 61.001,50 zł również sfinansowane z dotacji budżetu państwa.

W rozdziale 85228 wydatki obejmowały wynagrodzenia i usługi z tytułu usług specjalistycznych i opiekuńczych. Wydatkowano 142.193,90 zł, z czego kwota w wysokości 108.791,00 zł pokryta została z dotacji otrzymanej z budżetu państwa. Oszczędności w zakresie 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 sfinansowana ze środków Funduszu Solidarnościowego, które to tutejszy Ośrodek również realizuje. W 2024 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 opiekuńczej skorzystało 10 podopiecznych.

W rozdziale 85230 wydatki w kwocie 423.522,67 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 311.670,02 zł. Wydatki w wysokości 106.510,61 zł zostały pokryte ze środków własnych gminy. Kwota w wysokości 5.342,04 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 ramach rozdziału 85295 Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował niżej wymienione projekty:

1. Kujawsko-Pomorska Teleopieka - kontynuacja programu w 2024 roku sfinansowanego ze środków europejskich w wysokości 64.488,52 zł.
2. „Korpus Wsparcia Seniorów” - z programu skorzystało 20 osób w wieku 65+, którym zakupiono 20 urządzeń do świadczenia teleopieki tj. opasek życia. Na realizację programu wraz z kosztami obsługi wydatkowano kwotę 16.000,00 zł. Program dofinansowany był z dotacji celowej budżetu państwa, kwota dofinansowania wyniosła 12.800,00 zł.
3. „Pomoc dla uchodźców z Ukrainy” - z otrzymanych darowizn sfinansowano zakup niezbędnych rzeczy dla obywateli Ukrainy m.in. zakup posiłków na łączną kwotę 5.714,70 zł.
4. Dodatki osłonowe - wypłacono dodatki w kwocie 309.871,64 zł oraz pokryto koszty obsługi w wysokości 6.197,43 zł.

W 2024 roku w ramach zadań zleconych zakupiono licencję systemu informatycznego POMOST, wydatek w wysokości 6.112,00 zł został pokryty z dotacji.

Ponadto w rozdziale 85295 wydatki bieżące obejmują wypłaty świadczeń dla osób bezrobotnych skierowanych do wykonywania prac społecznie użytecznych w wysokości 49.898,62 zł.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	327 530,00	273 963,05	83,65
<i>Rozdział 85395 Pozostała działalność</i>	<i>327 530,00</i>	<i>273 963,05</i>	<i>83,65</i>
Wydatki bieżące	327 530,00	273 963,05	83,65

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

W ramach rozdziału 85395 poniesiono wydatki na prowadzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim w wysokości 217.066,09 zł.

W 2024 roku realizowano pomoc polegającą na refundacji podatku VAT wynikającą z opłaconej faktury za dostarczenie paliwa, jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Na podstawie złożonych wniosków wydatkowano łączną kwotę w wysokości 34.023,79 zł, w tym wypłacono 128 świadczeń na kwotę 33.356,66 zł, natomiast koszt realizacji zadania to kwota w wysokości 667,13 zł.

Ponadto w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 8 lutego 2023 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz niektórych innych ustaw wypłacono świadczenia pieniężne dotyczące wyrównań dla dostawcy ciepła w wysokości 22.424,68 zł. Pozostała kwota w wysokości 448,49 zł to koszty realizacji w/w zadania. Środki zostały przekazane na podstawie złożonego wniosku.

Na realizację zadania zleconego, polegającego na refundacji podatku VAT wynikającego z opłaconej faktury za dostarczenie paliwa jak i wypłatę świadczeń pieniężnych dotyczących wyrównań dla dostawcy ciepła, Gmina gromadziła środki z Funduszu na wydzielonym rachunku dochodów z przeznaczeniem na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego tego rachunku.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	328 913,24	290 025,28	88,18
<i>Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>	<i>221 727,35</i>	<i>220 676,27</i>	<i>99,53</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	179 153,60	179 152,80	99,99
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez os. fizyczną	27 663,30	27 663,30	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	11 217,00	10 660,17	95,04
Pozostałe wydatki bieżące	3 693,45	3 200,00	86,64
<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	<i>47 118,89</i>	<i>28 147,93</i>	<i>59,74</i>

Wydatki bieżące	47 118,89	28 147,93	59,74
Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00	41 201,08	68,67
Wydatki bieżące	60 000,00	41 201,08	68,67
Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	67,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	67,00	0,00	0,00

W rozdziale 85404 na wczesne wspomaganie rozwoju wydatkowano środki w łącznej wysokości 220.676,27 zł, co stanowi 99,53 % ogółem zaplanowanych środków na ten cel, z czego: na udzielenie dotacji podmiotowej wydatkowano kwotę 206.816,10 zł, na wynagrodzenia i pochodne 10.660,17 zł, na pozostałe wydatki bieżące 3.200,00 zł.

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 26.470,00 zł. W okresie od stycznia do czerwca 2024 roku przyznano stypendia w formie świadczenia pieniężnego z przeznaczeniem na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb edukacyjnych uczniów w łącznej wysokości 14.550,00 zł. Natomiast w okresie od września do grudnia 2024 r. przyznano stypendia w formie świadczenia pieniężnego w łącznej wysokości 11.920,00 zł. Ze środków własnych wydatkowano na ten cel kwotę 5.294,00 zł, natomiast z dotacji pokryto wydatki w wysokości 21.176,00 zł. Ponadto z uwagi na brak wniosku w 2024 roku nie wypłacono zasiłku szkolnego. Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w 59,74 % zgodnie ze złożonymi wnioskami, które spełniały kryteria dochodowe w tym zakresie. Niskie wykonanie spowodowane jest niewykorzystaniem środków w wysokości 5.000,00 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 1.677,93 zł dotyczyły dofinansowania zakupu podręczników do kształcenia ogólnego, materiałów edukacyjnych do kształcenia ogólnego, materiałów edukacyjnych do kształcenia zawodowego oraz materiałów ćwiczeniowych 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 2024/2025 uczniów do: liceum ogólnokształcącego, technikum, branżowej szkoły I stopnia, branżowej szkoły II stopnia, klas VI-IX ogólnokształcącej szkoły baletowej lub liceum sztuk plastycznych, szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy, klas I-III czteroletniej ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia, klas IV-VI dotychczasowej sześcioletniej ogólnokształcącej szkoły muzycznej II stopnia prowadzących w czteroletniej ogólnokształcącej szkole muzycznej II stopnia. Z pomocy finansowej w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2024 r. „Wyprawka szkolna” skorzystało 5 uczniów.

W rozdziale 85416 na realizację wydatków dotyczących wypłaty stypendium Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie wydatkowano kwotę w wysokości 41.201,08 zł. Za rok szkolny 2023/2024 łącznie przyznano 97 stypendiów dla 57 uczniów z pięciu szkół zlokalizowanych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. Trzech uczniów otrzymało Nagrodę PRYMUSA Gminy Kowalewo Pomorskie - dwóch uczniów ze Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim oraz uczeń ze Szkoły Podstawowej w Pluskowęsach.

W rozdziale 85446 zaplanowano środki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli realizujących zadania z zakresu wczesnego wspomaganie rozwoju. Niewykonanie wydatków w tym zakresie spowodowane było brakiem odpowiedniej oferty szkoleniowej.

DZIAŁ 855 RODZINA	7 307 888,93	7 277 361,83	99,58
<i>Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze</i>	<i>5 711,60</i>	<i>3 888,60</i>	<i>68,08</i>
Wydatki bieżące	5 711,60	3 888,60	68,08
<i>Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>6 769 186,20</i>	<i>6 748 154,84</i>	<i>99,69</i>
Wynagrodzenia i pochodne	769 838,04	766 954,99	99,63
Pozostałe wydatki bieżące	5 999 348,16	5 981 199,85	99,70
<i>Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny</i>	<i>974,00</i>	<i>769,00</i>	<i>78,95</i>
Wydatki bieżące	974,00	769,00	78,95
<i>Rozdział 85504 Wspieranie rodziny</i>	<i>167 032,13</i>	<i>166 529,20</i>	<i>99,70</i>
Wynagrodzenia i pochodne	152 168,13	151 908,08	99,83
Pozostałe wydatki bieżące	14 864,00	14 621,12	98,37
<i>Rozdział 85508 Rodziny zastępcze</i>	<i>144 000,00</i>	<i>140 274,20</i>	<i>97,41</i>
Wydatki bieżące	144 000,00	140 274,20	97,41
<i>Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	<i>127 747,00</i>	<i>125 325,27</i>	<i>98,10</i>
Wydatki bieżące	127 747,00	125 325,27	98,10
<i>Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat</i>	<i>66 000,00</i>	<i>65 700,00</i>	<i>99,55</i>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	66 000,00	65 700,00	99,55
<i>Rozdział 85595 Pozostała działalność</i>	<i>27 238,00</i>	<i>26 720,72</i>	<i>98,10</i>

Wynagrodzenia i pochodne	818,00	801,64	98,00
Pozostałe wydatki bieżące	26 420,00	25 919,08	98,10

W rozdziale 85501 wydatkowano kwotę w wysokości 3.888,60 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 6.748.154,84 zł obejmują zrealizowane zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz świadczenia wychowawczego. W/w kwota uwzględnia wynagrodzenia i pochodne w łącznej wysokości 766.954,99 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w wysokości 5.981.199,85 zł.

Na kwotę w wysokości 766.954,99 zł składają się:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne (2 etaty) obsługujące program świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego - 214.709,95 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe opłacane od przyznanych świadczeń opiekuńczych dla świadczeniobiorców - 552.245,04 zł.

Z kwoty 5.981.199,85 zł wydatkowano środki między innymi na:

a) wypłacone świadczenia takie jak:

- zasiłki rodzinne - 395.991,90 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 229.226,03 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 20.000,00 zł,
- świadczenia opiekuńcze - 4.852.773,32 zł,
- fundusz alimentacyjny - 256.444,29 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 181.263,50 zł,
- za życiem – 12.000,00 zł,

b) wydatki rzeczowe na dział obsługujący świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny w wysokości 6.428,67 zł,

c) zwrot niesłusznie pobranych dotacji wraz z odsetkami przez podopiecznych MGOPS w wysokości 18.022,14 zł. Wydatki ponoszone były z dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia rodzinne czy świadczenia z funduszu alimentacyjnego,

d) świadczenia wychowawcze w kwocie 7.050,00 oraz koszty obsługi programu w kwocie 2.000,00 zł.

W rozdziale 85502 wydatki dotyczące obsługi działu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego były sfinansowane z dotacji budżetu państwa w wysokości 6.698.094,03 zł; świadczeń wychowawczych były sfinansowane z dotacji budżetu państwa w wysokości 9.050,00 zł; z budżetu gminy w wysokości 22.988,67 zł oraz dochodów wpłacanych od osób, które niesłusznie pobierały świadczenia rodzinne czy świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 18.022,14 zł.

W rozdziale 85503 dokonano wydatków związanych z wydaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 769,00 zł adekwatnie do ilości złożonych wniosków.

W rozdziale 85504 wydatki obejmują :

- środki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 151.908,08 zł, które były przeznaczone na zatrudnienie dwóch asystentów rodziny; z czego wydatki w wysokości 32.916,83 zł sfinansowane zostały ze środków Funduszu Pracy, natomiast wydatki w wysokości 10.770,30 zł sfinansowane zostały z programu pn.: „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej”,

- środki 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 wysokości 14.621,12 zł.

W rozdziale 85508 zrealizowano wydatki bieżące z tytułu pieczy zastępczej w wysokości 140.274,20 zł. Wydatki poniesiono adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych w 2024 roku.

W rozdziale 85513 wydatkowano kwotę w wysokości 125.325,27 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej. Środki finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85516, na podstawie Uchwały Nr LXVI/503/23 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie określenia wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w 2024 roku, została przekazana dotacja dla Niepublicznego żłobka „Promyczek” 2 w Kowalewie Pomorskim w wysokości 65.700,00 zł.

W rozdziale 85595 dokonano wydatków związanych z wypłatą świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w wysokości 25.919,08 zł oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne dotyczące kosztów obsługi w/w zadania w wysokości 801,64 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8 592 306,89	8 238 837,36	95,89
<i>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>456 844,00</i>	<i>417 725,90</i>	<i>91,44</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 486,00	113 486,00	100,00
Wydatki bieżące	343 358,00	304 239,90	88,61
<i>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</i>	<i>5 027 930,14</i>	<i>4 815 056,39</i>	<i>95,77</i>
Wynagrodzenia i pochodne	372 079,00	360 404,53	96,86
Pozostałe wydatki bieżące	4 655 851,14	4 454 651,86	95,68

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	40 011,32	38 542,28	96,33
Wynagrodzenia i pochodne	500,00	500,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	39 511,32	38 042,28	96,28
Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	54 225,00	44 206,09	81,52
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	21 200,00	17 200,00	81,13
Wynagrodzenia i pochodne	23 089,00	20 150,56	87,27
Pozostałe wydatki bieżące	9 936,00	6 855,53	69,00
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	584 795,00	573 499,57	98,07
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 295,00	20 295,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	3 500,00	3 500,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	561 000,00	549 704,57	97,99
Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	52 194,08	40 509,91	77,61
Wydatki bieżące	52 194,08	40 509,91	77,61
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	82 275,05	82 274,47	99,99
Wydatki bieżące	82 275,05	82 274,47	99,99
Rozdział 90095 Pozostała działalność	2 294 032,30	2 227 022,75	97,08
Wydatki majątkowe	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 850,10	47 850,10	100,00
Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 906,00	7 905,21	99,99
Wynagrodzenia i pochodne	3 000,00	3 000,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	235 276,20	168 267,44	71,52

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują wymianę hydrantów, wymianę rur, dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków, opracowanie operatów wodno-prawnych, opłaty za wody opadowe, opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego (wodociągi) oraz opłaty za wypisy z rejestru gruntów, które zostały wykonane do wysokości potrzeb w tym zakresie.

W rozdziale 90002, na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, poniesiono wydatki w wysokości 4.815.056,39 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 - 294.513,53 zł,
- wynagrodzenia za inkaso opłaty - 65.891,00 zł,
- obsługi i zagospodarowania Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów - 281.238,69 zł,
- kosztów zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, opłaty pocztowej, odbioru i utylizacji przeterminowanych odpadów medycznych, przeprowadzonych rozmów telefonicznych oraz kosztów komorniczych - 34.336,16 zł,
- odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5.801,14 zł,
- odbioru i zagospodarowania odpadów - 4.133.275,87 zł.

Natomiast w rozdziale 90004 poniesiono wydatki na zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem terenów zielonych. Na realizację przedsięwzięcia utrzymanie zieleni w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 22.595,32 zł.

W rozdziale 90005 przekazano dotację celową na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 10.000,00 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. Przekazano także dotację celową w wysokości 7.200,00 zł Beneficjentowi Końcowemu zgodnie z podpisaną umową w ramach programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie. Środki na w/w zadanie Gmina otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 20.150,56 zł dotyczyły realizacji zadania pn.: „Czyste powietrze” i były w całości pokryte z dotacji na ten cel. Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły programu „Czyste powietrze”.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 3.500,00 zł, stanowiły 100 % planu, zostały wydatkowane na przeprowadzenie audytu energetycznego oświetlenia. Natomiast wydatki bieżące obejmowały: zakup i montaż tablicy informacyjnej; naprawy istniejącego oświetlenia; wykonanie trzech punktów świetlnych; zakup energii; opłatę za usługę najmu urządzeń - lamp przez Gminę Kowalewo Pomorskie, będące własnością Energa Operator. W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 7.000,00 zł.

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

W rozdziale 90026 poniesiono wydatki na unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie. a także przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych w wysokości 82.274,47 zł.

W rozdziale 90095 gmina przekazała środki w formie dotacji dla Gminy - Miasto Grudziądz na podstawie zawartego porozumienia dotyczącego opieki nad bezdomnymi zwierzętami. Ponadto rozdział 90095 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem targowiska; utrzymaniem toalety przenośnej; opieką nad bezdomnymi zwierzętami; utrzymaniem fontanny w parku; zakupem materiałów do montażu ogrodzenia przy placu zabaw i obiektów sołeckich; przeglądem obiektów budowlanych; opracowaniem audytu rekompensaty itp. Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb w tym zakresie. Niższe wykonanie wydatków wynika z braku konieczności uruchomienia środków między innymi na: konkurs pn. : „Najpiękniejszy balkon w mieście”; zwalczanie barszczu Sosnowskiego/barszczu Mantegazziego; zagospodarowanie terenu Szewa. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały poniesione w 100,00 % na wykonanie i ustawienie gabloty informacyjnej. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 33.720,07 zł. Ponadto w rozdziale tym przekazano kwotę w wysokości 2.000.000,00 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.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6 391 445,38	6 201 582,99	97,03
<i>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	<i>462 129,76</i>	<i>421 098,81</i>	<i>91,12</i>
Wynagrodzenia i pochodne	18 776,07	18 268,30	97,30
Pozostałe wydatki bieżące	443 353,69	402 830,51	90,86
<i>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	<i>5 510 719,97</i>	<i>5 454 837,53</i>	<i>98,99</i>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 394 755,00	3 394 755,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 806 000,00	1 806 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	13 600,00	11 068,44	81,39

Pozostałe wydatki bieżące	296 364,97	243 014,09	82,00
Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	418 595,65	325 646,65	77,80
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 120,65	315 120,65	100,00
Wydatki bieżące	103 475,00	10 526,00	10,17

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację zebrań wiejskich w sołectwach, imprez, dożynek gminnych i sołeckich zgodnie z planem imprez i zapotrzebowaniem społeczeństwa w ramach zadań własnych gminy; wydatki na utrzymanie Amfiteatru oraz opłatę roczną z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów, przeznaczonych pod budowę wiaty biesiadnej w Napolu. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 136.313,11 zł.

W rozdziale 92109 przekazano dotację z budżetu Gminy dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim w kwocie 1.806.000,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę w wysokości 191.614,92 zł.

W rozdziale 92120 poniesiono wydatki bieżące w wysokości 10.526,00 zł na przegląd budowlany na zabytkach wpisanych do Gminnej Ewidencji Zabytków, wykonanie geodezyjnego pomiaru przemieszczeń pionowych i poziomych dla obiektu „Ruiny zamku krzyżackiego i przedzamcza” położonego przy ul. Strażackiej w Kowalewie Pomorskim, a także zakup libelki do poziomicy. Wydatki wykonano do wysokości potrzeb.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	5 833 939,61	5 599 002,75	95,97
Rozdział 92601 Obiekty sportowe	5 411 299,18	5 210 602,09	96,29
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 163 655,08	1 163 651,63	99,99
Wynagrodzenia i pochodne	1 738 579,00	1 629 242,21	93,71
Pozostałe wydatki bieżące	2 509 065,10	2 417 708,25	96,36
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	392 640,43	385 900,66	98,28
Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	280 000,00	280 000,00	100,00
Wynagrodzenia i pochodne	17 520,00	15 243,32	87,01
Pozostałe wydatki bieżące	95 120,43	90 657,34	95,31
Rozdział 92695 Pozostała działalność	30 000,00	2 500,00	8,33
Wydatki bieżące	30 000,00	2 500,00	8,33

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. Pozostałe wydatki bieżące zostały zrealizowane do wysokości potrzeb.

Wydatki w rozdziale 92605 obejmują dotacje dla klubów sportowych w kwocie 280.000,00 zł na szkolenia młodzieży oraz na organizację imprez sportowych. Dotacja dla LKS „Promień” wyniosła 110.000,00 zł, UKS „Sokół” 44.000,00 zł, UKS „Orlik” 32.000,00 zł, UKS „Olimpijczyk” 32.750,00 zł, Akademii Piłkarskiej „Młode Lwy” 31.000,00 zł, Stowarzyszenia na Rzecz Ochrony Zdrowia 4.750,00 zł, LKS „Promień” - sekcja szachowa 6.250,00 zł, Dart Kowalewo Pomorskie 5.250,00 zł oraz Golubsko-Dobrzyńskiego Klubu Karate KYOKUSHIN 14.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia osobowe zostały wykorzystane w wysokości 15.243,32 zł co stanowi 87,01 % planu. Pozostałe wydatki bieżące w tym dziale przeznaczone 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 4.569,00 zł.

Wydatki w rozdziale 92605 dotyczą opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej dotyczącej doposażenia w dodatkowe elementy infrastruktury rekreacyjnej na terenie sołectwa Piątkowo. Niższe wykonanie wydatków bieżących nastąpiło z uwagi na przesunięcie realizacji zadania polegającego na doposażeniu placu zabaw w sołectwie Piątkowo na 2025 rok.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

WYDATKI OGÓŁEM	107 956 539,72	98 453 708,71	91,20
-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 14.049.705,44 zł, co stanowi 14,27 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 19.452.555,29 zł i został wykonany w 72,23 %.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI INWESTYCYJNE

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010	2 632 864,82	2 632 864,82	100,00
ROLNICTWO I ŁOWNICTWO			
<u>1. Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach</u>	2 435 499,02	2 435 499,02	100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022-2024. Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W ramach w/w zadania przebudowano stację uzdatniania wody w miejscowości Mariany. Na realizację w/w zadania ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w 2024 roku wpłynęła kwota w wysokości 2.324.415,66 zł; łączne dofinansowanie wynosi 4.024.415,66 zł.

2. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór

	80 565,00	80 565,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2023-2026. Zadanie w trakcie realizacji. Wykonano dokumentację projektową. W ramach w/w zadania wykonano projekty na VII etapów budowy/przebudowy sieci. Planowane jest wykonanie pierścieniowej (obwodowej) sieci wodociągowej. Prace budowlane przewidziano na następne lata.

3. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo

	20 541,00	20 541,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2023-2025. Zadanie w trakcie realizacji. Wykonano dokumentację projektową. Prace budowlane przewidziano na następne lata.

4. Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo

	96 259,80	96 259,80	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2017-2024. Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W ramach w/w zadania przebudowano stację uzdatniania wody w miejscowości Piątkowo.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600	8 032 713,63	2 837 026,38	35,32
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			

1. Przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 649 w m. Srebniki na odcinku od km ok. 14+350 do ok 14+493 oraz wykonanie drogi rowerowej w ramach zadania pn. Ograniczenie emisji spalin poprzez rozbudowę sieci dróg rowerowych, znajdujących się w koncepcji rozwoju systemu transportu Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego dla: Części nr 1 – Nawra – Kończewice – Chełmża – Zalesie – Kiełbasin – Mlewo – Mlewiec - Srebniki – Sierakowo – w ciągu dróg wojewódzkich nr: 551, 649 i 554

454 704,17	0,00	0,00
------------	------	------

Realizator zadania (Urząd Marszałkowski) nie wystąpił o przekazanie dotacji.

2. Dotacja - Remont nawierzchni drogi powiatowej nr 2104C Wielkie Rychnowo - Kowalewo Pom. Odcinek I od km 0+000 do km 0+955 długości 0,955 km, odcinek II od km 1+471 do km 2+161 długości 0,690 km, odcinek III od km 2+840 do km 5+440 długości 2,6 km łączna długość remontu 4,245 km

416 301,00	416 301,00	100,00
------------	------------	--------

Inwestycja zrealizowana i rozliczona. W ramach zadania przekazano dotację dla Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na remont nawierzchni drogi powiatowej nr 2104C Wielkie Rychnowo - Kowalewo Pomorskie. Zakres robót obejmował wykonanie remontu istniejącej nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2104C wraz z remontem nawierzchni zjazdów oraz wykonanie elementów poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego.

3. Budowa drogi gminnej w m. Bielsk

4 952 963,30	221 979,42	4,48
--------------	------------	------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022-2024. Zadanie w trakcie realizacji. W dniu 22.02.2023 r. podpisano umowę na wykonanie zadania w formule zaprojektuj i wybuduj. W dniu 31.12.2024 r. (obowiązujący od dnia 22.12.2024 r.) podpisano aneks na roboty dodatkowe w postaci przebudowy dwóch kolizji niskiego napięcia zgodnie z wytycznymi Energa-Operator S.A. jednocześnie wydłużając termin wykonania zadania o 2 miesiące i 14 dni. Dofinansowanie na realizację w/w zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład wynosi 4.432.028,54 zł, kwota ta zasili budżet gminy w 2025 roku po zakończeniu i rozliczeniu zadania inwestycyjnego.

<u>4. Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim</u>	21 894,00	21 894,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2023-2025. Zadanie w trakcie realizacji. Wykonano dokumentację projektową. Prace budowlane przewidziane na lata przyszłe. Wskazano potrzebę rozważenia odwodnienia terenu poprzez podłączenie do kanalizacji deszczowej.

<u>5. Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie</u>	1 145 342,07	1 145 342,07	100,00
---	--------------	--------------	--------

Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W ramach zadania wykonano przebudowę drogi. Dofinansowanie na realizację w/w zadania ze środków europejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich wynosi 722.507,00 zł. Środki te zasilą budżet gminy w 2025 roku po zakończeniu i rozliczeniu inwestycji.

<u>6. Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+266,07 i od 0+0,000 do 0+035,33</u>	667 449,07	657 449,87	98,50
--	------------	------------	-------

Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W ramach zadania wykonano przebudowę drogi. Na realizację w/w zadania ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku wpłynęła całkowita kwota dofinansowania w wysokości 427.342,00 zł

<u>7. Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie</u>	374 060,02	374 060,02	100,00
--	------------	------------	--------

Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W ramach zadania wykonano przebudowę drogi. Na realizację w/w zadania ze środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w 2024 roku wpłynęła całkowita kwota dofinansowania w wysokości 120.000,00 zł

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750	212 153,20	5 284,14	2,49

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

1. Adaptacja pomieszczenia w budynku przy ul. Konopnickiej 13 w Kowalewie Pomorskim na potrzeby gabinetu specjalistycznego dla Przedszkola Publicznego

12 153,20	153,20	1,26
-----------	--------	------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2024 - 2025. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania została opracowana i odebrana dokumentacja projektowa. Płatność za dokumentację nastąpiła w 2025 rok. Prace montażowo - budowlane przewidziano na 2025 rok.

2. "Cyberbezpieczny Samorząd"

200 000,00	5 130,94	2,57
------------	----------	------

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2024 - 2026. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania przeszkolono pracowników Urzędu z tematu „Cyberbezpieczeństwa” oraz zakupiono oprogramowanie antywirusowe na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim. Zakończenie realizacji projektu jest planowane na I kwartał 2026 roku. Na realizację w/w zadania, ze środków unijnych w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy, w 2024 roku wpłynęła kwota w wysokości 255.000,00 zł; łączne dofinansowanie wynosi 850.000,00 zł.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754	827 986,00	827 922,35	99,99

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

1. Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne

25 000,00	24 936,35	99,75
-----------	-----------	-------

Zadanie zakończone i rozliczone. Zgodnie z Porozumieniem z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy zawartym w dniu 15 lutego 2024 r. oraz Aneksem z dnia 12 grudnia 2024 r., przekazano w dniu 28 czerwca 2024 r. środki finansowe z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w wysokości 25.000,00 zł. Dotację rozliczono. Środki niewykorzystane w wysokości 63,65 zł zostały zwrócone.

<u>2. Dofinansowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - Zakup samochodu</u>	25 000,00	25 000,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie zakończone i rozliczone. Zgodnie z Porozumieniem z Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu zawartym w dniu 13 marca 2024 r. oraz Aneksem z dnia 12 grudnia 2024 r., przekazano w dniu 28 czerwca 2024 r. środki finansowe z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu w wysokości 25.000,00 zł. Dotację rozliczono w 100 %.

<u>3. Dotacja dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego</u>	777 986,00	777 986,00	100,00
---	------------	------------	--------

Inwestycja zakończona i rozliczona. W dniu 12.12.2024 roku jednostka OSP Kowalewo Pomorskie zakupiła nowy ciężki samochód ratowniczo - gaśniczy MAN TGM. Koszt zakupu wynosił 1.399.986,00 zł. Na sfinansowanie jego zakupu jednostka otrzymała dotacje: z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w wysokości 522.000,00 zł, z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 100.000,00 zł i z budżetu gminy w wysokości 777.986,00 zł. Zakupiony samochód zwiększył mobilność bojową jednostki oraz skuteczność prowadzonych działań ratowniczych.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 522 675,81	2 522 675,81	100,00

1. Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach

2 099 704,70 2 099 704,70 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2021 - 2025. Inwestycja w trakcie realizacji. W 2024 roku wykonano termomodernizację hali w zakresie ocieplenia dachu; termomodernizację łącznika w zakresie ocieplenia dachu i remont pokrycia dachowego wraz z wymianą sufitów podwieszanych i ocieplenia; roboty remontowe.

2. Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej

282 753,51 282 753,51 100,00

Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2024 - 2025. Inwestycja w trakcie realizacji. W 2024 roku wykonano prace związane z branżą elektryczną (instalacja ostrzegania przeciwpożarowego oraz awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego) i sanitarną (wewnętrzna instalacja hydrantowa).

3. Szkoła aktywna fizycznie każdego dnia - dostawa i montaż urządzeń sportowo-rekreacyjnych przy Szkołach Podstawowych w Gminie Kowalewo Pomorskie

140 217,60 140 217,60 100,00

Inwestycja zakończona i rozliczona. W ramach zadania zostały doposażone place zabaw przy 3 szkołach podstawowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Kowalewo Pomorskie. Przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie zamontowano: zestaw zabawowy, sześciokąt pajęczyna, równoważnię falistą; przy Szkole Podstawowej im. Ireny Sendlerowej w Wielkiej Łące zamontowano: zestaw zabawowy, grę TRAF DO CELU, grę GOL; przy Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowęsach zamontowano: stół betonowy do gry w szachy i chińczyka, stół betonowy do gry w ping pong. Na każdym placu zabaw została również zamontowana tablica informacyjna. Na realizację w/w zadania Gmina Kowalewo Pomorskie pozyskała dotację z Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 59 073,00 zł.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 851			
OCHRONA ZDROWIA	169 000,00	168 773,56	99,87
<u>1. Dostosowanie lokalu na prowadzenie zadań z zakresu profilaktyki zdrowotnej w Wielkim Rychnowie</u>	169 000,00	168 773,56	99,87

Zadanie zrealizowane i odebrane w ramach Kowalewskiego Budżetu Obywatelskiego. W 2024 roku wykonano prace związane z remontem i częściową przebudową budynku użyteczności publicznej w Wielkim Rychnowie.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	181 631,10	181 631,10	100,00
<u>1. Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie</u>	113 486,00	113 486,00	100,00

Inwestycja zaplanowana na lata 2023 - 2026. Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach w/w zadania podpisano umowę na wykonanie w formule zaprojektuj i wybuduj zadania polegającego na zaprojektowaniu i wybudowaniu sieci na terenie miasta Kowalewo Pomorskie oraz wybudowanie zbiorników retencyjnych z zestawem pompowo-hydroforowym oraz na zaprojektowaniu sieci wodociągowej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie. W ramach zadania podpisano umowę na dostawę pomp zatapialnych do ścieków i wód deszczowych, które zostały dostarczone w 2024 roku. Podpisano także umowę na dostawę samochodu do kompleksowej obsługi systemów kanalizacyjnych który będzie dostarczony w 2025 roku.

<u>2. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo</u>	369,00	369,00	100,00
---	--------	--------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2024 - 2025. Zadanie w trakcie realizacji. Aby przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy należało zaktualizować opracowany projekt.

<u>3. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk</u>	369,00	369,00	100,00
--	--------	--------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2024 - 2026. Zadanie w trakcie realizacji. Aby przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy należało zaktualizować opracowany projekt.

<u>4. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo</u>	369,00	369,00	100,00
---	--------	--------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2024 - 2027. Zadanie w trakcie realizacji. Aby przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy należało zaktualizować opracowany projekt.

<u>5. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole</u>	369,00	369,00	100,00
---	--------	--------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2024 - 2026. Zadanie w trakcie realizacji. Aby przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy należało zaktualizować opracowany projekt.

<u>6. Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy</u>	369,00	369,00	100,00
---	--------	--------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2024 - 2027. Zadanie w trakcie realizacji. Aby przeprowadzić postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy należało zaktualizować opracowany projekt.

<u>7. Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie</u>	18 450,00	18 450,00	100,00
---	-----------	-----------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2024 - 2025. Zadanie w trakcie realizacji. Opracowana i odebrana została dokumentacja projektowa. Zgodnie z podpisaną umową wymiana opraw nastąpi w 2025 roku.

<u>8. Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie</u>	47 850,10	47 850,10	100,00
--	-----------	-----------	--------

Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W ramach zadania wybudowano plac zabaw w miejscowości Mlewiec. Na realizację w/w zadania ze środków europejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2024 roku wpłynęła całkowita kwota dofinansowania w wysokości 28.840,00 zł.

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

DZIAŁ 921

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

3 709 875,65	3 709 875,65	100,00
---------------------	---------------------	---------------

1. Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące

2 603 512,28	2 603 512,28	100,00
--------------	--------------	--------

Inwestycja zaplanowana na lata 2020 - 2025. Zadanie zrealizowane i odebrane. W ramach zadania powstał budynek Centrum Kultury i Integracji Społecznej w Wielkiej Łące wraz z częściowym wyposażeniem. Wykonano także zagospodarowanie terenu oraz wybudowano drogę dojazdową. W 2025 roku planowane jest opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowo kosztorysowej w zakresie budowy mikroinstalacji odnawialnego źródła energii - wiatraka wolnostojącego z zewnętrzną instalacją. Na realizację w/w zadania łączne dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wynosi 2.500.000,00 zł; dofinansowanie w formie dotacji celowej z Urzędu Wojewódzkiego wynosi 1.871.829,28 zł.

<u>2. Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku</u>	734 856,02	734 856,02	100,00
<p>Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2022 - 2025. Inwestycja zakończona. Wykonana została rozbudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu. Płatność końcowa nastąpi w 2025 roku. Na realizację w/w zadania ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w 2024 roku wpłynęła kwota w wysokości 649.194,52 zł; łączne dofinansowanie wynosi 1.601.889,33 zł.</p>			
<u>3. Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo</u>	51 286,70	51 286,70	100,00
<p>Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2023 - 2025. Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano usunięcia kolizji energetycznej, opłaty za przyłącze energetyczne, opracowano dokumentację projektową dla przebudowy sieci elektroenergetycznej, a także wykonano aktualizację dokumentacji projektowej oraz aktualizację kosztorysów. Prace budowlane przewidziano na 2025 rok. Dofinansowanie na realizację w/w zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład wynosi 1.630.703,39 zł, kwota ta zasili budżet gminy w 2025 roku po zakończeniu i rozliczeniu zadania inwestycyjnego.</p>			
<u>4. Rozbudowa wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie (budowa tarasu)</u>	5 100,00	5 100,00	100,00
<p>Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2024 - 2025. Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano projekt, ogłoszono postępowanie przetargowe na wykonanie tarasu przez wykonawcę, które zostanie rozstrzygnięte w 2025 roku.</p>			
<u>5. Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim</u>	315 120,65	315 120,65	100,00
<p>Inwestycja realizowana w latach 2022 - 2024. Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. Wykonano prace konserwatorskie i restauratorskie przy murach miejskich.</p>			

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 926			
KULTURA FIZYCZNA	1 163 655,08	1 163 651,63	99,99
<u>1. Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie</u>	1 013 335,51	1 013 332,06	99,99
Inwestycja realizowana w latach 2021 - 2024. Zadanie zostało zrealizowane i odebrane. W 2024 r. wykonano II etap, który obejmował zakup i montaż gier plenerowych, zestawu tablic edukacyjnych, 5 kompletów altan drewnianych z ławkami, 5 kompletów leżaków betonowych zewnętrznych wraz z zadaszeniem z płótna żaglowego, strefę fitness z trampolinami ziemnymi oraz siłownią zewnętrzną, ławkę solarną z funkcją ładowania urządzeń mobilnych. Ponadto dokonano nasadzeń na terenach zielonych. Na realizację w/w zadania, ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, w 2024 roku wpłynęła kwota w wysokości 364.479,00 zł; łączne dofinansowanie wynosi 500.000,00 zł.			
<u>2. Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS - Pływalnia wraz z naprawą skutków osiadania</u>	108 499,57	108 499,57	100,00
Realizacja inwestycji zaplanowana na lata 2024 - 2027. Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano i rozliczono uzupełnienie fug w hali basenowej. Ponadto sporządzona została ekspertyza techniczna celem oceny przyczyn oraz określenia sposobu naprawy. Opracowanie dokumentacji technicznej i realizację robót budowlanych przewidziano na następne lata.			
<u>3. Modernizacja monitoringu na CRiS</u>	41 820,00	41 820,00	100,00
Zadanie zakończone. W ramach inwestycji został zakupiony i zamontowany system telewizji przemysłowej CCTV składający się z nowych kamer oraz rejestratora.			
<u>RAZEM</u>	<u>19 452 555,29</u>	<u>14 049 705,44</u>	<u>72,23</u>

Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska

Dochody : **Plan** **32 500,00** 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 29.449,04 zł.

Wydatki: **Plan** **52 194,08** zł

W rozdziale 90019 poniesiono wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 40.509,91 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły likwidacji wysypisk; akcji sprzątanie świata; utylizacji padłych zwierząt; demontażu; odbioru i utylizacji wyrobów zawierających azbest; zakupu drzewek; zakupu drobnej zwierzyny - bażanty; opłaty za przyłącze wodociągowe; wykonania opinii dendrologicznej 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 wykorzystania środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgodnie z planem finansowym dla rachunku wydzielonego środków na cele związane z przeciwdziałaniem COVID-19.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Okres realizacji	Plan dochodów	Wykonanie dochodów
758	75816	6290		2020	1 847 199,00	1 847 199,00
758	75816	6290		2020	2 500 000,00	2 500 000,00
758	75816	6290		2021	600 000,00	600 000,00
758	75816	920	Odsetki	2020/2022	20 433,56	20 433,56
758	75816	920	Odsetki za 2022 rok	2022	12 515,20	12 515,20
758	75816	920	Odsetki za 2023 rok	2023	10 476,64	10 476,64
758	75816	920	Odsetki za 2024 rok	2024	3 711,02	3 711,02
Razem					4 994 335,42	4 994 335,42

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Okres realizacji	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
600	60016	6050	Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67	2021	201 138,19	201 138,19
600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326,35	2021	1 547 378,30	1 547 378,30
600	60016	6050	Przebudowa części dróg gminnych nr 110161C i 110162C w m. Wielkie Rychnowo	2022	38 360,00	38 360,00
600	60016	6050	Budowa drogi gminnej w m. Szewa	2022	39 360,00	39 360,00

900	90001	6050	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED w m. Sierakowo – w tym z uzyskanych odsetek z tytułu kapitalizacji kwota w wysokości 20.433,50 zł	2022	41 396,07	41 396,07
921	92109	6050	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące – w tym z uzyskanych odsetek z tytułu kapitalizacji kwota w wysokości 22.991,84 zł	2021-2024	2 526 702,86	2 522 991,84
921	92109	6050	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu	2021-2023	600 000,00	600 000,00
			Razem		4 994 335,42	4 990 624,40

Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2024 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa inwestycji	Plan wydatków	Wydatki					W tym środki (do refundacji w 2025 r.)
					Wykonanie na 31.12.2024 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 stacji uzdatniania wody w Marianach	2 435 499,02	2 435 499,02	111 083,36	0,00	2 324 415,66	0,00	
2	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	80 565,00	80 565,00	80 565,00	0,00	0,00	0,00	
3	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	20 541,00	20 541,00	20 541,00	0,00	0,00	0,00	
4	010	01043	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	96 259,80	96 259,80	96 259,80	0,00	0,00	0,00	
5	600	60013	Przebudowa jezdni drogi wojewódzkiej nr 649 w m. Srebrniki na odcinku od km ok. 14+350 do ok 14+493 oraz wykonanie drogi rowerowej w ramach zadania pn. Ograniczenie emisji spalin poprzez rozbudowę sieci dróg rowerowych, znajdujących się w koncepcji rozwoju systemu transportu Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego dla: Części nr 1 – Nawra – Kończewice – Chelmża – Zalesie – Kielbasin – Mlewo – Mlewiec - Srebrniki – Sierakowo – w ciągu dróg wojewódzkich nr: 551, 649 i 554	454 704,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	600	60014	Dotacja - Remont nawierzchni drogi powiatowej nr 2104C Wielkie Rychnowo - Kowalewo Pom. Odcinek I od km 0+000 do km 0+955 długości 0,955 km, odcinek II od km 1+471 do km 2+161 długości 0,690 km, odcinek III od km 2+840 do km 5+440 długości 2,6 km łączna długość remontu 4,245 km	416 301,00	416 301,00	416 301,00	0,00	0,00	0,00	
7	600	60016	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	4 952 963,30	221 979,42	221 979,42	0,00	0,00	0,00	
8	600	60016	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	21 894,00	21 894,00	21 894,00	0,00	0,00	0,00	
9	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie	1 145 342,07	1 145 342,07	422 835,07	0,00	0,00	722 507,00	722 507,00
10	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+266,07 i od 0+0,000 do 0+035,33	667 449,07	657 449,87	230 107,87	0,00	427 342,00	0,00	
11	600	60016	Przebudowa drogi gminnej w m. Chelmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	374 060,02	374 060,02	254 060,02	0,00	120 000,00	0,00	
12	750	75023	Adaptacja pomieszczenia w budynku przy ul. Konopnickiej 13 w Kowalewie Pomorskim na potrzeby gabinetu specjalistycznego dla Przedszkola Publicznego	12 153,20	153,20	153,20	0,00	0,00	0,00	
13	750	75095	"Cyberbezpieczny Samorząd"	200 000,00	5 130,94	0,00	0,00	923,57	4 207,37	

14	754	75405	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne	25 000,00	24 936,35	24 936,35	0,00	0,00	0,00	
15	754	75411	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - Zakup samochodu	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	
16	754	75412	Dotacja dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego	777 986,00	777 986,00	777 986,00	0,00	0,00	0,00	
17	801	80101	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	2 099 704,70	2 099 704,70	2 099 704,70	0,00	0,00	0,00	
18	801	80101	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej	282 753,51	282 753,51	282 753,51	0,00	0,00	0,00	
19	801	80101	Szkoła aktywna fizycznie każdego dnia - dostawa i montaż urządzeń sportowo-rekreacyjnych przy Szkołach Podstawowych w Gminie Kowalewo Pomorskie	140 217,60	140 217,60	81 144,60	0,00	59 073,00	0,00	
20	851	85195	Dostosowanie lokalu na prowadzenie zadań z zakresu profilaktyki zdrowotnej w Wielkim Rychnowie	169 000,00	168 773,56	168 773,56	0,00	0,00	0,00	
21	900	90001	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	113 486,00	113 486,00	113 486,00	0,00	0,00	0,00	
22	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo	369,00	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	
23	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk	369,00	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	
24	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo	369,00	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	
25	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole	369,00	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	
26	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy	369,00	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	
27	900	90015	Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	18 450,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	
28	900	90095	Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	47 850,10	47 850,10	19 009,48	0,00	0,00	28 840,62	
29	921	92109	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	2 603 512,28	2 603 512,28	597 997,08	0,00	2 005 515,20	0,00	
30	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	734 856,02	734 856,02	85 661,50	0,00	649 194,52	0,00	
31	921	92109	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	51 286,70	51 286,70	51 286,70	0,00	0,00	0,00	
32	921	92109	Rozbudowa wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie (budowa tarasu)	5 100,00	5 100,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	
33	921	92120	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim	315 120,65	315 120,65	315 120,65	0,00	0,00	0,00	
34	926	92601	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	1 013 335,51	1 013 332,06	513 332,06	0,00	0,00	500 000,00	135 521,00

35	926	92601	Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS - Pływalnia wraz z naprawą skutków osiadania	108 499,57	108 499,57	108 499,57	0,00	0,00	0,00	
36	926	92601	Modernizacja monitoringu na CRiS	41 820,00	41 820,00	41 820,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem				19 452 555,29	14 049 705,44	7 207 686,50	0,00	5 586 463,95	1 255 554,99	858 028,00

Załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2024 rok

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 2024 rok	2 406 527,68	991 180,06	1 415 347,62
1.1	600-60016	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie budżetu na 2024 r.	1 271 446,00	548 939,00	722 507,00
		Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie	Uchwała Nr XI/863/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	1 145 342,07	422 835,07	722 507,00
1.2	750-75095	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy	Uchwała Nr III/8/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 23 maja 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	850 000,00	153 000,00	697 000,00
		"Cyberbezpieczny Samorząd"	Uchwała Nr XI/863/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	200 000,00	36 000,00	164 000,00
1.3	900-90095	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr III/8/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 23 maja 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	80 000,00	47 239,00	32 761,00
		Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Uchwała Nr VII/36/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 26 września 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	47 850,10	19 009,48	28 840,62
		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020	Uchwała Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie budżetu na 2024 r.	198 587,05	78 587,05	120 000,00

1.4	926-92601	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	Uchwała Nr LXIX/521/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 5 marca 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	817 886,84	317 886,84	500 000,00
			Uchwała Nr II/3/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 15 maja 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	1 013 335,51	513 335,51	500 000,00
2.	Wydatki bieżące razem:		Stan na 31 grudnia 2024 rok	79 498,22	21 797,98	57 700,24
2.1	801-80101		Uchwała Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie budżetu na 2024 r.	20 184,80	14 610,05	5 574,75
		Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+	Uchwała Nr VII/36/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 26 września 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	10 579,33	10 579,33	0,00
2.2	801-80101	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027	Uchwała Nr IX/51/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	4 430,37	4 430,37	0,00
		"EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów"				
2.3	852-85295	FEKP 2021 - 2027	Uchwała Nr III/8/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 23 maja 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	77 767,19	14 150,93	63 616,26
		Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I	Uchwała Nr IX/51/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	64 488,52	6 788,26	57 700,26
			Uchwała Nr XI/863/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 r.	64 488,52	6 788,28	57 700,24
Ogółem (1+2)				2 486 025,90	1 012 978,04	1 473 047,86

Załącznik do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2024 rok

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich do 31.12.2024r.

Lp.	Nazwa programu	okres realizacji		plan	wykonanie do 31.12.2024 (narastająco)	% stopień zaawansowania kol.6/5
		od	do			
1	"EU-geniusz w świecie naukowych żywołów"	2024	2028	164 159,38	2 667,42	1,62%
2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I	2024	2026	144 888,52	64 488,52	44,51%
3	Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+	2022	2024	171 254,64	171 254,64	100,00%
4	"Cyberbezpieczny Samorząd" -	2024	2026	850 000,00	5 130,94	0,60%
5	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	2021	2024	1 041 335,51	1 041 332,06	100,00%
6	Analiza istniejących zasobów urządzeń wodociągowych Gminy Kowalewo Pomorskie wraz z koncepcją ich rozbudowy i modernizacji	2023	2025	129 150,00	0,00	0,00%
7	Czyste Powietrze	2021	2025	167 225,00	119 170,36	71,26%
8	Naprawa ruin zamku krzyżackiego oraz przedzamcza w Kowalewie Pomorskim	2024	2025	70 000,00	3 761,00	5,37%
9	Oплата roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów	2020	2028	80 711,20	55 888,72	69,25%
10	Oплата roczna z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów, przeznaczonych pod budowę wiaty biesiadnej w Napolu	2024	2033	34 099,70	3 409,97	10,00%
11	Opracowanie programu prac konserwatorskich i restauratorskich dla ruin zamku krzyżackiego i przedzamcza w Kowalewie Pomorskim	2024	2025	7 380,00	0,00	0,00%
12	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla obszaru Gminy Kowalewo Pomorskie	2024	2025	10 000,00	0,00	0,00%
13	Remont pokrycia w papie i odwodnienia dachu pływalni w Kowalewie Pomorskim	2023	2024	297 646,83	297 646,83	100,00%
14	Remont stropodachu w budynku Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Pluskowęsach	2024	2025	110 177,42	19 899,14	18,06%
15	Sporządzenie dokumentów planistycznych	2024	2025	270 000,00	0,00	0,00%
16	Świadczenie usług udostępnienia Platformy wKontakcieJST, Platformy konsultacjst.pl, Platformy Kiedy Odpady, Platformy Dostępny Samorząd oraz aplikacji mobilnej	2023	2025	1 228,77	0,00	0,00%
17	Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2017	2028	60 000,00	0,00	0,00%
18	Wykonanie geodezyjnego pomiaru przemieszczeń pionowych i poziomych dla obiektu "Ruiny zamku krzyżackiego i przedzamcza" położonego przy ul. Strażackiej w Kowalewie Pomorskim	2023	2024	13 530,00	13 530,00	100,00%

19	Adaptacja byłego budynku Urzędu Miejskiego na obiekt pełniący funkcje kulturalne (biblioteka, centrum aktywizacji społecznej, Izba pamięci)	2022	2025	1 090 000,00	111 500,00	10,23%
20	Adaptacja pomieszczenia w budynku przy ul. Konopnickiej 13 w Kowalewie Pomorskim na potrzeby gabinetu specjalistycznego dla Przedszkola Publicznego	2024	2025	50 000,00	153,20	0,31%
21	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	2020	2025	5 028 259,42	4 993 819,42	99,32%
22	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	2022	2024	5 000 000,00	269 016,12	5,38%
23	Budowa drogi gminnej w m. Szewa	2024	2027	4 962 924,33	0,00	0,00%
24	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie oraz rozbiórka istniejącego budynku hali sportowej	2024	2026	10 000 000,00	0,00	0,00%
25	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2023	2026	6 252 000,00	113 486,00	1,82%
26	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo -	2024	2025	73 358,00	369,00	0,50%
27	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Napole	2024	2026	318 758,00	369,00	0,12%
28	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Frydrychowo - Pluskowęsy	2024	2027	276 999,00	369,00	0,13%
29	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk	2024	2026	189 914,00	369,00	0,19%
30	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo	2024	2027	94 342,00	369,00	0,39%
31	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obrębie ulic: Strażacka, św. Józefa, Odrodzenia, Działkowa w Kowalewie Pomorskim	2024	2025	200 000,00	0,00	0,00%
32	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	2023	2026	2 088 069,00	80 565,00	3,86%
33	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	2023	2025	1 100 000,00	20 541,00	1,87%
34	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	2022	2025	1 704 155,83	751 461,02	44,10%
35	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej	2024	2025	582 753,51	282 753,51	48,52%
36	Dotacja dla OSP KSRG Kowalewo Pomorskie - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	2024	2025	42 026,92	0,00	0,00%

37	Dotacja dla OSP KSRG Wielkie Rychnowo - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	2024	2025	42 026,92	0,00	0,00%
38	Dotacja na prace konserwatorsko-restauratorskie przy ścianach fundamentowych i posadzce kościoła parafialnego pw. św. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące	2024	2025	612 244,00	0,00	0,00%
39	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy dachu wieży kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	2024	2025	800 000,00	0,00	0,00%
40	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chełmoniu	2024	2025	300 000,00	0,00	0,00%
41	Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta	2024	2026	65 000,00	0,00	0,00%
42	Modernizacja gospodarki wodociągowej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2024	2026	309 900,00	0,00	0,00%
43	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	2023	2025	2 160 000,00	51 286,70	2,37%
44	Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2024	2025	156 300,00	18 450,00	11,80%
45	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	2017	2024	4 678 128,43	4 678 128,43	100,00%
46	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące	2024	2026	4 945 880,00	0,00	0,00%
47	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)	2023	2025	5 200 000,00	0,00	0,00%
48	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	2022	2024	4 381 483,65	4 381 483,65	100,00%
49	Rewitalizacja terenów po byłym PGR w Mlewcu	2024	2026	3 000 000,00	0,00	0,00%
50	Rozbudowa wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie(budowa tarasu)	2024	2025	150 000,00	5 100,00	3,40%
51	Stacja uzdatniania wody	2021	2026	72 000,00	0,00	0,00%
52	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	2021	2025	4 551 013,96	4 537 637,46	99,71%
53	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	2022	2025	216 480,00	13 407,00	6,19%
54	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	2023	2025	321 894,00	21 894,00	6,80%
55	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim	2022	2024	327 420,65	327 420,65	100,00%

56	Wykonanie tablic informacyjno - turystycznych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	2024	2026	330 000,00	0,00	0,00%
57	Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS-Pływalnia wraz z naprawą skutków osiadania	2024	2027	2 120 000,00	108 499,57	5,12%
RAZEM				77 416 118,59	22 566 627,33	29,15%

Załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2024 rok

Informacja o stanie mienia na 31.12.2024r.

1 Lp.	2 Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	3 Wartość początkowa na dzień 01.01.2024r.		4 Przychody	5 Rozchody	6 Wartość końcowa na dzień 31.12.2024r.		7 Dane dotyczące praw majątkowych – z rubr. 6 przypada 238 062 852 zł na:					8 Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności	9 Plan dochodów na 2025r.			
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Ograniczone prawa rzeczowe	Wierzytelności	Użytkow. Wiecz.	Posiadanie			Inne (wymienić)		
1	0 GRUNTY	346	17 014 784	26 990	139 464	346	16 902 310	14 889 453			2 012 857			972 896	1 147 930		
2	I BUDYNKI I LOKALE	120	63 771 344	20 878 916		133	84 650 260	84 650 260									
3	II OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	495	110 372 922	3 409 251		516	113 782 173	113 782 173									
4	III KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE	9	2 378 867			9	2 378 867	2 378 867									
5	IV MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	811	3 260 157	69 171	7 006	827	3 322 322	3 322 322									
6	V SPECJALISTYCZNE URZĄDZENIA I APARATY	101	628 087	6 848	22 280	89	612 655	612 655									
7	VI URZĄDZENIA TECHNICZNE	143	2 441 695	54 071	34 064	141	2 461 702	2 461 702									
8	VII ŚRODKI TRANSPORTU	24	1 417 171			24	1 417 171	1 417 171									
9	VIII NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY	1 905	3 535 716	465 040	290 294	2 003	3 710 462	3 710 462									
10	UDZIAŁY W SPÓŁ. ZGKIM, RTBS i KFPS POLSKA, SIM KZN- TORUNSKI SP. Z O.O	108 554	8 824 930			108 554	8 824 930	8 824 930									
	OGÓŁEM		213 645 673	24 910 287	493 108		238 062 852	236 049 995			2 012 857			972 896	1 147 930		

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego Gminy Kowalewo Pomorskie na dzień 31 grudnia 2024 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31 grudnia 2024 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 2024 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 2024r. do 31 grudnia 2024r. Poniżej przedstawiono 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:

- darowizna działek – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielka Łąka znak TliGG.6822.2.2023, Akt Notarialny Repetytorium A nr 726/2024

*działki nr 331/3 o powierzchni 0,0656 ha;

*działki nr 331/5 o powierzchni 0,0342 ha;

- wygaszenie trwałego zarządu – przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Wielkie Rychnowo znak TliGG.6810.17.2024, Zawiadomienie z Sądu Rejonowego w Golubiu- Dobrzyniu

*działki nr 107/5 o powierzchni 0,0910 ha;

- nabycie na własność nieruchomości gruntowej - przyjęcie do wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym Chelmonie znak TliGG.6810.52.2024, decyzja administracyjna Zawiadomienie od Starosty Golubsko – Dobrzyńskiego

*działki nr 159/1 o powierzchni 0,1165 ha.

2) Rozchód, w tym:

- sprzedaż nieruchomości gruntowych na rzecz użytkownika wieczystego – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie działki nr 170/1 o powierzchni 0,0005 ha oraz działki nr 171/1 o powierzchni 0,0062 ha – znak TliGG.6810.38.2024, Akt Notarialny Repetytorium A nr 1886/2024;

- sprzedaż nieruchomości gruntowej na rzecz użytkownika wieczystego – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym III Kowalewo Pomorskie działki nr 157/6 o powierzchni 0,1856 ha, Akt Notarialny Repetytorium A nr 3551/2024;

- sprzedaż nieruchomości gruntowej na rzecz użytkownika wieczystego – wykreślenie z wykazu gruntów w obrębie ewidencyjnym IV Kowalewo Pomorskie działki nr 56/7 o powierzchni 0,10339 ha, Akt Notarialny Repetytorium A nr 3558/2024.

II. GRUPA 1 – BUDYNKI I LOKALE

1) Przychód, w tym:

- pismo TliGG.7013.3.2.1.2022 modernizacja i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Piątkowie;
- WT/4/ST/2024 przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Marianach;
- OT/11/ST/2024 budowa Centrum Kultury i Integracji Społecznej w Wielkiej Łące;
- WT/7/ST/2024 przebudowa budynku wraz z dostosowaniem lokalu na prowadzenie zadań z zakresu profilaktyki zdrowotnej w Wielkim Rychnowie;
- WT/8/ST/2024 rozbudowa Świetlicy Wiejskiej w Bielsku;
- ujęcie w ewidencji na podstawie operatów szacunkowych zabytków: pozostałości murów miejskich, murów obronnych – Baszta, ruin zamku krzyżackiego oraz przedzamcza – Gdanisko.

III. GRUPA 2 – OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

1) Przychód, w tym:

- OT 2/ST/2024 – budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w Kowalewie Pomorskim (etap I);
- wykonanie przyłącza wodociągowego do działki nr 45/4 w miejscowości Szewa;
- WT/3/ST/2024 modernizacja i doposażenie placu zabaw w Mlewcu;
- wykonanie ogrodzenia placu zabaw w Mlewcu;
- OT 4/ST/2024 – budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w Kowalewie Pomorskim (etap II);
- zakup i montaż barier energochłonnych przy drodze Elzanowo – Mariany;
- WT/12,13/ST/2024 budowa drogi gminnej w miejscowości Bielsk;
- OT 17/ST/2024 budowa drogi gminnej w miejscowości Chełmoniec;
- WT/14,15,16/ST/2024 budowa drogi gminnej w miejscowości Kowalewo Pomorskie.

IV. GRUPA 4 – MASZYNY, URZĄDZENIA OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

1)Przychód, w tym:

- zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim;
- zakup wyposażenia na potrzeby sołectw.

2)Rozchód, w tym:

- likwidacja zużytego wyposażenia w sołectwach.

V. GRUPA 5 – MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE

1)Przychód, w tym:

- zakup kosiarki na potrzeby sołectwa Szewa.

2)Rozchód, w tym:

- likwidacja zużytego wyposażenia w sołectwach oraz na Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim.

VI. GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1)Przychód, w tym:

- OT 12/ST/2024 wykonanie monitoringu na Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim;
- zakup sprzętu dla sołectw (głośnik, power audio, zmiękcacz do wody) oraz jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej.

2)Rozchód, w tym:

- protokoły przekazania sprzętu dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Wielkim Rychnowie;
- likwidacja wyposażenia (telewizora) na Centrum Rekreacji i Sportu w Kowalewie Pomorskim.

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

1)Przychód, w tym:

- doposażenie placów zabaw przy Szkołach Podstawowych: w Wielkim Rychnowie, w Wielkiej Łące i w Pluskowęsach;
- zakup wyposażenia na potrzeby Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim, sołectw oraz jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej.

1)Rozchód, w tym:

- przekazania wyposażenia (alkomatu, dowodowego analizatora wydechu, latarek, odkurzacza) dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu – Dobrzyniu;
- przekazanie doposażenia placów zabaw do Szkół Podstawowych: w Wielkim Rychnowie, w Wielkiej Łące oraz w Pluskowęsach.

MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

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

1)Przychód, w tym:

- zakup sprzętu elektronicznego na potrzeby Świetlicy Socjoterapeutycznej oraz Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.

II. GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1)Przychód, w tym:

- zakup projektora na potrzeby Świetlicy Socjoterapeutycznej w Kowalewie Pomorskim.

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

1)Przychód, w tym:

- zakup wyposażenia na potrzeby Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.

SZKOŁY ORAZ PRZEDSZKOLE

I. GRUPA 1 – BUDYNKI I LOKALE

1) Przychód, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – termomodernizacja hali sportowej i łącznika.

II. GRUPA 2 – OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

1) Przychód, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach - doposażenie placu zabaw;
- Szkoła podstawowa w Wielkim Rychnowie – doposażenie placu zabaw;
- Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – doposażenie placu zabaw.

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

1)Przychód, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup 4 szt. monitorów interaktywnych oraz zakup sprzętu komputerowego i wyposażenia;
- Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach - zakup projektora;
- Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup laptopa;
- Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pomorskim – zakup laptopa.

IV. GRUPA 6 – URZĄDZENIA TECHNICZNE

1)Przychód, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup głośnika;
- Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach - zakup kolumny mobilnej;
- Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące - zakup centrali systemu alarmowego.

V. GRUPA 8 - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

1)Przychód, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – zakup mebli, wyposażenia oraz podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek do zbiorów bibliotecznych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa;

- Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie – zakup wyposażenia, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek do zbiorów bibliotecznych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa;

- Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach – zakup wyposażenia, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek z funduszu sołectkiego;

- Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pomorskim – zakup wyposażenia oraz książek do zbiorów bibliotecznych;

- Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – zakup wyposażenia, podręczników w ramach dotacji podręcznikowej oraz książek do zbiorów bibliotecznych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa.

2)Rozchód, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim – likwidacja podręczników oraz przekazanie lektur do Zespołu Szkół Zawodowych w Kowalewie Pomorskim;

- Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie - likwidacja podręczników;

- Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach - likwidacja podręczników;

- Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pomorskim – likwidacja urządzenia wielofunkcyjnego;

- Szkoła Podstawowa w Wielkiej Łące – likwidacja podręczników.

