



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 11 czerwca 2015 r.

Poz. 1863

### ZARZĄDZENIE NR 11/2015 WÓJTA GMINY KOWAL

z dnia 30 marca 2015 r.

#### w sprawie opracowania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2014 r.

Na podstawie art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), art. 42 i 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) oraz art. 13 pkt. 2 i 10 ustawy z 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. nr 62 poz. 718 ze zmianami)

#### zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Realizując Uchwałę nr XXXVI/237/2014 z dnia 17 stycznia 2014r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kowal na 2014 rok, z późniejszymi zmianami, przedkłada się **sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowal za 2014 rok** w niżej podanych wielkościach:

1. Realizacja dochodów i wydatków:

- a) Dochody budżetowe – wykonanie ogółem 13.593.975,47 zł, tj. 99,19 % planu
  - w tym · bieżące 10.557.715,30 zł, tj. 98,95% planu, · majątkowe 3.036.260,17 zł, tj. 100,01% planu,
- b) Wydatki budżetowe – wykonanie ogółem 14.156.462,59 zł, tj. 96,08% planu,
  - w tym · bieżące 9.804.441,82 zł, tj. 94,68% planu, · majątkowe - 4.352.020,77 zł, tj. 99,39% planu,
- c) osiągnięty deficyt 562.487,12 zł, przy planowanym deficycie 1.028.132 zł.

2. Realizacja planów finansowych tzw. zadań okołobudżetowych:

- a) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych innymi ustawami:
  - dotacje wykonane – 1.780.402,73 zł, tj. 98,9% planu,
  - wydatki wykonane – 1.780.402,73 zł, tj. 98,9% planu,
- b) zakładu budżetowego
  - przychody - 2.240.815,31 zł, tj. 89,23% planu,
  - rozchody - 2.101.014,35 zł, tj. 83,77% planu.

**§ 2.** Pełną treść sprawozdania stanowią załączniki tabelaryczne oraz część opisowa.

**§ 3.** Zarządzenie należy przekazać:

- 1. Radzie Gminy Kowal,

2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy, Zespół we Włocławku, celem wydania opinii.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Wójt Gminy Kowal

**Stanisław Adamczyk**

Załącznik do Zarządzenia Nr 11/2015

Wójta Gminy Kowal

z dnia 30 marca 2015 r.

**Spis treści:**

**I.** Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Kowal,

**II.** Analiza opisowa z wykonania budżetu Gminy Kowal,

1. Informacje ogólne,

2. Analiza opisowa dochodów i wydatków realizowanych przez Urząd Gminy,

3. Analiza opisowa dochodów i wydatków realizowanych przez GOPS,

4. Analiza opisowa dochodów i wydatków realizowanych przez Zespół Szkół w Grabkowie i Zespół Obsługi Oświaty w Gminie Kowal,

**III.** Analiza opisowa wykonania przychodów i kosztów przez Zakład Usług Komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich,

**IV.** Informacja opisowa z wykonania wydatków Biblioteki Publicznej w Grabkowie,

**V.** Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal

**VI.** Wykaz mienia komunalnego Gminy Kowal.

**I. WYKAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY KOWAL**

<b>I</b>	<b>Jednostki Budżetowe</b>	
	1	Urząd Gminy Kowal
	2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
	3	Zespół Szkół w Grabkowie
	4	Zespół Obsługi Oświaty w Gminie Kowal
<b>II</b>	<b>Samorządowy zakład budżetowy</b>	
	1	Zakład Usług Komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich
<b>III</b>	<b>Instytucje Kultury</b>	
	1	Biblioteka Publiczna w Grabkowie

**II. ANALIZA OPISOWA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOWAL ZA 2014 r.**

**1. Informacje ogólne,**

Uchwałą Nr XXXVI/237/2014 z dnia 17 stycznia 2014r Rada Gminy Kowal uchwaliła budżet Gminy Kowal na 2014 rok, który został zmieniony:

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 21.02.2014r.
2. Uchwałą RG Kowal z 14 marca 2014r.,
3. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 27.03.2014r.
4. Uchwałą RG Kowal z 11 kwietnia 2014r.,
5. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 15.04.2014r.
6. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 28.04.2014r.
7. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 09.05.2014r.

8. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 20.05.2014r.
9. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 26.05.2014r.
10. Uchwałą RG Kowal z 30 maja 2014r.,
11. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 12.06.2014r.
12. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 25.06.2014r.
13. Uchwałą RG Kowal z 26.06.2014r.,
14. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 03.07.2014r.
15. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 18.07.2014r.
16. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 31.07.2014r.
17. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 08.08.2014r.
18. Uchwałą RG Kowal z 18.08.2014r.,
19. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 22.08.2014r.
20. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 05.09.2014r.
21. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 18.09.2014r.
22. Uchwałą RG Kowal z 25.09.2014r.
23. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 03.10.2014r.
24. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 14.10.2014r.
25. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 23.10.2014r.
26. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 31.10.2014r.
27. Uchwałą RG Kowal z 12.11.2014r.
28. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 17.11.2014r.
29. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 24.11.2014r.
30. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 28.11.2014r.
31. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 05.12.2014r.
32. Uchwałą RG Kowal z 10.12.2014r.
33. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 10.12.2014r.
34. Zarządzeniem Wójta Gminy Kowal z 15.12.2014r.

Budżet po stronie dochodów zaplanowano w wysokości **13.705.561,82** zł, a po stronie wydatków w kwocie **14.733.693,82** zł. Zaplanowano deficyt w kwocie **1.028.132** zł. W celu jego sfinansowania zaplanowano przychody z pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz kredytu bankowego w łącznej wysokości 723.000 zł oraz wolne środki w kwocie 305.132 zł.

Na koniec 2014r. osiągnięto dochody w wysokości 13.593.975,47 zł, co stanowi 99,19% planu. Na koniec roku zaległości z tytułu podatków i opłat wynoszą 154.403,57 zł. Na zaległości podatkowe wystawiono upomnienia oraz tytuły wykonawcze do komornika celem ściągnięcia należności.

Z kolei wykonanie wydatków osiągnęło poziom 14.156.462,59 zł, co stanowi 96,08% planu, przy czym wydatki bieżące zrealizowano w 94,68% natomiast wydatki inwestycyjne na poziomie 99,39%.

Zadania zlecone i zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji i innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały opisane szczegółowo przy konkretnych klasyfikacjach budżetowych.

W trakcie realizacji budżetu wykonano deficyt budżetowy w wysokości 562.487,12 zł.

Z zaplanowanych na wydatki inwestycyjne środków w kwocie 4.378.866,56 zł wydatkowano 4.352.020,77 zł, z tego na następujące zadania:

Lp.	Zadanie	Stan na 31.12.2014r.		
		Plan	Wykonanie	%
1	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal	1 296 278,00	1 292 158,19	99,68%
2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowal	567 509,79	562 159,93	99,06%
3	Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Dębniaki wraz z budową wodociągu na terenie gminy Kowal	649 364,00	649 362,48	100,00%
4	Remont chodnika w Grabkowie	5 000,00	4 443,40	88,87%
5	Remont dojazdu do gruntów rolnych w m. Grodztwo - ułożenie grysłu asfaltowego na odc. ok. 800 mb	123 000,00	122 265,81	99,40%
6	Remont nawierzchni drogi gminnej w m. Dobrzelewie dz. 151 i 159	30 750,00	30 750,00	100,00%
7	Infostrada Kujaw i Pomorza- usługi w zakresie e-Administracji Informacji Przestrzennej	13 641,00	1 621,76	11,89%

8	Klimatyzator do serwerowni	4 059,00	4 059,00	100,00%
9	Remont świetlicy OSP Strzaly	11 500,00	11 495,42	99,96%
10	Pompa szlamowa WT-30	1 000,00	1 000,00	100,00%
11	Plac zabaw przy oddziale przedszkolnym w Więslawicach	40 079,00	40 079,00	100,00%
12	Plac zabaw przy oddziale przedszkolnym w Grabkowie	40 079,00	40 079,00	100,00%
13	Tablica interaktywna z projektorem	7 650,00	7 650,00	100,00%
14	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kowal (SP Grabkowo, GP Grabkowo, SP Więslawice, budynek po szkole w Dębniakach, świetlica Krzewent, ZUK Przyd. Goł., UG)	660 678,77	656 998,39	99,44%
15	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich	452 000,00	451 858,00	99,97%
16	Odnowienie tradycji regionu Kujaw poprzez remont i zagospodarowanie świetlicy wiejskiej w m. Rakutowo	451 850,00	451 612,39	99,95%
17	Prace konserwatorskie	20 000,00	20 000,00	100,00%
18	Alarm w świetlicy wiejskiej w Grabkowie	4 428,00	4 428,00	100,00%
<b>Razem</b>		<b>4 378 866,56</b>	<b>4 352 020,77</b>	<b>99,39%</b>

W okresie sprawozdawczym uregulowano raty pożyczek długoterminowych i przypadające na bieżący rok raty kredytów długoterminowych o łącznej wysokości 698.000.zł. W tym samym okresie zaciągnięto kredyty i pożyczki w łącznej wysokości 1.412.000 zł, z tego::

1. kredyt długoterminowy w wysokości 698.000 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek,
2. kredyt długoterminowy w wysokości 71.000 zł na remont i zagospodarowanie świetlicy wiejskiej w Rakutowie,
3. pożyczkę długoterminową w wysokości 250.000 zł na prefinansowanie zadania: remont i zagospodarowanie świetlicy wiejskiej w Rakutowie (BGK),
4. pożyczkę długoterminową w wysokości 176.000 zł na modernizację sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal,
5. pożyczkę długoterminową w wysokości 95.000 zł na modernizację ujęcia wody w miejscowości Dębniaki,
6. pożyczkę długoterminową w wysokości 56.000 zł na termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kowal,
7. pożyczkę długoterminową w wysokości 66.000 zł na rekultywację składowiska odpadów komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich.

Z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych pozostało zadłużenie w wysokości 4.681.000 zł, co stanowi 34,43% wykonanych dochodów. Na zadłużenie składają się kredyty zaciągnięte w BS Kowal, pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w BGK w Toruniu oraz pożyczki długoterminowe zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Na lokatach bankowych zgromadzono 4.124,96 zł, natomiast na rachunku bieżącym pozostały środki w wysokości 652.884,34 zł, z tego część oświatowa subwencji ogólnej 168.920 zł.

Wykazane w sprawozdaniach dane są zgodne z danymi zawartymi w prowadzonych księgach rachunkowych, a w żadnym z paragrafów wydatków nie wystąpiło przekroczenie planu wydatków.

Szczegółowy opis wykonania budżetu zawarto w dalszej części dokumentu.

Poniższe zestawienia zawierają zrealizowane przez Gminę Kowal dochody wg działów klasyfikacji budżetowej i w pełnej szczegółowości:

### **DOCHODY GMINY KOWAL na 31.12.2014r.**

#### **wg działów klasyfikacji budżetowej**

Dział	Plan	Dochody wykonane	%	% udział w zrealiz. doch.
010	2 286 474,76	2 287 311,78	100,04%	16,83%
020	1 600,00	1 833,63	114,60%	0,01%
600	47 645,00	47 645,00	100,00%	0,35%
700	422 839,00	423 330,97	100,12%	3,11%
710	500,00	500,00	100,00%	0,00%
750	72 902,00	72 902,85	100,00%	0,54%
751	37 408,00	37 408,00	100,00%	0,28%
754	2 270,00	2 231,07	98,29%	0,02%
756	2 816 751,60	2 854 600,86	101,34%	21,00%
758	4 396 738,00	4 397 263,20	100,01%	32,35%
801	370 832,68	363 577,90	98,04%	2,67%
852	2 005 586,62	1 963 910,31	97,92%	14,45%
853	150 392,94	127 552,35	84,81%	0,94%
854	214 012,00	130 659,90	61,05%	0,96%
900	838 094,02	841 382,45	100,39%	6,19%
921	41 515,20	41 865,20	100,84%	0,31%
<b>Razem</b>	<b>13 593 975,47</b>	<b>13 593 975,47</b>	<b>99,19%</b>	<b>100,00%</b>

Przedstawione dane wskazują, że najwyższy udział w dochodach Gminy Kowal ma subwencja ogólna (32,35% dochodów ogółem). Kolejną pozycję zajmują dochody z tytułu podatków i opłat wnoszone przez osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki nieposiadające osobowości prawnej (21% zrealizowanych dochodów). Należy podkreślić, że ważną pozycją w dochodach Gminy Kowal były dotacje z WFOŚiGW (2.442.786,90 zł) oraz Urzędu Marszałkowskiego (174.484,78 zł) na realizację zadań inwestycyjnych. Stanowią one razem 19,25% zrealizowanych dochodów.

#### DOCHODY GMINY KOWAŁ wg stanu na 31.12.2014r.

Dział	Rozdział	§	P4	Plan	Dochody wykonane	%	% udział w zrealiz. doch.
010	1010	92	0	100,00	137,02	137,02%	0,00%
	1010	626	0	1 682 852,07	1 682 852,07	100,00%	12,38%
	1010	629	0	93 390,00	94 190,00	100,86%	0,69%
	1010	663	0	120 203,72	120 203,72	100,00%	0,88%
	1095	201	0	389 928,97	389 928,97	100,00%	2,87%
020	2095	97	0	1 600,00	1 833,63	114,60%	0,01%
600	60016	663	0	47 645,00	47 645,00	100,00%	0,35%
700	70005	69	0	-	11,60	0,00%	0,00%
	70005	75	0	221 487,00	221 567,05	100,04%	1,63%
	70005	77	0	200 600,00	200 326,49	99,86%	1,47%
	70005	83	0	250,00	249,60	99,84%	0,00%
	70005	92	0	502,00	1 176,23	234,31%	0,01%
710	71035	202	0	500,00	500,00	100,00%	0,00%
750	75011	201	0	63 980,00	63 980,00	100,00%	0,47%
	75023	83	0	2 712,00	2 712,00	100,00%	0,02%
	75023	97	0	4 210,00	4 210,85	100,02%	0,03%
	75075	97	0	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,01%
751	75101	201	0	850,00	850,00	100,00%	0,01%

	75109	201	0	25 462,00	25 462,00	100,00%	0,19%
	75113	201	0	11 096,00	11 096,00	100,00%	0,08%
754	75412	271	0	2 270,00	2 231,07	98,29%	0,02%
756	75601	35	0	145,00	145,96	100,66%	0,00%
	75615	31	0	436 000,00	443 831,00	101,80%	3,26%
	75615	32	0	1 905,00	1 744,00	91,55%	0,01%
	75615	33	0	43 803,00	43 274,00	98,79%	0,32%
	75615	34	0	4 800,00	4 800,00	100,00%	0,04%
	75615	50	0	-	500,00	0,00%	0,00%
	75615	91	0	2,00	33,50	1675,00%	0,00%
	75615	268	0	890,00	890,00	100,00%	0,01%
	75616	31	0	322 000,60	323 093,73	100,34%	2,38%
	75616	32	0	508 400,00	510 033,63	100,32%	3,75%
	75616	33	0	4 300,00	4 045,00	94,07%	0,03%
	75616	34	0	38 200,00	40 050,00	104,84%	0,29%
	75616	36	0	4 000,00	6 421,00	160,53%	0,05%
	75616	49	0	303 874,00	309 412,00	101,82%	2,28%
	75616	50	0	105 783,00	108 292,64	102,37%	0,80%
	75616	69	0	300,00	1 322,90	440,97%	0,01%
	75616	91	0	2 900,00	2 967,55	102,33%	0,02%
	75618	41	0	10 000,00	10 402,00	104,02%	0,08%
	75618	46	0	352,00	2 544,00	722,73%	0,02%
	75618	48	0	30 000,00	28 912,10	96,37%	0,21%
75618	49	0	13 657,00	13 657,22	100,00%	0,10%	
75618	69	0	-	1,55	0,00%	0,00%	
75621	1	0	979 440,00	990 312,00	101,11%	7,28%	
75621	2	0	6 000,00	7 915,08	131,92%	0,06%	
758	75801	292	0	2 152 543,00	2 152 543,00	100,00%	15,83%
	75807	292	0	2 241 552,00	2 241 552,00	100,00%	16,49%
	75814	92	0	2 643,00	3 168,20	119,87%	0,02%
801	80101	97	0	2 268,00	2 268,50	100,02%	0,02%
	80101	201	0	1 949,80	1 754,36	89,98%	0,01%
	80103	97	0	3 787,32	-	0,00%	0,00%
	80103	203	0	36 239,00	36 239,00	100,00%	0,27%
	80104	97	0	4 908,46	802,05	16,34%	0,01%
	80104	203	0	48 319,00	48 319,00	100,00%	0,36%
	80110	97	0	19 201,70	19 201,70	100,00%	0,14%
	80114	83	0	35 293,00	36 126,89	102,36%	0,27%
	80195	200	7	126 097,19	126 242,19	100,11%	0,93%
	80195	200	9	15 797,21	15 797,21	100,00%	0,12%
852	85202	97	0	3 600,00	-	0,00%	0,00%
	85212	201	0	1 269 514,00	1 250 266,50	98,48%	9,20%
	85212	236	0	7 500,00	8 291,93	110,56%	0,06%
	85213	201	0	2 982,00	2 888,16	96,85%	0,02%
	85213	203	0	8 386,00	8 328,14	99,31%	0,06%
	85214	203	0	400 747,00	381 948,49	95,31%	2,81%
	85216	203	0	111 735,00	111 207,35	99,53%	0,82%
	85219	203	0	104 403,00	104 403,00	100,00%	0,77%
	85278	201	0	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,04%
	85295	201	0	28 319,62	28 176,74	99,50%	0,21%
85295	203	0	62 400,00	62 400,00	100,00%	0,46%	
853	85395	200	7	142 831,29	121 139,11	84,81%	0,89%
	85395	200	9	7 561,65	6 413,24	84,81%	0,05%
854	85415	203	0	206 036,00	122 832,80	59,62%	0,90%
	85415	204	0	7 976,00	7 827,10	98,13%	0,06%
900	90019	69	0	2 000,00	5 288,43	264,42%	0,04%
	90095	244	0	8 350,56	8 350,56	100,00%	0,06%
	90095	246	0	13 527,57	13 527,57	100,00%	0,10%
	90095	626	0	759 934,83	759 934,83	100,00%	5,59%
	90095	663	0	54 281,06	54 281,06	100,00%	0,40%

921	92108	83	0	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,01%
	92109	83	0	-	350,00	0,00%	0,00%
	92109	200	7	40 515,20	40 515,20	100,00%	0,30%
<b>Razem</b>				<b>13 705 561,82</b>	<b>13 593 975,47</b>	<b>99,19%</b>	<b>100,00%</b>

Zrealizowane w 2014r. wydatki w wysokości 14.156.462,59 stanowią 96,08% wydatków zaplanowanych do wykonania. Najwyższy procentowy udział w budżecie ogółem mają wydatki związane z realizacją zadań oświatowych i stanowią 29,98%, a powiększone o nakłady na Edukacyjną opiekę wychowawczą – 31,12%. Kolejne miejsce zajmuje dział Rolnictwo o łowiectwo (20,97%) w związku z realizacją kosztownych zadań inwestycyjnych. Również wysokiego poziomu nakładów wymaga realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej – ponad 15% wydatków Gminy.

W poniższych tabelach przedstawiono w szczególności pełnej i ograniczonej do działów klasyfikacji budżetowej wykonanie wydatków za 2014r., % realizacji planowanych wydatków i udział poszczególnych ich kategorii w budżecie całej jst.

### WYDATKI GMINY KOWAL na 31.12.2014r. wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan	Wykonanie	%	% udział w wydatkach
010	2 980 264,54	2 968 430,92	99,60%	20,97%
600	350 343,00	334 408,85	95,45%	2,36%
700	63 000,00	50 645,78	80,39%	0,36%
710	17 500,00	13 686,48	78,21%	0,10%
720	13 641,00	1 621,76	11,89%	0,01%
750	1 625 068,82	1 515 672,00	93,27%	10,71%
751	37 408,00	37 408,00	100,00%	0,26%
754	72 770,00	53 390,23	73,37%	0,38%
757	160 000,00	143 335,67	89,58%	1,01%
758	23 000,00	-	0,00%	0,00%
801	4 398 788,20	4 243 876,66	96,48%	29,98%
851	30 000,00	21 471,34	71,57%	0,15%
852	2 194 984,62	2 126 574,20	96,88%	15,02%
853	168 225,54	145 382,67	86,42%	1,03%
854	214 012,00	161 368,10	75,40%	1,14%
900	1 694 956,90	1 658 762,05	97,86%	11,72%
921	662 303,20	655 280,73	98,94%	4,63%
926	27 428,00	25 147,15	91,68%	0,18%
	<b>14 733 693,82</b>	<b>14 156 462,59</b>	<b>96,08%</b>	<b>100,00%</b>

### WYDATKI GMINY KOWAL na 31.12.2014r.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wydatki wykonane	%	% udział w wydatkach	
010	01009	283	0	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,07%
010	01009	430	0	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,01%
010	01009	443	0	200,00	191,08	95,54%	0,00%
010	01010	443	0	1 743,78	1 743,78	100,00%	0,01%
010	01010	460	0	13 500,00	13 500,00	100,00%	0,10%
010	01010	461	0	2 400,00	2 400,00	100,00%	0,02%
010	01010	605	0	2 513 151,79	2 503 680,60	99,62%	17,69%
010	01030	285	0	10 261,00	10 260,06	99,99%	0,07%
010	01095	401	0	4 450,00	4 450,00	100,00%	0,03%
010	01095	411	0	760,95	760,95	100,00%	0,01%
010	01095	412	0	109,02	109,02	100,00%	0,00%
010	01095	421	0	4 825,69	4 825,69	100,00%	0,03%
010	01095	426	0	25 700,00	23 650,54	92,03%	0,17%
010	01095	430	0	9 879,00	9 575,89	96,93%	0,07%
010	01095	443	0	382 283,31	382 283,31	100,00%	2,70%

				2 980 264,54	2 968 430,92	99,60%	20,97%
600	60013	443	0	4 180,00	4 180,00	100,00%	0,03%
600	60014	443	0	360,00	-	0,00%	0,00%
600	60014	605	0	5 000,00	4 443,40	88,87%	0,03%
600	60016	231	0	2 728,31	2 728,31	100,00%	0,02%
600	60016	411	0	855,00	164,42	19,23%	0,00%
600	60016	412	0	123,00	-	0,00%	0,00%
600	60016	417	0	5 000,00	1 662,49	33,25%	0,01%
600	60016	421	0	34 000,00	27 129,71	79,79%	0,19%
600	60016	427	0	64 374,00	61 557,95	95,63%	0,43%
600	60016	430	0	79 972,69	79 526,76	99,44%	0,56%
600	60016	605	0	153 750,00	153 015,81	99,52%	1,08%
				350 343,00	334 408,85	95,45%	2,36%
700	70005	421	0	1 000,00	320,00	32,00%	0,00%
700	70005	426	0	9 000,00	3 902,42	43,36%	0,03%
700	70005	430	0	8 000,00	5 398,32	67,48%	0,04%
700	70005	453	0	45 000,00	41 025,04	91,17%	0,29%
				63 000,00	50 645,78	80,39%	0,36%
710	71004	430	0	3 800,00	-	0,00%	0,00%
710	71035	421	0	500,00	500,00	100,00%	0,00%
710	71095	430	0	13 200,00	13 186,48	99,90%	0,09%
				17 500,00	13 686,48	78,21%	0,10%
720	72095	605	9	13 641,00	1 621,76	11,89%	0,01%
				13 641,00	1 621,76	11,89%	0,01%
750	75011	401	0	49 398,00	49 398,00	100,00%	0,35%
750	75011	404	0	4 120,00	4 120,00	100,00%	0,03%
750	75011	411	0	9 151,00	9 151,00	100,00%	0,06%
750	75011	412	0	1 311,00	1 311,00	100,00%	0,01%
750	75022	303	0	58 900,00	58 622,87	99,53%	0,41%
750	75022	421	0	5 500,00	5 078,71	92,34%	0,04%
750	75022	430	0	500,00	252,95	50,59%	0,00%
750	75023	302	0	4 000,00	3 386,63	84,67%	0,02%
750	75023	401	0	711 791,60	677 804,27	95,23%	4,79%
750	75023	404	0	55 000,00	52 365,81	95,21%	0,37%
750	75023	410	0	36 000,00	35 994,93	99,99%	0,25%
750	75023	411	0	131 000,00	122 196,14	93,28%	0,86%
750	75023	412	0	12 000,00	8 193,68	68,28%	0,06%
750	75023	417	0	11 000,00	9 084,00	82,58%	0,06%
750	75023	421	0	127 670,00	101 012,24	79,12%	0,71%
750	75023	426	0	17 500,00	17 431,63	99,61%	0,12%
750	75023	427	0	2 000,00	1 553,54	77,68%	0,01%
750	75023	428	0	1 700,00	1 328,00	78,12%	0,01%
750	75023	430	0	135 500,00	134 049,59	98,93%	0,95%
750	75023	435	0	12 900,00	11 775,20	91,28%	0,08%
750	75023	436	0	16 900,00	16 799,87	99,41%	0,12%
750	75023	437	0	3 700,00	2 947,91	79,67%	0,02%
750	75023	440	0	53 000,00	51 073,92	96,37%	0,36%
750	75023	441	0	25 000,00	20 041,26	80,17%	0,14%
750	75023	443	0	15 600,00	11 888,00	76,21%	0,08%
750	75023	444	0	22 244,00	22 243,24	100,00%	0,16%
750	75023	448	0	2 000,00	1 960,00	98,00%	0,01%
750	75023	470	0	8 000,00	6 415,50	80,19%	0,05%
750	75023	605	0	4 059,00	4 059,00	100,00%	0,03%
750	75075	421	0	5 000,00	4 001,85	80,04%	0,03%
750	75075	430	0	27 964,22	27 840,19	99,56%	0,20%
750	75075	430	7	22 960,00	22 960,00	100,00%	0,16%

750	75075	430	9	23 000,00	12 451,70	54,14%	0,09%
750	75095	290	0	1 700,00	903,69	53,16%	0,01%
750	75095	421	0	3 000,00	2 404,28	80,14%	0,02%
750	75095	430	0	4 000,00	3 571,40	89,29%	0,03%
				1 625 068,82	1 515 672,00	93,27%	10,71%
751	75101	421	0	650,00	650,00	100,00%	0,00%
751	75101	430	0	200,00	200,00	100,00%	0,00%
751	75109	303	0	16 340,00	16 340,00	100,00%	0,12%
751	75109	401	0	3 977,00	3 977,00	100,00%	0,03%
751	75109	411	0	680,06	680,06	100,00%	0,00%
751	75109	412	0	62,61	62,61	100,00%	0,00%
751	75109	421	0	332,75	332,75	100,00%	0,00%
751	75109	430	0	3 990,37	3 990,37	100,00%	0,03%
751	75109	441	0	79,21	79,21	100,00%	0,00%
751	75113	303	0	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,04%
751	75113	411	0	324,12	324,12	100,00%	0,00%
751	75113	412	0	46,44	46,44	100,00%	0,00%
751	75113	417	0	1 895,44	1 895,44	100,00%	0,01%
751	75113	421	0	1 244,56	1 244,56	100,00%	0,01%
751	75113	430	0	1 585,44	1 585,44	100,00%	0,01%
				37 408,00	37 408,00	100,00%	0,26%
754	75405	421	0	2 000,00	1 999,73	99,99%	0,01%
754	75412	411	0	1 330,00	402,24	30,24%	0,00%
754	75412	417	0	8 160,00	6 091,25	74,65%	0,04%
754	75412	421	0	18 548,00	16 616,05	89,58%	0,12%
754	75412	428	0	2 400,00	180,00	7,50%	0,00%
754	75412	430	0	10 000,00	5 598,54	55,99%	0,04%
754	75412	443	0	7 832,00	7 592,00	96,94%	0,05%
754	75412	605	0	11 500,00	11 495,42	99,96%	0,08%
754	75412	623	0	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,01%
754	75495	303	0	10 000,00	2 415,00	24,15%	0,02%
				72 770,00	53 390,23	73,37%	0,38%
757	75702	811	0	160 000,00	143 335,67	89,58%	1,01%
				160 000,00	143 335,67	89,58%	1,01%
758	75818	481	0	23 000,00	-	0,00%	0,00%
				23 000,00	-	0,00%	0,00%
801	80101	254	0	480 400,00	480 390,14	100,00%	3,39%
801	80101	281	0	618,75	618,75	100,00%	0,00%
801	80101	302	0	80 311,00	80 249,40	99,92%	0,57%
801	80101	401	0	1 145 266,00	1 112 670,93	97,15%	7,86%
801	80101	404	0	92 999,00	92 998,68	100,00%	0,66%
801	80101	411	0	219 378,00	200 367,94	91,33%	1,42%
801	80101	412	0	30 169,00	25 481,19	84,46%	0,18%
801	80101	417	0	4 700,00	4 174,90	88,83%	0,03%
801	80101	421	0	125 533,00	125 429,14	99,92%	0,89%
801	80101	424	0	11 911,75	11 906,55	99,96%	0,08%
801	80101	426	0	23 100,00	19 214,46	83,18%	0,14%
801	80101	428	0	810,00	810,00	100,00%	0,01%
801	80101	430	0	25 200,00	24 571,35	97,51%	0,17%
801	80101	436	0	1 700,00	995,40	58,55%	0,01%
801	80101	437	0	1 000,00	920,82	92,08%	0,01%
801	80101	441	0	2 905,00	2 809,99	96,73%	0,02%
801	80101	443	0	11 029,00	11 029,00	100,00%	0,08%
801	80101	444	0	67 519,00	67 519,00	100,00%	0,48%
801	80101	470	0	5 300,00	5 168,00	97,51%	0,04%
801	80103	302	0	8 947,00	8 869,78	99,14%	0,06%

801	80103	401	0	114 126,00	109 028,72	95,53%	0,77%
801	80103	404	0	8 999,00	8 998,41	99,99%	0,06%
801	80103	411	0	22 788,00	19 976,94	87,66%	0,14%
801	80103	412	0	3 020,00	2 551,81	84,50%	0,02%
801	80103	421	0	2 300,00	2 283,64	99,29%	0,02%
801	80103	424	0	2 000,00	1 992,32	99,62%	0,01%
801	80103	444	0	5 979,00	5 979,00	100,00%	0,04%
801	80104	254	0	146 583,70	143 106,72	97,63%	1,01%
801	80104	302	0	6 268,00	6 234,61	99,47%	0,04%
801	80104	401	0	73 932,00	67 499,99	91,30%	0,48%
801	80104	404	0	2 561,00	2 560,47	99,98%	0,02%
801	80104	411	0	13 952,00	11 966,47	85,77%	0,08%
801	80104	412	0	1 327,00	709,25	53,45%	0,01%
801	80104	421	0	2 100,00	2 098,80	99,94%	0,01%
801	80104	424	0	6 200,00	6 184,16	99,74%	0,04%
801	80104	430	0	9,00	8,98	99,78%	0,00%
801	80104	433	0	43 070,00	31 684,06	73,56%	0,22%
801	80104	444	0	5 580,00	5 580,00	100,00%	0,04%
801	80104	470	0	315,00	315,00	100,00%	0,00%
801	80110	302	0	25 034,00	25 013,71	99,92%	0,18%
801	80110	401	0	423 700,00	404 901,94	95,56%	2,86%
801	80110	404	0	32 422,00	32 421,72	100,00%	0,23%
801	80110	411	0	82 903,00	72 924,09	87,96%	0,52%
801	80110	412	0	10 093,00	8 279,48	82,03%	0,06%
801	80110	417	0	600,00	584,00	97,33%	0,00%
801	80110	421	0	71 500,00	71 404,92	99,87%	0,50%
801	80110	424	0	13 000,00	12 574,05	96,72%	0,09%
801	80110	426	0	12 200,00	9 940,52	81,48%	0,07%
801	80110	427	0	13 970,00	13 969,11	99,99%	0,10%
801	80110	428	0	285,00	285,00	100,00%	0,00%
801	80110	430	0	12 500,00	11 660,83	93,29%	0,08%
801	80110	436	0	4 200,00	3 761,29	89,55%	0,03%
801	80110	437	0	700,00	568,27	81,18%	0,00%
801	80110	441	0	1 780,00	1 720,82	96,68%	0,01%
801	80110	443	0	3 277,00	3 277,00	100,00%	0,02%
801	80110	444	0	22 615,00	22 615,00	100,00%	0,16%
801	80110	470	0	3 115,00	3 023,00	97,05%	0,02%
801	80113	302	0	1 424,00	1 416,83	99,50%	0,01%
801	80113	401	0	143 954,00	141 173,63	98,07%	1,00%
801	80113	404	0	9 276,00	9 275,84	100,00%	0,07%
801	80113	411	0	25 895,00	23 548,33	90,94%	0,17%
801	80113	412	0	3 769,00	3 373,89	89,52%	0,02%
801	80113	421	0	164 726,00	164 478,56	99,85%	1,16%
801	80113	427	0	22 700,00	22 699,96	100,00%	0,16%
801	80113	430	0	14 090,00	13 310,09	94,46%	0,09%
801	80113	436	0	1 160,00	1 093,30	94,25%	0,01%
801	80113	443	0	2 944,00	2 944,00	100,00%	0,02%
801	80113	444	0	4 740,00	4 740,00	100,00%	0,03%
801	80113	450	0	3 974,00	3 974,00	100,00%	0,03%
801	80114	302	0	384,00	384,00	100,00%	0,00%
801	80114	401	0	102 488,00	100 202,12	97,77%	0,71%
801	80114	404	0	6 706,00	6 705,03	99,99%	0,05%
801	80114	411	0	18 271,00	16 786,04	91,87%	0,12%
801	80114	412	0	1 308,00	1 179,67	90,19%	0,01%
801	80114	421	0	13 695,30	11 731,34	85,66%	0,08%
801	80114	427	0	5 275,00	5 275,00	100,00%	0,04%
801	80114	430	0	33 634,00	33 061,94	98,30%	0,23%
801	80114	436	0	1 900,00	1 560,17	82,11%	0,01%
801	80114	441	0	2 500,00	2 370,46	94,82%	0,02%
801	80114	443	0	634,00	634,00	100,00%	0,00%
801	80114	444	0	2 401,00	2 401,00	100,00%	0,02%
801	80114	470	0	4 222,00	3 932,00	93,13%	0,03%

801	80146	430	0	7 979,00	7 940,00	99,51%	0,06%
801	80195	302	0	240,00	240,00	100,00%	0,00%
801	80195	401	7	8 642,24	7 843,64	90,76%	0,06%
801	80195	411	7	1 477,81	1 341,25	90,76%	0,01%
801	80195	412	7	86,62	67,05	77,41%	0,00%
801	80195	417	7	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,04%
801	80195	421	7	58 781,49	58 781,49	100,00%	0,42%
801	80195	421	9	19 233,51	17 233,51	89,60%	0,12%
801	80195	424	7	35 321,00	35 321,00	100,00%	0,25%
801	80195	424	9	9 829,00	9 829,00	100,00%	0,07%
801	80195	430	7	16 938,03	8 760,00	51,72%	0,06%
801	80195	444	0	21 581,00	21 581,00	100,00%	0,15%
801	80195	605	7	58 796,20	58 796,20	100,00%	0,42%
801	80195	605	9	21 361,80	21 361,80	100,00%	0,15%
801	80195	606	7	7 650,00	7 650,00	100,00%	0,05%
				4 398 788,20	4 243 876,66	96,48%	29,98%
851	85154	417	0	7 500,00	6 440,00	85,87%	0,05%
851	85154	421	0	5 200,00	1 373,34	26,41%	0,01%
851	85154	430	0	16 000,00	13 062,00	81,64%	0,09%
851	85154	441	0	100,00	-	0,00%	0,00%
851	85154	443	0	200,00	36,00	18,00%	0,00%
851	85154	470	0	1 000,00	560,00	56,00%	0,00%
				30 000,00	21 471,34	71,57%	0,15%
852	85201	433	0	2 344,30	2 316,96	98,83%	0,02%
852	85201	458	0	0,70	0,70	100,00%	0,00%
852	85202	433	0	10 512,99	9 396,37	89,38%	0,07%
852	85203	433	0	6 500,00	6 491,20	99,86%	0,05%
852	85204	433	0	907,01	905,52	99,84%	0,01%
852	85212	311	0	1 197 306,70	1 179 139,60	98,48%	8,33%
852	85212	401	0	34 277,16	29 305,70	85,50%	0,21%
852	85212	404	0	2 155,34	2 155,34	100,00%	0,02%
852	85212	411	0	37 387,27	37 373,56	99,96%	0,26%
852	85212	412	0	626,34	626,34	100,00%	0,00%
852	85212	421	0	1 000,00	948,33	94,83%	0,01%
852	85212	428	0	40,00	40,00	100,00%	0,00%
852	85212	430	0	2 900,00	2 389,88	82,41%	0,02%
852	85212	444	0	1 163,00	1 163,00	100,00%	0,01%
852	85212	458	0	2 761,19	2 761,19	100,00%	0,02%
852	85212	470	0	660,00	660,00	100,00%	0,00%
852	85213	413	0	11 368,00	11 216,30	98,67%	0,08%
852	85214	311	0	413 097,00	394 035,70	95,39%	2,78%
852	85214	430	0	1 287,00	1 160,18	90,15%	0,01%
852	85216	311	0	111 735,00	111 207,35	99,53%	0,79%
852	85219	302	0	2 423,00	2 186,09	90,22%	0,02%
852	85219	401	0	163 685,00	148 357,64	90,64%	1,05%
852	85219	404	0	11 460,00	10 235,54	89,32%	0,07%
852	85219	411	0	31 603,00	27 660,80	87,53%	0,20%
852	85219	412	0	3 620,00	3 117,48	86,12%	0,02%
852	85219	417	0	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,01%
852	85219	421	0	2 700,00	2 134,12	79,04%	0,02%
852	85219	428	0	1 470,00	1 470,00	100,00%	0,01%
852	85219	430	0	2 400,00	2 127,58	88,65%	0,02%
852	85219	441	0	5 700,00	5 646,49	99,06%	0,04%
852	85219	443	0	445,00	445,00	100,00%	0,00%
852	85219	444	0	9 860,00	9 776,30	99,15%	0,07%
852	85219	470	0	193,00	193,00	100,00%	0,00%
852	85278	311	0	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,04%
852	85295	311	0	112 277,00	110 954,20	98,82%	0,78%
852	85295	401	0	816,00	816,00	100,00%	0,01%
852	85295	421	0	303,62	160,74	52,94%	0,00%

				2 194 984,62	2 126 574,20	96,88%	15,02%
853	85395	291	7	315,00	313,41	99,50%	0,00%
853	85395	291	9	17,00	16,59	97,59%	0,00%
853	85395	311	9	17 500,60	17 500,32	100,00%	0,12%
853	85395	401	7	41 077,13	39 590,18	96,38%	0,28%
853	85395	401	9	2 174,65	2 095,94	96,38%	0,01%
853	85395	404	7	4 274,40	1 162,02	27,19%	0,01%
853	85395	404	9	226,29	61,52	27,19%	0,00%
853	85395	411	7	8 540,29	7 536,24	88,24%	0,05%
853	85395	411	9	452,14	398,98	88,24%	0,00%
853	85395	412	7	827,63	762,79	92,17%	0,01%
853	85395	412	9	43,81	40,37	92,15%	0,00%
853	85395	417	7	8 262,57	8 262,57	100,00%	0,06%
853	85395	417	9	437,43	437,43	100,00%	0,00%
853	85395	421	7	2 838,95	2 780,59	97,94%	0,02%
853	85395	421	9	150,30	147,21	97,94%	0,00%
853	85395	430	7	76 022,65	60 327,30	79,35%	0,43%
853	85395	430	9	4 024,70	3 193,79	79,35%	0,02%
853	85395	436	7	569,83	569,83	100,00%	0,00%
853	85395	436	9	30,17	30,17	100,00%	0,00%
853	85395	441	7	341,90	142,86	41,78%	0,00%
853	85395	441	9	18,10	7,56	41,77%	0,00%
853	85395	443	7	75,98	4,75	6,25%	0,00%
853	85395	443	9	4,02	0,25	6,22%	0,00%
				168 225,54	145 382,67	86,42%	1,03%
854	85415	324	0	200 000,00	153 541,00	76,77%	1,08%
854	85415	326	0	6 036,00	-	0,00%	0,00%
854	85415	421	0	7 976,00	7 827,10	98,13%	0,06%
				214 012,00	161 368,10	75,40%	1,14%
900	90002	430	0	285 000,00	262 265,36	92,02%	1,85%
900	90013	430	0	18 100,00	18 020,12	99,56%	0,13%
900	90015	426	0	120 000,00	118 284,60	98,57%	0,84%
900	90015	430	0	106 000,00	104 743,83	98,81%	0,74%
900	90019	430	0	1 000,00	-	0,00%	0,00%
900	90095	421	0	7 000,00	5 205,86	74,37%	0,04%
900	90095	430	0	45 178,13	41 385,89	91,61%	0,29%
900	90095	605	0	1 112 678,77	1 108 856,39	99,66%	7,83%
				1 694 956,90	1 658 762,05	97,86%	11,72%
921	92108	411	0	3 100,00	3 081,12	99,39%	0,02%
921	92108	417	0	18 500,00	18 018,00	97,39%	0,13%
921	92108	421	0	1 850,00	1 840,04	99,46%	0,01%
921	92108	430	0	6 620,00	6 242,30	94,29%	0,04%
921	92108	443	0	580,00	80,00	13,79%	0,00%
921	92109	421	0	11 910,00	9 501,70	79,78%	0,07%
921	92109	421	7	40 515,20	40 515,20	100,00%	0,29%
921	92109	421	9	21 780,00	21 776,92	99,99%	0,15%
921	92109	426	0	9 933,00	9 587,09	96,52%	0,07%
921	92109	430	0	2 237,00	2 236,01	99,96%	0,02%
921	92109	605	0	28 442,00	28 204,51	99,17%	0,20%
921	92109	605	7	259 658,00	259 658,00	100,00%	1,83%
921	92109	605	9	168 178,00	168 177,88	100,00%	1,19%
921	92116	248	0	57 000,00	57 000,00	100,00%	0,40%
921	92120	623	0	20 000,00	20 000,00	100,00%	0,14%
921	92195	421	0	3 000,00	1 551,96	51,73%	0,01%
921	92195	430	0	9 000,00	7 810,00	86,78%	0,06%
				662 303,20	655 280,73	98,94%	4,63%

926	92601	417	0	9 000,00	8 000,00	88,89%	0,06%
926	92601	421	0	800,00	552,50	69,06%	0,00%
926	92601	426	0	4 515,00	4 166,95	92,29%	0,03%
926	92601	430	0	685,00	-	0,00%	0,00%
926	92695	421	0	12 428,00	12 427,70	100,00%	0,09%
				27 428,00	25 147,15	91,68%	0,18%
<b>Razem</b>				<b>14 733 693,82</b>	<b>14 156 462,59</b>	<b>96,08%</b>	<b>100,00%</b>

## **2. ANALIZA OPISOWA DOCHODÓW I WYDATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ URZĄD GMINY**

### **DOCHODY**

#### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan 2.286.474,76 zł wykonanie 2.287.311,78 zł, tj. 100,04 %

#### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi.**

Plan 1.896.545,79 zł, wykonanie 1.897.382,81 zł, tj. 100,04 %

- 94.327,02 - Wpłaty mieszkańców na budowę oczyszczalni przyzagródowych w Gminie Kowal oraz na przyłączenia do kanalizacji sanitarnej w m. Gołaszewo, Nakonowo oraz Przydatki Gołaszewskie wraz z odsetkami za nieterminowe płatności,

- 443.415 – dotacja z WFOŚiGW na modernizację ujęcia wody w miejscowości Dębniaki wraz z budową wodociągu na terenie gminy Kowal,

- 350.000 – dotacja z WFOŚiGW na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowal

- 889.437,07 – dotacja z WFOŚiGW na modernizację sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal

- 31.672,50 – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację ujęcia wody w miejscowości Dębniaki wraz z budową wodociągu na terenie gminy Kowal,

- 25.000 – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kowal,

- 63.531,22 – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal.

#### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Plan 389.928,97 zł, wykonanie 389.928,97 zł tj. 100 %

Dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminie związana z wypłatą rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa.

#### **DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO**

Plan 1.600 zł, wykonanie 1.833,63 zł, tj. 114,6%

Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich.

#### **DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

#### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne i gminne**

Plan 47.645 zł, wykonanie 47.645. tj. 100%

- 47.645 – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na remont dojazdu do gruntów rolnych w m. Grodztwo.

#### **DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan 416.414 zł, wykonanie 416.906,77 zł, tj. 100,12 %

- 215.312 zł –czynsz za dzierżawę budynku przy ul. Matejki 8, czynsz za dzierżawę pomieszczeń biurowych przez ODR Zarzeczewo, za dzierżawę pomieszczenia w bud. Urzędu Gminy przez KPSI Toruń, za dzierżawę nieruchomości w m. Grodzitwo przez, za dzierżawę nieruchomości w Bogusławicach przez Przedsiębiorstwo Dróg i Mostów KOBYLARNIA, za dzierżawę budynku oraz pomieszczenia na Urząd Pocztowy w m. Grabkowo, za dzierżawę nieruchomości pod działalność usług turystycznych w m. Krzewent a także dzierżawa nieruchomości rolnych, za dzierżawę sklepu w m. Grabkowo, dzierżawę budynku Szkoły w Nakonowie,
- 200.326,49 zł – sprzedaż nieruchomości położonej w m. Nakonowo (dz. 309, 189/7, 189/8) oraz sprzedaż mieszkań,
- 249,60 zł – wpłaty za wykorzystaną wodę w lokalach zajmowanych przez nauczycieli,
- 1.187,83 zł – odsetki za nieterminowe wpłaty, koszty upomnień.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2014 roku wynoszą 2.460,00 zł – Zaległość za dzierżawę nieruchomości w m. Krzewent. Na wymienione zaległości wystawiono upomnienia i noty odsetkowe.

### **DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

#### **Rozdział 71035 – Cmentarze**

Plan 500 zł, wykonanie 500 zł, tj. 100%

Środki na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

### **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan 72.902,00 zł, wykonanie 72.902,85 zł, tj. 100,00 %

- 63.980,00 zł - dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminie z zakresu ewidencji ludności i obrony cywilnej

- 8.922,85 zł –usługi świadczone koparko-ładowarką, wynajem sali, środki za zastępstwo procesowe oraz sponsoring rajdu rowerowego.

### **DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

#### **Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Plan 850,00 zł, wykonanie 850,00 zł, tj. 100 %

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej we Włocławku na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem aktualizacji rejestrów wyborców.

#### **Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

Plan 25.462,00 zł, wykonanie 25.462,00 zł, tj. 100%

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

#### **Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego**

Plan 11.096 zł, wykonanie 11.096 zł, tj. 100 %.

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

### **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHR. PRZECIWPÓŻAROWA**

Plan 2.270,00 zł, wykonanie 2.231,07 zł tj. 98,28 %

Dotacja z Powiatu Włocławskiego na zakup sprzętu dla jednostek OSP.

### **DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ.**

Plan 2.816.751,60 zł, wykonanie 2.854.600,86 zł, tj. 101,34 %

**Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Plan 145,00 zł, wykonanie 145,96 zł, tj. 100,66%

Dochody przekazane przez Urząd Skarbowy.

**Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.**

Plan 487.400,00 zł wykonanie 495.072,50 zł, tj. 101,57 %

- 443.831 zł - wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych (zaległości wynoszą 5.307,20 zł, dłużnikami są: SZURiT Unisławice, Stowarzyszenie Ośrodek ekologiczno-rekreacyjny Lubiechowo,

- 1.744 zł – podatek rolny od osób prawnych;

- 43.274 zł – podatek leśny od osób prawnych;

- 4.800 – podatek od środków transportowych od osób prawnych (zaległości wynoszą 7.455,63 - SZURiT Unisławice);

- 500,00– podatek od czynności cywilno-prawnych;

- 890,00 – zwrot od utraconych dochodów z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości;

- 33,50 zł – odsetki od nieterminowych wpłat.

**Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilno-prawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.**

Plan 1.289.757,60 zł, wykonanie 1.305.638,45 zł, tj. 101,34 %

- 323.093,73 – wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych. Zaległości we wpłatach wynoszą 48.709,18 zł. Na zaległości z lat ubiegłych i bieżące zostały wystawione tytuły wykonawcze do komornika.

- 510.033,63 zł – podatek rolny od osób fizycznych. Zaległość wynoszą 36.362,79 zł. Na zaległości z lat ubiegłych i bieżące zostały wystawione tytuły wykonawcze do komornika.

- 4.045 zł – podatek leśny od osób fizycznych. Zaległość wynosi 417 zł.

- 40.050 zł – podatek od środków transportowych; Zaległość w podatku od środków transportowych wynosi 1.454,01 zł, na którą zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

- 6.421 zł – wpływy z podatku od spadków i darowizn;

- 108.292,64 – podatek od czynności cywilno-prawnych, (zaległość 22 zł – wg RB 27 z urzędu skarbowego)

- 309.412 zł – wpływy z tytułu opłaty za odpady komunalne, zaległości wynoszą 15.736 zł, na które wystawiono upomnienia.

- 1.322,90 zł – koszty wystawionych upomnień

- 2.967,55 zł – odsetki od nieterminowych wpłat.

**Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw**

Plan 54.009 zł, wykonanie 55.516,87 zł, tj. 102,79 %

- 10.402 zł – wpływy z opłaty skarbowej,

- 2.544 zł – opłata eksploatacyjna za wydobycie kruszyw

- 28.912,10 zł – wpływy z opłat za wydane zezwolenia na handel napojami alkoholowymi,

- 13.657,22 zł – zajęcie pasa drogowego,

- 1,55 – 5% za udostępnienie danych osobowych

**Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa.**

Plan 985.440 zł, wykonanie 998.227,08 tj. 101,30 %

Dochody z udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przekazane przez Ministerstwo Finansów i Urzędy Skarbowe.

### **DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan 4.396.738 zł, wykonanie 4.397.263,20 zł, tj. 100,01%

#### **Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej.**

Plan 2.152.543 zł, wykonanie 2.152.543 zł, tj. 100 %

Część oświatowa subwencji ogólnej przeznaczona na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjum.

#### **Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

Plan 2.241.552 zł, wykonanie 2.241.552 zł tj. 100 %

#### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe.**

Plan 2.643 zł, wykonanie 3.168,20 zł, tj. 119,87 %

Dochody pozyskane przez gminę z lokat wolnych środków w bankach.

### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan 306.176,20 zł, wykonanie 305.980,81 zł, tj. 98,04 %

#### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Plan 1.949,80, wykonanie 1.754,36, tj. 95,38 %

- 1.754,36 – dotacja z budżetu państwa na zakup podręczników.

#### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Plan 36.239 zł, wykonanie 36.239 zł. tj. 100 %

Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

#### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

Plan 49.121,00 zł, wykonanie 49.121,05 zł, tj. 100 %

Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego oraz dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Nakonowie „Galileo” oraz za pobyt w przedszkolu niepublicznym dzieci z terenu innych gmin.

#### **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Plan 218.866,40zł , wykonanie 218.866,40, tj. 100 %.

Dotacje na realizację projektów POKL pn. „Gimnazjum w Grabkowie aktywne pozalekcyjnie” i „Ku wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kowal”.

### **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan 1.994.486,62 zł, wykonanie 1.955.618,38 zł, tj. 98,05 %

**Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Plan 1.269.514 zł, wykonanie 1.250.266,50 zł, tj. 98,48 %

Dotacja z budżetu państwa przeznaczona na wypłatę zasiłków rodzinnych i opiekuńczych, funduszu alimentacyjnego oraz na utrzymanie stanowiska pracy ds. wypłaty w/w zasiłków.

**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**

Plan 11.368 zł, wykonanie 11.216,30 zł, tj. 98,67 %

Dotacja na opłacenie składek zdrowotnych od świadczeń wypłacanych podopiecznym przez GOPS.

**Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Plan 400.747 zł, wykonanie 381.948,49 zł, tj. 95,31 %

Dotacje celowe z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na pomoc materialną dla podopiecznych.

**Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**

Plan 111.735 zł, wykonanie 111.207,35 zł, tj. 99,53 %

Dotacje z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłatę zasiłków stałych.

**Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**

Plan 104.403 zł, wykonanie 104.403 zł, tj. 100 %

Środki tego rozdziału są przeznaczone na utrzymanie GOPS.

**Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Plan 6.000 zł, wykonanie 6.000, tj. 100 %

**Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

Plan 90.719,62 zł, wykonanie 90.576,74 zł, tj. 99,84%

Są to środki z dotacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” oraz na dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych.

**DZIAŁ 853 – OPIEKA SPOŁECZNA**

**Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

Plan 150.392,94 zł, wykonanie 127.552,35 zł, tj. 84,81 %

Środki na realizację „Porozumienia o współpracy” z ROPS w Toruniu.

**DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

Plan 214.012 zł, wykonanie 130.659,90 zł, tj. 61,05 %

Dotacja z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów mieszkających na terenie Gminy Kowal.

**DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan 838.094,02 zł, wykonanie 841.382,45 zł, tj. 100,39 %

**Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Plan 2.000 zł, wykonanie 5.288,43 zł, tj. 264,42 %

Wpłaty z Funduszu Ochrony Środowiska.

**Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Plan 836.094,02 zł, wykonanie 836.094,02 zł, tj. 100 %

- 21.878,14 zł – dotacja z WFOŚiGW na demontaż i utylizację azbestu,

- 447.384,83 zł – dotacja z WFOŚiGW na termomodernizację budynku szkoły podstawowej w m. Grabkowo

- 21.548,19 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na termomodernizację budynku szkoły podstawowej w m. Grabkowo

- 10.407,87 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na termomodernizację budynku świetlicy w m. Krzewent

- 312.550 zł – dotacja z WFOŚiGW na rekultywację wysypiska odpadów komunalnych w Przydatkach Goł.

- 22.325 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na rekultywację wysypiska odpadów komunalnych w Przydatkach Goł.

## **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **Rozdział 92108 – Filharmonie, chóry, orkiestry i kapele**

Plan 1.000 zł, wykonanie 1.000 zł, tj. 100 %

Środki za występ Kapeli spod Kowala.

### **Rozdział 92109 – Domy i Ośrodki Kultury, świetlice i kluby**

Plan 40.515,20 zł, wykonanie 40.865,20 zł tj. 100,86 %

Dotacja na zakup wyposażenia dla świetlicy w m. Dębniaki i w m. Krzewent oraz wpłaty za wynajem świetlic.

## **WYDATKI**

## **DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan 2.980.264,54 zł, wykonanie 2.968.430,92 zł, tj. 99,60 %

### **Rozdział 01009 - Spółki wodne**

Plan 11.200 zł, wykonanie 11.191,08 zł, tj. 99,92 %

Środki przekazano jako dotację, datki udziałowe dla Gminnej Spółki Wodnej Rakutówka wydatkowano środki na usługi pocztowe oraz na składkę za konserwację urządzeń melioracyjnych.

### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Plan 2.530.795,57 zł, wykonanie 2.521.324,38 zł, tj. 99,63 %

- 15.900 zł - koszty zastępstwa procesowego oraz rozliczenie żądania głównego pozwu przed Sądem rejonowym we Włocławku,

- 1.743,78 zł – opłata roczna za zajęcie pasa drogowego;

- 562.159,93 zł - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowal,

- 1.292.158,19 zł – modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal

- 649.362,48 zł – modernizacja ujęcia wody w m. Dębniaki wraz z budową wodociągu na terenie gminy Kowal

### **Rozdział 01030 - Izby rolnicze**

Plan 10.261 zł, wykonanie 10.260,06 tj. 99,99%

Przekazano 2% odpisu od wykonanego podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych.

### **Rozdział 01095 - Pozostała działalność**

Plan 428.007,97 zł, wykonanie 425.655,40 zł, tj. 99,45 %

- 23.650,54 zł – zakup energii elektrycznej w przepompowni ścieków w Nakonowie i Przydatkach Gołaszewskich

- 5.319,97 zł – wynagrodzenie dla pracowników obsługujących wypłatę rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa

- 4.063,16 – za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego - dot. budowy kanalizacji sanitarnej w m. Nakonowo, Gołaszewo. Przydatki Gołaszewskie.

- 10.338,42 zł – konserwacja i nadzór nad oczyszczalnią ścieków w m. Gołaszewo, monitoring oczyszczalni, wykonanie tablic informacyjnych dla Oczyszczalni w m. Rakutowo i ujęcia wody w m.

Dębniaki oraz dla zadania na zakup agregatów prądotwórczych do przepompowi w m. Nakonowo, m. Grabkowo, opinia sanitarna dot. Oczyszczalni Rakutowo, monitoring gleby – analiza makroelementów, naprawa oraz malowanie bramy i furtki do Hydroforni w m. Dębniaki, wykonanie płyt fundamentowych pod agregaty w m. Nakonowo i Grabkowo, zakup oleju opałowego, prowizja bankowa.

- 382.283,31 zł – w związku z wypłatą rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wydano 667 decyzji, wypłacono 382.283,31 zł.

### **DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan 350.343 zł, wykonanie 334.408,81 zł, tj. 95,45 %

#### **Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie**

Plan 4.180 zł, wykonanie 4.180 zł, tj. 100%

Oplata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej – dot. budowy chodnika w m. Rakutowo

#### **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe**

Plan 5.360 zł, wykonanie 4.443,40, tj. 82,90 %

Wydatkowano na budowę chodnika w m. Grabkowo.

#### **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne**

Plan 340.803 zł, wykonanie 325.785,45 tj. 95,59 %

- 2.728,31 – dotacja dla gminy Włocławek za nadzór nad drogą Gołaszewo-Warząchewka.

- 1.826,91- wynagrodzenie wraz z pochodnymi za odśnieżanie dróg gminnych przez OSP Grabkowo i OSP Gołaszewo

- 27.129,71 zł – zakup paliwa oraz olejów do koparko-ładowarki, do kosiarki wykorzystywanej przez pracowników publicznych, do kosiarki samojezdnej, do samochodów pożarniczych odśnieżających drogi gminne,

- 141.084,71 zł – naprawa, uzupełnianie ubytków, równanie i odśnieżanie dróg gminnych, obcinanie poboczy, wypisy z rejestru gruntów, odpisy KW oraz opłata sądowa dot. komunalizacji drogi gminnej w m. Grodztwo, porządkowanie przystanków autobusowych.

- 122.265,81 – remont dojazdu do gruntów rolnych w m. Grodztwo

- 30.750 zł – remont nawierzchni drogi gminnej w m. Dobrzelewie

### **DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

#### **Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan 63.000 zł, wykonanie 50.645,78 zł, tj. 80,39 %

- 5.718,32 zł – usługi kominiarskie w gminnych obiektach mieszkalnych, wypisy z rejestru gruntów dla działek położonych w miejscowości Bogusławice, Nakonowo dz. Nr 189/7, 189/8, 309. Ogłoszenie o sprzedaży oraz o przetargu - dz. nr 599/2 Rakutowo; 189/2,309 Nakonowo, wypisy i wyrisy dla dz. Nr 63/6 w m. Unisławice oraz opłata sądowa za zaświadczenie o prowadzeniu KW dla w/w działki w celach komunalizacji, wycena służebności w m. Przydatki Gołaszewskie, założenie KW dla dz. w m Dziardonice, Dąbrówka, Dobrzelewie, Grabkowo.

- 3.902,42 – wydatki na wodę i energię.

- 41.025,04 zł – przekazano podatek VAT do Urzędu Skarbowego;

### **DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan 17.500 zł, wykonanie 13.686,48 zł, tj. 78,21 %

#### **Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego**

Plan 3800 zł, wykonanie 0 zł,

#### **Rozdział 71035 - Cmentarze**

Plan 500 zł, wykonanie 500,00 zł, tj. 100%.

Zakupiono kwiaty oraz znicze do dekoracji grobów z okazji świąt narodowych i Wszystkich Świętych.

#### **Rozdział 71095 – Pozostała działalność**

Plan 13.200 zł, wykonanie 13.186,48 zł, tj. 99,90 %

Ze środków tego rozdziału opłacono przygotowanie przez biuro geodezyjne projektów decyzji budowlanych wydawanych przez Gminę Kowal, koszty kserowania map.

#### **DZIAŁ 720 – INFORMATYKA**

Plan 13.641 zł, wykonanie 1.621,76 zł., tj. 11,89 %

Wkład 25% do projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-administracji Informacji Przestrzennej”

#### **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan 1.625.068,82 zł wykonanie 1.515.672 zł tj. 93,27 %

#### **Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie**

Plan 63.980 zł, wykonanie 63.980 zł tj.100 %

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia za realizację zadań z zakresu ewidencji ludności i obrony cywilnej.

#### **Rozdział 75022 - Rady Gminy**

Plan 64.900 zł, wykonanie 63.954,53 zł, tj. 98,54 %

- 58.622,87 zł - diety za udział w posiedzeniach Rady Gminy oraz diety za udział w pracach komisji Rady Gminy

- 5.331,66 – zakup art. spożywczych na sesję RG, zakup materiałów biurowych, prenumerata dwutygodnika „Wspólnota”, zakup baterii do dyktafonu, za usługi pocztowe oraz certyfikat dla przewodniczącego Rady Gminy Kowal, zakup teczek dla radnych w związku z zakończeniem kadencji.

#### **Rozdział 75023 - Urzędy Gmin**

Plan 1.408.564,60 zł, wykonanie 1.313.604,36 zł tj. 93,26 %

- 869.643,90 zł – wynagrodzenia dla pracowników UG, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 r. i pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenie wraz z pochodnymi pełnomocnika ds. przeciwdziałania alkoholizmowi, wynagrodzenia dla pracowników robót publicznych oraz pochodne od tych wynagrodzeń podlegające refundacji z Urzędu Pracy;

- 3.386,63 - refundacja za zakupione okulary do pracy przy komputerze, ekwiwalent za odzież roboczą i jej pranie dla pracowników publicznych oraz zakup herbaty dla pracowników Urzędu Gminy.

- 35.994,93 zł – prowizja dla sołtysów

- 26.824,20 zł – wynagrodzenie radcy prawnego,

- 101.012,24 zł – zakup oleju opałowego, materiałów biurowych, środków czystości, druków, publikacji i poradników, art. elektrycznych, książek nadawczych, zasilaczy, paliwa do samochodu Citroen Jumper oraz kosiarki, akcesoriów samochodowych, kabin wyborczych, art. spożywczych na sekretariat, zakup monitora komputerowego, prenumerat, artykułów na Rajd Rowerowy, części i akcesoriów komputerowych;

- 17.431,63 zł – energia elektryczna i woda,

- 1.553,54 – naprawa sprzętu biurowego i remont dachu na bud. UG

- 1.328 zł – badania lekarskie

- 51.073,92 zł – dzierżawa budynku,

- 31.522,98 zł – usługi telekomunikacyjne i Internet,

- 107.225,39 zł – monitoring budynku UG, usługi pocztowe, wywóz nieczystości, opłata roczna za konto poczty elektronicznej i LEX, czynsz za butle wody, usługi serwisowe dot. samochodu Citroen Jumper m.in. wymiana opon, badanie techniczne itd., opieka autorska, licencje na oprogramowanie komputerowe, usługi elektroniczne, opłata za portal Czysta Gmina, oprogramowanie komputerowe, przegląd i naprawa gaśnic w budynku Urzędu Gminy, Citroen Jumper, montaż pieca olejowego w bud. Urzędu Gminy, opłata za korzystanie z dróg płatnych, zakup oprogramowania do zamówień publicznych oraz oprogramowania do przesyłania uchwał RG Kowal, regeneracja tonerów, zawarcie aktu notarialnego na św. w m. Rakutowo, badanie techniczne walizki kasjerskiej, certyfikaty do podpisu elektronicznego, opracowanie dokumentacji przetargowej na zakup energii,

- 20.041,26 zł – delegacje i ryczałty za używanie prywatnego pojazdu do celów służbowych,

- 13.848 zł – ubezpieczenie majątku Gminy oraz zapłata podatku od nieruchomości,

- 22.243,24 zł – odpis na ZFŚS,

- 4.059 zł – zakup i montaż klimatyzatora w serwerowni.

- 6.415,50 zł – szkolenia pracowników,

#### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Plan 78.924,22 zł, wykonanie 67.253,74 zł, tj. 85,21 %

- 31.842,04 zł – Środki wydatkowano na promocje V Gminnego Rajdu Rowerowego oraz na aparat do celów promocyjnych gminy. Ponadto wydatki tego rozdziału dotyczą: opłat za przygotowanie i opracowanie informacji na portal, opłata za publikację „Tu i Teraz”, uczestnictwo w programie EuroRenoma, kampania reklamowa w Radio Hit, promocja Urzędu Gminy na portalu promocjewłocławskie.pl, obsługa V Gminnego Rajdu Rowerowego w zakresie bezpieczeństwa;

- 35.411,70 zł – wydatkowano na zorganizowanie Święta Mleka w m. Grabkowo

#### **Rozdział 75095 - Pozostała działalność**

Plan 8.700 zł, wykonanie 6.879,37 zł tj. 79,07 %

Środki wydatkowano na wianki na Dzień Kobiet oraz Dzień Matki, na wianki pogrzebowe, kondolencje, na nagrody z okazji otwarcia hali sportowej w Boniewie oraz nagrody na Turniej Szachowy w Kowalu, zakup dyplomów trofeów na Jubileusz GWPK.

### **DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan 37.408 zł, wykonanie 37.408 zł, tj. 100 %

#### **Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Plan 850 zł, wykonanie 850 zł. tj. 100 %

Środki wydatkowano na zakup druków oraz usługi informatyczne i pocztowe.

#### **Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

Plan 25.462 zł, wykonanie 25.462 zł, tj. 100 %

Środki tego rozdziału wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wybory wójtów zaplanowanych na dzień 16-11-2014 r.

#### **Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego**

Plan 11.096 zł, wykonanie 11.096 zł, tj. 100 %

Środki tego rozdziału wydatkowano na przeprowadzenie wyborów do parlamentu europejskiego zaplanowanych na dzień 25-05-2014 r.

### **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻ.**

Plan 72.770 zł, wykonanie 53.390,23 zł, tj. 73,37 %

**Rozdział 75405 - Komendy powiatowe policji**

Plan 2.000 zł, wykonanie 1.999,73 zł, tj. 99,99 %

Kwotę wydatkowano na zakup paliwa dla Posterunku Policji w Kowalu.

**Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne**

Plan 60.770 zł, wykonanie 48.975,50 zł, tj. 80,59 %

- 6.493,49 zł – wynagrodzenia kierowców

- 29.986,59 zł - Środki wydatkowano na obsługę straży pożarnych: paliwo, części zamienne do samochodów i sprzętu p.poż, ubezpieczenie pojazdów, badania techniczne pojazdów, badania lekarskie strażaków, drzwi do remizy OSP Gołaszewo, remont budynku OSP Strzały, blacha na dach remizy OSP Strzały oraz kostka brukowa, usługa gastronomiczna na Walne Zebranie OSP, transport kostki, szkolenie BHP i kurs I pomocy strażaków, akcesoria sanitarne, zakup umundurowania dla OSP Strzały, akumulator dla OSP Strzały.

- 11.495,42 zł – Remont świetlicy OSP Strzały

- 1.000,00 zł – dotacja do zakupu pompy szlamowej

**Rozdział 75495 - Pozostała działalność**

Plan 10.000 zł, wykonanie 2.415 zł., tj. 24,15 %

Środki wydatkowano na ekwiwalent dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych.

**Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst.**

Plan 160.000 zł, wykonanie 143.335,67 zł, tj. 89,58 %

Ze środków tego rozdziału opłacono odsetki od pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu oraz od kredytów zaciągniętych w BS Kowal.

**DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA****Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**

Plan 23.000 zł, wykonanie 0,00 zł.

**DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE****Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

Plan 481.018,75 zł, wykonanie: 481.008,89 zł , tj. 100%

- 480.390,14 zł – dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Galileo” w Nakonowie

- 618,75 zł – dotacja na zakup podręczników dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Galileo” w Nakonowie.

**Rozdział 80104 Przedszkola**

Plan: 158.583,70 zł, wykonanie 155.105,80 zł, tj. 97,81%

- 143.106,72 zł – dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Galileo” w Nakonowie

- 11.999,08 – środki wydatkowano na refundacje kosztów dotacji związanych z uczęszczaniem dzieci zameldowanych w Gminie Kowal, do przedszkoli niepublicznych na terenie innej gminy

**DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA****Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Plan 30.000 zł, wykonanie 21.471,34 zł, tj. 71,57 %

- 6.440 zł – diety członków komisji alkoholowej, wynagrodzenie za usługi muzyczne na balu dla dzieci z rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz na Dzień Dziecka, wynagrodzenie terapeuty za porady i konsultacje z osobami uzależnionymi od alkoholu, występy artystyczne w szkołach, usługa

gastronomiczna na bal dla osób niepełnosprawnych, zorganizowanie spotkania choinkowego w świetlicy w m. Dębniaki.

- 11.000 zł – Wypoczynek letni dzieci w Jarosławcu,

- 596 zł – szkolenie pracownika socjalnego „Alkohol a przemoc w rodzinie” oraz ubezpieczenie uczestników V Gminnego Rajdu Rowerowego

- 1.373,34 zł – artykuły na: bal integracyjny, na Dzień Dziecka, na zorganizowanie Choinki w m. Dębniaki, Rajd Rowerowy dla dzieci z rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym, paliwo dla posterunku Policji

#### **Rozdział 85295 - Pozostała działalność**

Plan 7.077 zł, wykonanie 5.754,20 zł tj. 81,31%

- 5.754,20 zł – środki wydatkowane prace społecznie-użyteczne.

#### **DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan 1.694.956,90 zł, wykonanie 1.658.762,05 zł, tj. 97,86 %

#### **Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami**

Plan 285.000 zł, wykonanie 262.265,36 zł., tj.92,02 %

Środki wydatkowane n: opłatę za wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Kowal oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w m. Przydatki Gołaszewskie, na wydruk książeczek opłat za odpady.

#### **Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt**

Plan 18.100 zł, wykonanie 18.020,12 zł tj. 99,56 %

Środki wydatkowane na opiekę nad zwierzętami bezdomnymi w schronisku oraz na ryczałt za gotowość do ich wyłapywania.

#### **Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Plan 226.000 zł, wykonanie 223.028,43 zł, tj. 98,69 %

- 118.284,60 zł – oświetlenia dróg,

- 104.743,83 zł – konserwacja oświetlenia ulicznego, aktualizacja projektu do planu dot. zaopatrzenia gminy w ciepło, energię i gaz.

#### **Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Plan 1.000 zł, wykonanie 0,00 zł.

#### **Rozdział 90095 - Pozostała działalność**

Plan 1.164.856,90 zł, wykonanie 1.155.448,14 zł, tj. 99,19 %

- 5.205,86 zł – zakup karmy dla bezdomnych psów, publikacja „Ochrona Środowiska w praktyce”, nagrody na konkurs ekologiczny w Zespole Szkół w Grabkowie, wywóz nieczystości z terenu Gminy m.in. cmentarz Grabkowo i Kowal, usługa weterynaryjna, wywóz odpadów komunalnych z PSZOK, zakup drzewek i krzewów do obsadzenia przy świetlicach wiejskich oraz przy drogach;

- 24.684,76 – Wywóz odpadów komunalnych z cmentarzy w Kowalu i Grabkowie, sprzątanie wiat przystankowych.

- 16.701,13 zł – Demontaż, pakowanie odpadów azbestowych oraz przygotowanie ich do transportu;

- 451.858 zł – Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich.

- 438.463,78 – Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w m. Grabkowie;

- 7.827,20 zł – Zakup kotła CO do kotłowni przy UG Kowal;

- 210.707,41 – Termomodernizacja budynku świetlicy w m. Krzewent;

**DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Plan 662.303,20 zł, wykonanie 655.280,73 zł, tj. 98,94 %

**Rozdział 92108 - Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele**

Plan 30.650 zł, wykonanie 29.261,46 zł tj. 95,47 %

- 21.099,12 zł – wynagrodzenie za pracę Kapelmistrza wraz ze składkami ZUS oraz wynagrodzenie kierownika kapeli wraz z pochodnymi;
- 1.840,04 zł - stroiki i ustnik dla orkiestry Dętej OSP Grabkowo oraz zakup butów scenicznych dla członków Kapeli Spod Kowala;
- 6.322,30 zł – na zorganizowanie wycieczki dla członków Orkiestry Dętej OSP Grabkowo w Góry Świętokrzyskie w tym ubezpieczenie członków.

**Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.**

Plan 542.653,20 zł, wykonanie 539.657,31 zł tj. 99,45 %

- 9.587,09 zł – opłata za energię elektryczną,
- 9.501,70 zł – olej opałowy do świetlicy w m. Grabkowo, materiały do naprawy umywalki w świetlicy w m. Grabkowo
- 2.236,01 zł – przeglądy kominiarskie świetlic gminnych, wywóz odpadów z świetlicy w m. Grabkowo, naprawy gaśnic, instalacja Internetu oraz wykonanie instalacji elektrycznej w świetlicy w m. Grabkowo, wykonanie tablicy informacyjnej dla świetlicy w m. Rakutowo.
- 4.428 zł – wykonanie instalacji alarmowej w świetlicy wiejskiej w m. Grabkowo
- 451.612,39 – Realizacja zadania „Odnowienie tradycji regionu Kujaw poprzez remont i zagospodarowanie świetlicy wiejskiej w m. Rakutowo
- 62.292,12 – Realizacja zadania pn. Zakup i montaż wyposażenia do świetlicy wiejskiej w ramach zadania „Promocja dzieł sztuki ludowej z terenu Kujaw w wyposażonej do tego celu świetlicy wiejskiej w m. Krzewent”.

**Rozdział 92116 - Biblioteki**

Plan 57.000 zł, wykonanie 57.000 zł, tj. 100 %.

Przekazano dotację dla Biblioteki Publicznej w Grabkowie.

**Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

Plan 20.000 zł, wykonanie 20.000 zł, tj. 100%

Przekazano dotację na prace konserwatorskie dla Kościoła w m. Grabkowo.

**Rozdział 92195 - Pozostała działalność**

Plan 12.000 zł, wykonanie 9.361,96 zł tj. 78,02%

Środki wydatkowano na artykuły spożywcze do przygotowania wigilii dla samotnych osób, artykuły spożywcze na zorganizowanie stołu wielkanocnego, Kwiaty dla KGW z okazji Dnia Kobiet, puchary na turniej szachowy oraz zakup kwiatów i art. spożywczych dla uroczystości wręczenia medali „za zasługi dla obronności kraju”, zakup artykułów na wystawę stołów wigilijnych.

**DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Plan 27.428 zł, wykonanie 25.147,15 zł, tj. 91,68%

**Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

Plan 15.000 zł, wykonanie 12.719,45 zł, tj. 84,80%

- 4.166,95 zł – energia elektryczna;
- 8.000 zł – wynagrodzenie za nadzór nad zajęciami sportowymi na terenie boiska Orlik;

- 552,50 zł – siatki na bramki i materiały opatrunkowe dla Orlik Grabkowo.

### **Rozdział 92695 - Pozostała działalność**

Plan 12.428 zł, wykonanie 12.427,70 zł, tj. 100%

Środki wydatkowane na dofinansowanie działalności klubu sportowego „Kujawiak Kowal”, w tym m.in.: dofinansowanie zakupu butów sportowych, ubrań sportowych oraz sprzętu piłkarskiego

### **3. Analiza opisowa dochodów i wydatków GOPS za 2014r.**

#### ***DOCHODY***

#### **DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Plan 11.100 zł, wykonanie 8.291,94

Zgromadzone dochody pochodzą z wpłat od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych.

#### ***WYDATKI***

#### **DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Plan 2 355 801,16 zł, wykonanie 2 265 872,67 zł, tj. 96,18%

#### **Rozdział 85201 – Placówki Opiekuńczo -wychowawcze**

Plan 2 345,00 zł, wykonanie 2 317,66 zł, tj. 98,83%

Środki wydatkowane na opłacenie pobytu dziecka w placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Brzeziu.

#### **Rozdział 85202- Domy pomocy Społecznej**

Plan 10 512,99 zł wykonanie 9 396,37 zł tj. 89,38 %

Środki wydatkowane na opłacenie pobytu w DPS w Kowalu.

#### **Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia**

Plan 6 500,00 zł wykonanie 6 491,20 zł tj.99,86 %

Opłacono pobyt pensjonariusza w Stowarzyszeniu „Panakeja”.

#### **Rozdział 85204 Rodziny zastępcze**

Plan 907,01 zł wykonanie 905,52 zł tj. 99,84%

Dopłata za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej

#### **Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Plan 1.280 277,00 zł, wykonanie 1 256 562,94zł., tj. 98,15%

- 1 032 549,60 zł – wypłata zasiłków rodzinnych i opiekuńczych dla 255 osób) oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego 146590,00 zł dla 20 osób.

- 31 950,18 zł – składki emerytalno-rentowe od wypłaconych świadczeń,

37 510,76 zł – wynagrodzenia pracowników obsługujących wypłaty zasiłków rodzinnych oraz wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenia roczne

- 2 761,19 zł odsetki od zasiłków dla opiekunów zgodnie z ustawą /Dz.U.z 2014 poz. 567/

- 3 049,88 zł – prowizja bankowa, , przedłużenie licencji na oprogramowanie dotyczące obsługi świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego, szkolenia,

- 1 163,00 zł – odpis na ZFŚS.

#### **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej**

Plan 11368,00zł, wykonanie 11216,30zł., tj. 98,67%

Składki zdrowotne od świadczeń wypłacanych podopiecznym GOPS (19osób).

#### **Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne**

Plan 414384,00zł, wykonanie 395195,88 zł, tj. 95,37%.

- 381948,49zł – zasiłki okresowe dla 128 rodzin,
- 12 087,21 zł – zasiłki celowe bezzwrotne dla rodzin ze środków własnych gminy na zakup żywności, energii elektrycznej, opału, leków i leczenia.
- 1 160,18zł – prowizja bankowa od wypłaconych świadczeń.

#### **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**

Plan 111735,00zł wykonanie 111207,35 zł, tj. 99,53%

Zasiłki stałe z tytułu niezdolności do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności wypłacono 26 osobom.

#### **Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej**

Plan 237 559,00 zł, wykonanie 215350,04tj. 90,65%

- 183 322,01 zł wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- 10 235,54 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne
- 9 776,30 zł odpis na ZFŚS
- 1 470,00 zł badania lekarskie praco. GOPS oraz praco. Robót publicznych.
- 10 546,19 zł środki własne na utrzymanie GOPS: art. biurowe druki , aktualizacja systemu „Pomost” , i, ryczałt za używanie samochodu do celów służbowych, delegacje , szkolenia inne.

#### **Rozdział 85278 –Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Plan 6000,00 zł wykonanie 6000,00zł tj. 100%

Zasiłek celowy dla na pokrycie wydatków związanych z naprawą dachu ( klęska żywiołowa).

#### **Rozdział 85295 - Pozostała działalność**

Plan 106319,62zł, wykonanie 106176,74 tj. 99,87%

- 78 000,00zł - środki wydatkowane na zorganizowanie dożywiania w szkołach dla dzieci z terenu Gminy Kowal – realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
- 27 200,00 zł – wydatkowane na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne dla 11 osób .
- 976,74 zł-wynagrodzenie z pochodnymi dla pracownika obsługującego wypłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego dla 11 osób.

### **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

#### **Rozdział 85395 - Pozostała działalność**

Plan 168.225,54 zł, wykonanie 145.382,67 zł, tj. 86,42 %

Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji projektu „Aktywizacja bezrobotnych w Gminie Kowal” realizowanego z udziałem środków POKL w porozumieniu z ROPS Toruń, w tym:

- 17.500,32 zł – zasiłki celowe w ramach projektu systemowego,
- 68.757,85 – opłacono czesne dla uczestniczki programu „Aktywizacja bezrobotnych w Gminie Kowal” i koszty obsługi bankowej, zakupiono karty telefoniczne, przeprowadzono kursy dla beneficjentów, zorganizowano wycieczki i spotkania z beneficjentami, opłacono delegacje, prowizję bankową i ubezpieczenie uczestników wycieczek;
- 59.124,50 – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

#### 4. Analiza opisowa dochodów i wydatków realizowanych przez Zespół Szkół w Grabkowie i Zespół Obsługi Oświaty w Gminie Kowal za 2014r.

##### **DOCHODY**

##### **DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

##### **Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan: 6.425,00 zł, wykonanie: 2.424,20 zł

2.424,20 zł – dochody uzyskane z wpłat za czynsz, wodę i inne opłaty.

##### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan: 64.656,48 zł, wykonanie: 57.597,09 zł

##### **Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

Plan: 2.268,00 zł, wykonanie: 2.268,50 zł

2.268,50 zł – środki pozyskane z tytułu sprzedaży złomu tj. zepsutego pieca C.O. i grzejników ze Szkoły Podstawowej w Grabkowie.

##### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Plan: 19.201,70 zł, wykonanie: 19.201,70 zł

2.400,00 zł – środki pozyskane z tytułu prowizji PZU;

16.801,70 zł. – środki pozyskane z odszkodowania za sprzęt elektroniczny, monitoring wizyjny po wyładowaniu atmosferycznym w Gimnazjum w Grabkowie.

##### **Rozdział 80114 Zespoły ekonomiczno-administracyjne**

Plan: 35.293,00 zł, wykonanie: 36.126,89 zł

- 17.641,80 zł – dochody uzyskane z tytułu wpłat za posiłki dwudaniowe dla dzieci i uczniów Zespołu Szkół i Przedszkola Publicznego w Grabkowie;

- 1.899,00 zł – uzyskane z tytułu wpłat za pobyt dziecka w przedszkolu pow. 5 godz.;

- 16.586,09 zł – wpłaty uzyskane z odpłatnego wynajmu autobusów.

##### **WYDATKI**

##### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

##### **Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

Plan: 1.848.830,75 zł, wykonanie: 1.786.316,75 zł, tj.96,62%

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z prowadzeniem Szkoły Podstawowej w Grabkowie wraz z filią w Więśławicach, a w szczególności:

- 1.511.768,14 zł – wydatki związane z wynagrodzeniem oraz BHP dla nauczycieli i obsługi, wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy we wszystkich placówkach;

- 4.174,90 zł – wydatki bezosobowe (umowy o dzieło i zlecenie) – tj. umowa zlecenie pomoc psychologiczna p. Krysiak Julita;

- 125.429,14 zł – wydatki na zakup węgla i mialu, środków czystości, materiałów biurowych, papieru ksero, kronik szkolnych, dzienników, świadectw, arkuszy ocen, dyplomów, nagród dla uczniów, druków szkolnych itp., zakup paliwa, oleju i części zamiennych do kosiarki, nagród na konkursy, artykułów sanitarnych, wydatki na zakup art. do bieżących napraw, na zakup 2 drukarek do pokoju nauczycielskiego, szafy telekomunikacyjnej i anten wykorzystanych do podłączenia sieci internet, paneli podłogowych do klas I i II (klas wyodrębnionych po termomodernizacji), zakup wyposażenia meblowego do klas I i III, biurek do pracowni komputerowej, stolików i krzeseł, tablic i godła na budynek szkolny, zakup programu komputerowego do obróbki zdjęć w Szkole Podstawowej w Grabkowie, zakup kosiarki spalinowej, materiałów budowlanych i art. malarskich wykorzystanych do wakacyjnych prac remontowych, w tym

zakup glazury i terakoty do łazienek dla wychowanków oddziału przedszkolnego, mebli do kl. IV i VI, tablic i godła na budynek szkolny do Szkoły Filialnej w Węsławicach, zakup art. w związku z zorganizowaniem „Dnia Babci i Dziadka”; kamizelek odblaskowych dla wszystkich uczniów szkół podstawowych, zakup prenumerat i aktualizacji, akcesoriów komputerowych, tuszy, tonerów i papieru do drukarek i kserokopiarek szkolnych, oraz innych materiałów na utrzymanie wszystkich szkół;

- 11.906,55 zł – wydatki na zakup materiałów edukacyjnych, metodycznych i pomocy dydaktycznych, (w tym 8 sztuk zestawów komputerowych) oraz wydatki na zakup wyposażenia klas I w podręczniki i materiały ćwiczeniowe w ramach programu rządowego;

- 19.214,46 zł – wydatki na zakup energii elektrycznej, wody i gazu we wszystkich placówkach;

- 810,00 zł – wydatki z zakresu medycyny pracy obejmujące badania okresowe i profilaktyczne pracowników;

- 24.571,35 zł – wydatki związane z wywozem nieczystości stałych i płynnych, usługami kominiarskimi (czyszczenie przewodów – przegląd kominiarski), przeglądem i naprawą gaśnic, wydatki związane z instalacją i konfiguracją anten w SPG oraz pracownią komputerową w SPG, naprawą systemu alarmowego, opłaty za abonament RTV, naprawy i konserwacje kserokopiarek, drukarek komputerów we wszystkich placówkach oświatowych, opłata za portal internetowy i utrzymanie strony internetowej, wydatki związane z położeniem glazury i terakoty w łazienkach w SzFW oraz wyrównanie podłoża, opłata za licencję na program komputerowy, oraz opłaty pocztowe i inne usługi;

- 995,40 zł – wydatki z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej we wszystkich placówkach;

- 920,82 zł – wydatki z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej we wszystkich placówkach;

- 2.809,99 zł – wydatki z tytułu podróży służbowych (delegacje) oraz ryczałtu za używanie samochodu służbowego;

- 11.029,00 zł – wydatki z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska w I pół. 2008, I pół. 2009, I pół. 2010, I pół. 2011, I i II pół. 2012 i w 2013r. oraz z tytułu ubezpieczenia budynków szkolnych, OC i komputerów oraz sprzętu elektronicznego we wszystkich placówkach;

- 67.519,00 zł – wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS;

- 5.168,000 zł – wydatki z tytułu udziału pracowników w szkoleniach.

### **Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Plan: 168.159,00 zł, wykonanie: 159.680,62 zł, tj. 94,96%

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z prowadzeniem klas „0” w Grabkowie i w Węsławicach:

- 149.425,66 zł – wydatki związane z wynagrodzeniem oraz BHP dla nauczycieli, wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy;

- 2.283,64 zł – wydatki na zakup materiałów biurowych, 2 kpl umywalek z szafkami, kompakt WC i akcesoriów łazienkowych, 31 szt. kamizelek odblaskowych, biurka, naklejki na ścianę;

- 1.992,32 zł – wydatki na zakup pomocy dydaktycznych tj. klocków do oddziału przedszkolnego;

- 5.979,00 zł – wydatki z tytułu odpisu ZFŚS.

### **Rozdział 80104 Przedszkola**

Plan: 143.314,00 zł, wykonanie: 122.842,71 zł, tj. 85,72%

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z prowadzeniem Przedszkola Publicznego w Grabkowie:

- 88.970,79 zł – wydatki związane z wynagrodzeniem oraz BHP dla nauczycieli i obsługi, wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy;

- 2.098,80 zł - wydatki na zakup materiałów biurowych, tablicy korkowej i suchościaralnej-magnetycznej wraz z zestawem, 17 szt. kamizelek odblaskowych, regałów i szafek;
- 6.184,16 zł – wydatki na zakup pomocy dydaktycznych;
- 8,98 zł – wydatki związane z kosztami przesyłki pocztowej;
- 19.684,98 zł – wydatki związane z kosztami wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Kowal a uczęszczające do Przedszkola Miejskiego w Kowalu;
- 5.580,00 zł – wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS;
- 315,00 zł – wydatki z tytułu udziału pracownika w szkoleniu.

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Plan: 733.894,00 zł, wykonanie: 698.924,75 zł, tj. 95,24%

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z prowadzeniem Publicznego Gimnazjum w Grabkowie:

- 543.540,94 zł – wydatki związane z wynagrodzeniem oraz BHP dla nauczycieli i obsługi, wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy;
- 584,00 zł – wydatki bezosobowe (umowa o dzieło i zlecenie) – tj. przegląd i naprawa pieca olejowego;
- 71.404,92 zł – wydatki na zakup oleju opałowego, materiałów biurowych, papieru ksero, środków czystości, świadectw, arkuszy ocen, nagród i dyplomów dla uczniów, druków szkolnych itp., paliwa i oleju do kosiarki, zakup ogrzewacza wody i grzałki do bojlera, mebli do kl. III, II i pokoju nauczycielskiego oraz kserokopiarki, zakup programu komputerowego do obróbki zdjęć, tuszy i tonerów do drukarek i kserokopiarek, kamizelek odblaskowych dla wszystkich uczniów gimnazjum, art. sanitarnych, art. okolicznościowych, prenumerat, czasopism i aktualizacji i innych artykułów potrzebnych na utrzymanie gimnazjum;
- 12.574,05 zł – wydatki na zakup materiałów edukacyjnych, metodycznych i pomocy dydaktycznych (w tym 2 szt. projektorów multimedialnych, 2 szt. ekranów projekcyjnych, głośników komputerowych, kiji do unihokeja, rękawic bramkarskich itp.) ;
- 9.940,52 zł – wydatki na zakup energii elektrycznej, wody i gazu;
- 13.969,11 zł – wydatki związane z naprawą urządzeń elektrycznych uszkodzonych po wyładowaniu atmosferycznym zgodnie z kosztorysem;
- 285,00 zł – wydatki z zakresu medycyny pracy obejmujące badania okresowe pracowników;
- 11.660,83 zł – wydatki na wywóz nieczystości stałych i płynnych, przegląd i naprawę gaśnic, utrzymanie strony internetowej, wydatki na instalację i konfigurację urządzeń multimedialnych oraz wykonanie instalacji elektrycznej pod te urządzenia multimedialne, opłaty za abonament RTV, usługi kominiarskie (czyszczenie przewodów – przegląd kominiarski), znaczki i opłaty pocztowe, konserwację i naprawę kserokopiarki, drukarki, komputera, opłaty za dozór techniczny oraz opłata za obsługę gastronomiczną podczas „Harcerskiego światła pokoju” i inne usługi;
- 3.761,29 zł – wydatki z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej;
- 568,27 zł – wydatki z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej;
- 1.720,82 zł – wydatki z tytułu podróży służbowych (delegacje);
- 3.277,00 zł – wydatki z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska w II pół. 2012r. oraz z tytułu ubezpieczenia budynku szkolnego, OC i komputerów oraz sprzętu elektronicznego;
- 22.615,00 zł – wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS;
- 3.023,00 zł – wydatki poniesione z tytułu udziału pracowników w szkoleniach.

### **Rozdział 80113 Dowożenie do szkół**

Plan: 398.652,00 zł, wykonanie: 392.028,43 zł, tj. 98,34%

Rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące dowozu dzieci i ich bezpieczeństwa do Szkoły Podstawowej w Grabkowie wraz z filią w Więslawicach, do Szkoły Podstawowej w Kowalu oraz do Publicznego Gimnazjum w Grabkowie, tj.;

- 178.788,52 zł – wydatki na wynagrodzenie oraz BHP dla kierowców autobusów szkolnych i opiekunek uczniów podczas dowozu dzieci do szkół; wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy;

- 164.478,56 zł – wydatki na zakup paliwa oraz części niezbędnych do utrzymania sprawności autobusów (m.in. klocki hamulcowe, zestaw prowadnicy hamulcowej, obejma stabilizatora, amortyzatory itp.); zakup szlifierki kątovej, zakup opon do Neoplana i Iveco, zakup liny i haków holowniczych, zakup środków czystości, części zamiennych do autobusów, materiałów służących do napraw autobusów;

- 22.699,96 zł - wydatki z tytułu naprawy hamulca osi przedniej, naprawy silnika oraz siedzeń w autobusie szkolnym Neoplan CWL2U10, robocizna i obsługa OT-1 w Neoplanie, z tytułu remontu wału napędowego, naprawy instalacji elektrycznej, odzysku i ponownego wklejenia szyby bocznej oraz prac remontowych przy autobusie szkolnym Iveco CWL38UL, obsługa OT-1 w Iveco;

- 13.310,09 zł - wydatki z tytułu szczytywania danych z karty kierowcy i tachografu, badań technicznych autobusów, wydatki związane ze zwrotem kosztów dowozu niepełnosprawnego dziecka do szkoły, opłaty za abonament RTV w autobusach szkolnych, okresowego sprawdzenia tachografu w Iveco CWL38UL, zespolenie szyby w Neoplanie CWL2U10;

- 1.093,30 zł - wydatki z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej;

- 2.944,00 zł – wydatki z tytułu ubezpieczenia OC, NW, AUTOCASCO autobusów szkolnych;

- 4.740,00 zł - wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS;

- 3.974,00 zł - wydatki z tytułu podatku od środków transportowych (tj. autobusów szkolnych).

#### **Rozdział 80114 Zespoły ekonomiczno–administracyjne**

Plan: 193.418,30 zł, wykonanie: 186.222,77 zł, tj. 96,28%

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z prowadzeniem Zespołu Obsługi Oświaty w Gminie Kowal:

- 125.256,86 zł – wydatki związane z wynagrodzeniem oraz BHP dla pracownika zespołu; wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz z tytułu ekwiwalentu pieniężnego za ubrania robocze dla robotników gospodarczych i sprzątaczek;

- 11.731,34 zł – wydatki na zakup materiałów biurowych, papieru ksero, tonerów do drukarki i ksera, druków, czasopism, prenumerat i aktualizacji, zakup art. na cele okolicznościowe, dofinansowanie do paczek choinkowych dla dzieci oraz wydatki na materiały potrzebne na utrzymanie Zespołu Obsługi Oświaty;

- 5.275,00 zł - wydatki z tytułu prac remontowych na dachu szkoły w Nakonowie;

- 33.061,94 zł - wydatki z tytułu opłaty za karty mikroprocesorowe, odnowienie certyfikatu kwalifikowalnego, przygotowywanie i dostarczanie posiłków dwudaniowych dla dzieci i uczniów Zespołu Szkół i Przedszkola Publicznego w Grabkowie, opłata za licencję na używanie pakietu programu komputerowego Place i Prawo Optimum oraz Pomoc materialna dla uczniów, usługi kominarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz przebudowa kanalizacji w Domu Nauczyciela w Grabkowie;

- 1.560,17 zł - wydatki z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej;

- 2.370,46 zł - wydatki z tytułu podróży służbowych (delegacje);

- 634,00 zł - wydatki z tytułu ubezpieczenia OC i sprzętu elektronicznego;

- 2.401,00 zł - wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS;

- 3.932,00 zł - wydatki z tytułu udziału pracowników ZOOGK w szkoleniach.

#### **Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Plan: 7.979,00 zł, wykonanie: 7.940,00 zł, tj. 99,51%

Rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące pozostałej działalności, w której wprowadzone środki przeznaczone zostały na wypłatę świadczeń związanych z doksztalaniem nauczycieli, tj.:

- 7.940,00 zł – wydatki z tytułu opłat na doksztalanie i doskonalenie nauczycieli.

#### **Rozdział 80195 Pozostała działalność**

Plan: 264.938,70 zł, wykonanie: 253.805,94 zł, tj. 95,80%

Rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące pozostałej działalności, w której między innymi wprowadzone środki przeznaczone zostały na wypłatę świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, tj.:

- 240,00 zł – wydatki na dodatek mieszkaniowy dla emerytowanego nauczyciela SP;
- 21.581,00 zł – wydatki z tytułu świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli;
- 196.738,00 zł. – wydatki z tytułu modernizacji oddziałów przedszkolnych przy szkole podstawowej w Grabkowie i w Więslawicach wg umowy nr ZP.272.07.2014 w ramach POKL zgodnie z projektem pn „Ku wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kowal”, z czego 174.486,70 zł. to środki unijne a 22.251,30 zł. własne; środki przeznaczone zostały na organizację placu zabaw, dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń oraz zabawki i pomoce dydaktyczne;
- 35.246,94 zł. – wydatki z tytułu realizacji: dodatkowych zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji uczniów gimnazjum w Grabkowie w zakresie mat.-przyr., j. obcych, ICT; zajęć edukacyjnych z zakresu ekologii, przedsiębiorczości, kultury, patriotyzmu; doradztwa edukacyjno-zawodowego; zajęć dla uczniów ze specyficznymi potrzebami edukacyjnymi w ramach POKL zgodnie z projektem pn „Gimnazjum w Grabkowie aktywne pozalekcyjnie”, z czego wkładem własnym gminy jest wynajem sal na zajęcia; w związku z realizacją w/w zadań środki przeznaczone zostały również na zakup pomocy dydaktycznych a w szczególności: tablicy interaktywnej z projektorem, laptopa, radioodtwarzacza i kamery cyfrowej HD.

#### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

##### **Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Plan: 214.012,00 zł, wykonanie: 161.368,10 zł, tj. 98,13%

Rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące stypendiów oraz innych form pomocy dla uczniów:

- 153.541,00 zł – wydatki na stypendia szkolne dla uczniów z terenu Gminy Kowal w okresie od I do VI 2014r. oraz od IX do XII 2014r.;
- 7.827,10 zł – wydatki na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkoły podstawowej w Grabkowie, Więslawicach i Nakonowie oraz gimnazjum w Grabkowie w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 roku „Wyprawka szkolna”.

### **III. Analiza opisowa wykonania przychodów i kosztów przez Zakład Usług Komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich**

Na dzień 31.12.2014r. Zakład Usług Komunalnych wykonał przychody w wysokości 2.240.815,31 zł w tym:

- przychody z ze sprzedaży wody 352.900,97 zł,
- przychody z wpłat za odprowadzone ścieki 114.106,41zł,
- przychody z wpłat za wywóz nieczystości płynnych 16.981,00 zł,
- pozostałe przychody (usługi) 698.714,42 zł
- przychody finansowe 1.483,05 zł,
- pozostałe przychody operacyjne 1.056.629,46 zł.

W stosunku do zaplanowanych przychodów wykonanie wynosiło 89,23%. Z tytułu wykonywanych usług powstały należności w kwocie 107.005,89 zł.

Natomiast koszty obciążające zakład to kwota 2.101.014,35 zł obejmują one:

- zużycie materiałów i energii 543.427,19 zł,

- płace i pochodne 397.545,85 zł
- pozostałe koszty 20.761,84 zł
- usługi obce 87.151,11 zł,
- koszty finansowe 1.895,24 zł,
- koszty operacyjne 19,26 zł,
- odpisy amortyzacyjne 1.057.663,03 zł

Koszty wykonano na poziomie 83,77 %. Zobowiązania wynoszą 149.298,29 zł

Na dzień 31.12.2014r. Zakład dysponował środkami pieniężnymi w kwocie 80.799,05 zł.

#### **IV. Informacja opisowa z wykonania wydatków Biblioteki Publicznej w Grabkowie**

Biblioteka Publiczna w Grabkowie została utworzona z przeniesienia zbiorów bibliotecznych i zasobów z Nakonowa (Uchwała Nr XXIII/149/2012 Rady Gminy Kowal z dnia 11 października 2012r.). Biblioteka Publiczna w Grabkowie jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XIII/54/07 z dnia 19.12.2007r. oraz Uchwały Nr XXIII/148/2012 Rady Gminy Kowal z dnia 11 października 2012r. Siedziba Biblioteki Publicznej znajduje się w Grabkowie, a terenem działania jest obszar Gminy Kowal. Oprócz biblioteki w Grabkowie istniała 1 filia w Szkole Podstawowej w Grabkowie, która zgodnie z uchwałą Rady Gminy Kowal Nr XXIII/148/2012 została zlikwidowana z dniem 31.03.2013r. Biblioteka Publiczna jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod poz. Nr 1 i posiada osobowość prawną.

#### **Rozliczenie środków finansowych:**

##### **I. WPLYWY**

1. Saldo na 01.01.2014r . 3,37
2. Dotacja z budżetu gminy 57 000,00
3. Dotacja z Biblioteki Narodowej 2 152,00
4. Za reklamę BS podczas rajdu 2 500,00
5. Odsetki bankowe 1,57

-----  
razem 61.656,94

##### **II. KOSZTY**

1. wynagrodzenia 35 726,46
2. pochodne od wynagrodzeń 6 422,66
3. składki na Fundusz Pracy 783,49
4. odpis na ZFŚS na 2013r . 1 159,57
5. zakup książek 5 347,41
6. ubezpieczenia majątkowe 178,00
7. zakup materiałów i wyposażenia 9 016,17
8. usługi obce 2 962,54
9. delegacje 50,15

-----  
razem 61.646,45

Na 2014r. zaplanowano dotację z budżetu Gminy Kowal w wysokości 57.000 zł, która została przekazana na konto instytucji w 100%.

W okresie objętym sprawozdaniem Biblioteka Publiczna w Grabkowie, poniosła koszty na kwotę 61.646,45 zł. Koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi stanowiły 42.982,76 zł. Na zakup zbiorów bibliotecznych wydano w okresie sprawozdawczym 5.347,41 zł, z czego 2.152,00 zł pochodziło z dotacji przekazanej przez Bibliotekę Narodową, natomiast 3.195,41 zł sfinansowano z dotacji z budżetu Gminy Kowal. Ogółem za w/w środki zakupiono dla biblioteki 273 woluminy książek. Wartość wszystkich zbiorów bibliotecznych na dzień 31 grudnia wyniosła 75.714,83 zł. W ciągu roku zakupiono również regały na książki i gilotynę na kwotę 5.429,79 zł. Wydatki związane z zakupem podstawowych materiałów biurowych prenumeraty, środków czystości jak również usług, delegacji zamknęły się w kwocie 6.726,92 zł. Przekazano również środki na odpis na ZFŚS w wysokości 1.159,57 zł.

W ramach działalności placówki zorganizowano spektakl dla dzieci z klas I – VI Szkoły Podstawowej oraz Przedszkola Publicznego w Grabkowie;

Realizacja zadań nie spowodowała powstania zobowiązań ani należności, a na koncie bankowym pozostało 10,49 zł.

#### **V. Informacja o kształtowaniu się WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KOWAL za 2014r.**

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) oraz przedłożenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014 – 2030, a także o przebiegu realizacji przedsięwzięć zaplanowanych jak i realizowanych w latach jej obowiązywania. WPF jest planem strategicznym wzajemnie zależnych trzech dokumentów planistycznych tj. wieloletniej prognozy finansowej, prognozy kwoty długu oraz wykazu przedsięwzięć wieloletnich. Wszystkie trzy dokumenty obejmują lata 2014 - 2030, gdyż w 2030r. nastąpi spłata ostatnich rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie realizowanych inwestycji.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowal na lata 2014-2022 została podjęta Uchwałą Nr XXXVI/238/2014 Rady Gminy Kowal z dnia 17 stycznia 2014r.

Na przestrzeni 2014 roku dokonano pięciu zmian WFP, mianowicie:

1. Uchwałą Nr XXXVIII/248/2014 Rady Gminy Kowal z dnia 14 marca 2014 r.
2. Uchwałą Nr XLI/259/2014 Rady Gminy Kowal z 30 maja 2014r.
3. Uchwałą Nr XLIII/223/2014 Rady Gminy Kowal z 18 sierpnia 2014r.
4. Uchwałą Nr XLV/294/2014 Rady Gminy Kowal z 12 listopada 2014r.
5. Uchwałą Nr III/15/2014 Rady Gminy Kowal z 29 grudnia 2014r.

Zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal na lata 2014 – 2030 spowodowane były zmianami kwot dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, których dokonano w drodze uchwał organu stanowiącego i zarządzeń organu wykonawczego. Wymienione zmiany zostały opisane w Informacji o przebiegu wykonania budżetu za 2014r. w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

W zakresie przedsięwzięć majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 4 upf zostały przyjęte na lata 2014 - 2017 zadania inwestycyjne, dla których ustalono limit zobowiązań w kwocie 50.636.811 zł. Do realizacji w roku 2014 wyznaczono 9 zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 4.105.707,56 zł.

Niniejsza informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal na lata 2014 – 2030 została przygotowana zgodnie z wymogami art. 266 ust. 1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, oraz w oparciu o:

1. Sprawozdania budżetowe sporządzone zgodnie z zasadami określonymi rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej,
2. Uchwałą Nr XXXVI/238/2014 Rady Gminy Kowal z dnia 17 stycznia 2014r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal na lata 2014 – 2022 wraz ze zmianami,
3. Uchwałą Nr XXXVI/237/2014 Rady Gminy Kowal z dnia 17 stycznia 2014r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kowal na 2014r. wraz ze zmianami,

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z budżetem Gminy Kowal na 2014r. w zakresie wymaganym prawem (art. 229 ustawy o finansach publicznych), tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Szczegółowa informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal na lata 2014-2030 w zakresie wielkości wykonanych w 2014 r. została przedstawiona w formie tabelarycznej w załączniku nr 2 do niniejszej Informacji.

Natomiast informację o realizacji przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal na lata 2014-2030 za 2014 r. zawiera poniższa tabela.

**REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIICH GMINY KOWAL**  
**wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 r.**

L.p.	Nazwa i cel	Planowane nakłady	Zrealizowane nakłady	% realizacji planu
<b>I</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>	<b>716 013,24</b>	<b>672 018,37</b>	<b>93,86%</b>
<b>1</b>	<b>wydatki bieżące</b>	<b>266 886,24</b>	<b>234 910,61</b>	<b>88,02%</b>
a	Aktywizacja bezrobotnych w gminie Kowal	168 225,54	145 382,67	86,42%
b	Gimnazjum w Grabkowie aktywne pozalekcyjnie	36 729,70	27 596,94	75,14%
c	Promocja dzieł sztuki ludowej z terenu Kujaw w wyposażonej do tego celu świetlicy wiejskiej w m. Dębniaki	26 160,00	26 160,00	100,00%
d	Promocja dzieł sztuki ludowej z terenu Kujaw w wyposażonej do tego celu świetlicy wiejskiej w m. Krzewent	35 771,00	35 771,00	100,00%
<b>2</b>	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>449 127,00</b>	<b>437 107,76</b>	<b>97,32%</b>
a	Gimnazjum w Grabkowie aktywne pozalekcyjnie	7 650,00	7 650,00	100,00%
b	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji Informacji Przestrzennej	13 641,00	1 621,76	11,89%
c	Odnowienie tradycji regionu Kujaw poprzez remont i zagospodarowanie świetlicy wiejskiej w m. Rakutowo	427 836,00	427 836,00	100,00%
<b>II</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
1	wydatki bieżące	-	-	0,00%
2	wydatki majątkowe	-	-	0,00%
<b>III</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>	<b>13 579 617,38</b>	<b>13 566 323,81</b>	<b>99,90%</b>
<b>1</b>	<b>wydatki bieżące</b>	<b>9 923 036,82</b>	<b>9 569 531,21</b>	<b>100,00%</b>
<b>2</b>	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>3 656 580,56</b>	<b>3 643 286,99</b>	<b>99,64%</b>
a	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowal -	567 509,79	562 159,93	99,06%
b	Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Dębniaki wraz z budową wodociągu na terenie gminy Kowal	649 364,00	649 362,48	100,00%
c	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal	1 296 278,00	1 292 158,19	99,68%
d	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Przydatkach Gołaszewskich -	452 000,00	451 858,00	99,97%
e	Remont nawierzchni drogi gminnej w m. Dobrzelewie dz. 151 i 159	30 750,00	30 750,00	100,00%
f	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kowal (SP Grabkowo, GP Grabkowo, SP Więslawice,	660 678,77	656 998,39	99,44%

	budynek po szkole w Dębniakach, świetlica Krzewent, ZUK Przydatki Goł., UG Kowal))			
	-			

Założenia przyjęte w WPF na 2014 rok zostały zrealizowane w analizowanym okresie w następujących wielkościach:

1. dochody budżetowe zrealizowano w 99,19% co stanowi kwotę 13.593.975,47 zł,
2. wydatki budżetowe wykonano w 96,08%, wydatkując 14.156.462,59 zł,
3. osiągnięto wynik budżetowy – deficyt w wysokości 562.487,12 zł, przy zaplanowanym deficycie 1.028.132 zł
4. przychody budżetowe zrealizowano w 99,48% , w wysokości 1.717.132 zł w postaci kredytów i pożyczek długoterminowych (1.412.000,00 zł) oraz wolnych środków (305.132,00 zł),
5. rozchody budżetowe zrealizowano w 100%, w wysokości 698.000 zł,
6. wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 99,39%, co stanowi kwotę 4.352.020,77 zł.

Długookresowe ramy finansowe działalności Gminy Kowal zapisane w WPF ustalają m.in. możliwości finansowania nowych zadań, dając podstawę do zaciągania długoterminowych zobowiązań. Wykonany stan zadłużenia samorządu gminy na koniec 2014 r. wynosi 4.681.000 zł, co stanowi 34,43% dochodów wykonanych. Wskaźniki zarówno dla łącznego zadłużenia jak i limity dla rocznych obciążeń budżetu w stosunku do dochodów nie przekraczają wskaźników ustalonych na podstawie ustawy o finansach publicznych z 2009r. Indywidualny wskaźnik zadłużenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. obowiązujący od roku 2014 wyliczony dla poszczególnych lat spełnia wymogi ustawy, co wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych przez Gminę Kowal.

Art. 242 ustawy z 2009 r. o finansach publicznych narzucił począwszy od 2011 roku rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu. Zasada ta w WPF na lata 2014 – 2030 została spełniona. W roku 2014 wykonana nadwyżka operacyjna wyniosła 7,10%.

Realizacja przedsięwzięć Gminy Kowal wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniosła 13.325.371,92 zł, co stanowi 87,6 % wydatków zaplanowanych do realizacji.

Tempo realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF uzależnione jest od harmonogramu realizacji zadań w poszczególnych latach, a w przypadku realizacji zadań inwestycyjnych wpływają na nie również terminy podpisywania umów na dofinansowanie środkami zewnętrznymi jak i kumulacja płatności w II półroczu roku budżetowego. W roku objętym sprawozdaniem realizacja zaplanowanych zadań przebiegała zgodnie z harmonogramem i osiągnęła wysoki poziom. Jedyne zadanie pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji Informacji Przestrzennej” nie zostało w pełni zrealizowane, ale jest to niezależne od naszej jst, gdyż za harmonogram prac odpowiada Urząd Marszałkowski w Toruniu.

Szczegółową informację o zaawansowaniu realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kowal zawiera poniższe zestawienie. Obejmuje ono również odniesienie do zaangażowania prac nad przygotowaniem postępowań przetargowych, dokonanych płatności czy stopnia realizacji zakupów i prac budowlanych.

#### **ZAAWANSOWANIE REALIZACJI ZADAŃ na dzień 31.12.2013r.**

L.p.	Nazwa i cel	Opis zaawansowania realizacji zadania
1	Aktywizacja bezrobotnych w gminie Kowal	zadanie zakończone
2	Gimnazjum w Grabkowie aktywne pozalekcyjnie	trwa realizacja - zadanie wieloletnie
3	Promocja dzieł sztuki ludowej z terenu Kujaw w wyposażonej do tego celu świetlicy wiejskiej w m. Dębniaki	zadanie zakończone
4	Promocja dzieł sztuki ludowej z terenu Kujaw w wyposażonej do tego celu świetlicy wiejskiej w m. Krzewent	zadanie zakończone
5	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji Informacji Przestrzennej	zadanie realizowane w porozumieniu w Urzędem Marszałkowskim Woj. Kujawsko - Pomorskiego (trwa realizacja)
6	Odnowienie tradycji regionu Kujaw poprzez remont i zagospodarowanie świetlicy wiejskiej w m. Rakutowo	zadanie zakończone i rozliczone
7	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kowal -	etap 2014r. Zakończony i rozliczony - niewykorzystane środki przesunięto do wykorzystania w 2015r.
8	Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Dębniaki wraz z budową wodociągu na terenie gminy Kowal	etap 2014r. Zakończony i rozliczony - niewykorzystane środki przesunięto do wykorzystania w 2015r.
9	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Kowal	etap 2014r. Zakończony i rozliczony - niewykorzystane środki przesunięto do wykorzystania w 2015r.
10	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w	etap 2014r. Zakończony i rozliczony - niewykorzystane środki

	Przydatkach Gołaszewskich -	przesunięto do wykorzystania w 2015r.
11	Remont nawierzchni drogi gminnej w m. Dobrzelewie dz. 151 i 159	zadanie zakończone
12	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kowal (SP Grabkowo, GP Grabkowo, SP Więslawice, budynek po szkole w Dębniakach, świetlica Krzewent, ZUK Przydatki Goł., UG Kowal) -	etap 2014r. Zakończony i rozliczony - niewykorzystane środki przesunięto do wykorzystania w 2015r.

Do pozycji wydatków majątkowych wymienionych w punktach 7 - 10 i 12 przewidziano dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego w ramach środków przekazanych z opłaty za wycięte drzewa z terenu zajętego pod budowę autostrady A-1 na odcinku leżącym na terenie Gminy Kowal. Bez dodatkowych środków zewnętrznych Gmina Kowal, zaliczana do gmin „biednych” z pewnością nie udźwignęłaby takich nakładów na inwestycje. Obecnie ich realizacja jest możliwa dzięki posiłkowaniu się pożyczkami i kredytami na zapewnienie własnego wkładu finansowego samorządu.

W 2014r. Gmina Kowal nie realizowała programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Z przedstawionej Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowal na lata 2014-2030 wynika, że stopień realizacji WPF w 2014 roku i zmiany dokonane w latach następnych, a także obecny poziom zadłużenia i spłat zobowiązań jak i plany na przyszłość w tym zakresie nie wskazują na zagrożenie realności Prognozy.

## Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 11/2015

Wójta Gminy Kowal

z dnia 30 marca 2015 r.

**REALIZACJA WPF GMINY KOWAL za 2014r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>13 593 975,47</b>
1.1	Dochody bieżące	10 557 715,30
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	989 702,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	7 915,08
1.1.3	podatki i opłaty	1 652 423,16
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	766 924,73
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 394 095,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 512 836,32
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 036 260,17
1.2.1	ze sprzedaży majątku	200 326,49
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 835 933,68
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>14 156 462,59</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	9 804 441,82
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	143 335,67
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	143 335,67
2.2	Wydatki majątkowe	4 352 020,77
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>- 562 487,12</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 717 132,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	305 132,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 412 000,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	714 000,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	-
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>698 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	698 000,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>4 681 000,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>-</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>-</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	753 273,48
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 058 405,48
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>-</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzgl. zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,19%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,19%
9.3	Kwota zobow. związku współtworz. przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworz. przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,19%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększ. o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejsz. o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,01%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,00%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK

9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworz. przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	-
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	-
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	-
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 734 728,84
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 377 558,69
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	14 156 462,59
11.3.1	bieżące	9 804 441,82
11.3.2	majątkowe	4 352 020,77
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 678 174,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 782 730,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	21 000,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	309 811,95
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	287 901,50
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	287 751,50
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	76 827,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	66 446,20
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	66 446,20
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	387 263,43
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	302 042,17
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	302 042,17
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	517 265,64
12.5	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	276 382,70
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	276 382,70
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	250 000,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	-
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	-
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	698 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	-
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	-
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	-

## Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 11/2015

Wójta Gminy Kowal

z dnia 30 marca 2015 r.

**MIENIE KOMUNALNE GMINY**

<b>Mienie komunalne gminy w zarządzie ZUK</b>					
Lp.	Nazwa	lokalizacja (adres)	Stan na dzień 31.12.2013	Przychody rozchody	Stan na dzień 31.12.2014
<b>Grupa "0" Grunty</b>					
1.	Grunty budynek mieszkalny	Nakonowo	1 230,00		1 230,00
2.	Grunty zakład	ZUK	1 710,00		1 710,00
3.	Grunty młyn i budynek	Rakutowo	5 000,00		5 000,00
4.	Grunty hydrofornia	Grabkowo	1 540,00		1 540,00
5.	Grunty budynek mieszkalny	Dębniaki	600,00		600,00
6.	Grunty pod przepom. ścieków	Rakutowo	1 900,00		1 900,00
7.	Grunty hydrofornia	Nakonowo	5 110,83		5 110,83
8.	Grunty- oczyszczalnia ścieków	Gołaszewo	6 000,00		6 000,00
9.	Grunty- oczyszczalnia ścieków	Rakutowo	4 900,00		4 900,00
<b>GRUPA I Budynki</b>					
1	Garaż metalowy	ZUK	262,43		262,43
2	Garaż metalowy	ZUK	262,43		262,43
3	Garaż metalowy	ZUK	334,32		334,32
4	Garaż metalowy	ZUK	334,32		334,32
5	Garaż metalowy	ZUK	314,08		314,08
6	Garaż metalowy	ZUK	314,08		314,08
7	Wiata metalowa	ZUK	560,60		560,60
8	Budynek mieszkalny	Kępka Szlachecka	74 790,00		74 790,00
9	Budynek biurowo-usługowy	ZUK	17 545,71		17 545,71
10	Budynek gospodarczy	ZUK	701,10		701,10
11	Budynek gospodarczy	Dębniaki	20 334,50		20 334,50

12	Budynek gospodarczy	Rakutowo	2 713,00		2 713,00
13	Budynek mieszkalny	Rakutowo	3 625,00		3 625,00
<b>GRUPA II Budowle</b>					-
1.	Sieć wodociągowa	Dobrzezewice	78 042,88		78 042,88
2.	Sieć wodociągowa	Czerniewiczki	56 420,25		56 420,25
3.	Sieć wodociągowa	Przydatki Wolskie	12 131,10		12 131,10
4.	Sieć wodociągowa	Przyd. Gołaszewskie	68 390,80		68 390,80
5.	Sieć wodociągowa	Gołaszewo	60 017,16		60 017,16
6.	Hydroformia	Grabkowo	31 054,20		31 054,20
7.	Sieć wodociągowa	Grabkowo	80 236,20		80 236,20
8.	Wysypisko śmieci	Przyd. Gołaszewskie	63 777,80		63 777,80
9.	Sieć wodociągowa	Unisławice	57 867,23		57 867,23
10.	Hydroformia	Rakutowo	13 645,02		13 645,02
11.	Sieć wodociągowa	Strzały	30 738,88		30 738,88
12.	Sieć wodociągowa	Więśławice	37 507,72		37 507,72
13.	Sieć wodociągowa	Bogusławice	2 311,90		2 311,90
14.	Sieć wodociągowa	Więśławice	14 789,57		14 789,57
15.	Sieć wodociągowa	Więśławice	109 105,36		109 105,36
16.	Sieć wodociągowa	Dębniaki	571 879,98		571 879,98
17.	Przylącze wodociągowe	Dziardonice	378,84		378,84
18.	Stacja uzdatniania wody	Nakonowo	805 323,23		805 323,23
19.	Wysypisko odpadów komunalnych	Przyd. Gołaszewskie	742 103,05		742 103,05
20.	Hydroformia	Grabkowo	41 001,33		41 001,33
21.	Sieć wodociągowa	Grodztwo Górne	6 561,46		6 561,46
22.	Sieć wodociągowa	Kępka Szlachecka	88 861,39		88 861,39
23.	Sieć wodociągowa	Unisławice	5 603,25		5 603,25
24.	Sieć wodociągowa	Bogusławice	13 811,87		13 811,87
25.	Sieć wodociągowa	Dąbrówka	1 313,20		1 313,20

26.	Sieć wodociągowa	Rakutowek-Bogusławice	14 605,00	14 605,00
27.	Oczyszczalnia ścieków I etap	Gołaszewo	1 586 904,35	1 586 904,35
28.	Sieć wodociągowa	Rakutowek-Bogusławice (Tranzyt)	15 628,44	15 628,44
29.	Stacja podwyższania ciśnienia wody	Bogusławice	58 169,39	58 169,39
30.	Wodociąg tranzytowy	Rakutowo- Bogusławice	59 137,02	59 137,02
31.	Sieć wodociągowa	Bogusławice-Dobrzelewie	11 760,00	11 760,00
32.	Oczyszczalnia ścieków	Rakutowo	2 169 256,00	2 169 256,00
33.	Stacja ujęcia i uzdatniania wody	Nakonowo	245 275,50	245 275,50
34.	Modernizacja stacji ujęcia wody	Dębniaki	41 710,00	41 710,00
35.	Przyzagr. oczyszczalnie ścieków 25 sztuk	Gmina Kowal	227 918,76	227 918,76
36.	Sieć wodociągowa obręb	Przyd. Gołasz., Czerniewiczki	1 623 055,06	1 623 055,06
37.	Przyzagrodowe oczyszczalnie ścieków	99 szt.	1 424 269,91	1 424 269,91
38.	Przylącze wodociągowe /40	Unisławice	21 156,25	21 156,25
39.	Wodociąg	Dębniaki	27 946,15	27 946,15
40.	Kanalizacja sanitarna i oczyszczalnia ścieków etap I	Gołaszewo	3 099 028,31	3 099 028,31
41.	Przylącze wodociągowe śr. 90	Rakutowo	6 875,70	6 875,70
42.	Przydomowe oczyszczalnie ścieków	Gmina Kowal	443 484,29	443 484,29
<b>Grupa IV</b>				-
1.	Zestaw komputerowy	ZUK	5 450,00	5 450,00
2.	Drukarka	ZUK	1 786,27	1 786,27
3.	Sprężarka WAN-NK 5,5 -2 szt	ZUK	49 776,00	49 776,00
4.	Zestaw komputerowy	ZUK	5 243,80	5 243,80
5.	Zestaw inkasencki przenośny	ZUK	7 221,00	7 221,00
<b>Grupa V Maszyny i urządzenia</b>				-
1.	Równiarka DT-557	ZUK	9 123,84	9 123,84
2.	Spycharka DT-75	ZUK	3 392,64	3 392,64
3.	Koparka K-406	ZUK	5 391,36	5 391,36
4.	Kosiarka do obcinania trawy 20-42		3 500,00	3 500,00

5.	Wóz asenizacyjny	ZUK	36 900,00		36 900,00
6.	Przyczepa	ZUK	44 895,00		44 895,00
7.	Koparko-spycharka BIAŁORUŚ	ZUK			-
<b>Grupa VI Urządzenia techniczne</b>					-
1.	Zbiornik filtracyjny o śr. 1400mm	Grabkowo	52 131,56		52 131,56
2.	Areator o średnicy 800 mm	Dębniaki	17 613,46		17 613,46
<b>Grupa VII Środki transportowe</b>					-
1.	Naczepa asenizacyjna	ZUK	813,30		813,30
2.	Przyczepa WLL 203P	ZUK	5 218,20		5 218,20
3.	Przyczepa WLL 261P	ZUK	2 614,00		2 614,00
4.	Ciągnik MTZ WLL 857B	ZUK	7 016,40	- 7 016,40	-
5.	Samochód Żuk WKL 3696	ZUK	24 020,00	- 24 020,00	-
6.	Samochód Star 1142 CWL 5E27	ZUK	25 000,00		25 000,00
7.	Ciągnik CASE CWL 50X3	ZUK	199 875,00		199 875,00
8.	Przyczepa WLL 260P	ZUK	-		-
9.	Sam.cież.LUBLIN CWL38E8	ZUK	-	2 080,00	2 080,00
<b>Grupa VIII Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie</b>					-
1.	Kserokopiarka Minolta	ZUK	3 900,00		3 900,00
2.	Meble biurowe	ZUK	4 049,71		4 049,71
	<b>Razem</b>		<b>14 734 067,74</b>	<b>- 28 956,40</b>	<b>14 705 111,34</b>

**Mienie komunalne gminy w ewidencji UG**

Nazwa środka trwałego	Położenie	Wartość poprzednia	Przychody rozchody	Stan na 31.12.2014r.
Grunty - OSP	Grabkowo	1 160,00		1 160,00
Grunty - świetlica	Grodztwo	2 380,00		2 380,00
Grunty - świetlica	Czerniewiczki	380,00		380,00
grunty UG	Kowal, Matejki 8	330,00		330,00
Grunty - przy młynie	Rakutowo	3 664,28		3 664,28
Grunty - b.szkoła	Rakutowo	900,00		900,00
grunty pod obwodnicę	Kowal-Czerniewiczki	3 120,53		3 120,53
działka rekreacyjna	Krzewent	20 000,00		20 000,00

grunty - droga (darowizna)	Krzewent	410,50		410,50
grunty Bogusławice od ARiMR	Bogusławice	6 950,00		6 950,00
grunty Dziardonice świetlica	Dziardonice	12 000,00		12 000,00
grunty Krzewent świetlica	Krzewent	15 816,13		15 816,13
grunty zabudowane	Bogusławice	636,12		636,12
grunty zabudowane	Bogusławice	280,44		280,44
grunty zabudowane	Bogusławice	280,44		280,44
grunty zabudowane	Bogusławice	273,60		273,60
grunty zabudowane	Bogusławice	266,76		266,76
grunty zabudowane	Bogusławice	736,44		736,44
grunty	Nakonowo	110 175,00	- 110 175,00	-
grunty	Bogusławice	519 954,00		519 954,00
grunty	Grodztwo - chodnik	1 902,04		1 902,04
grunty	Grodztwo - chodnik	152,47		152,47
grunty - OSP Rakutowo	Rakutowo	-	19 400,00	19 400,00
		<b>701 768,75</b>	<b>- 90 775,00</b>	<b>610 993,75</b>
Świetlica OSP	Grabkowo	505 211,95		505 211,95
Świetlica OSP	Gołaszewo	46 000,92		46 000,92
Świetlica OSP	Strzały	23 051,52	11 495,42	34 546,94
Świetlica OSP	Rakutowo	76 112,14	528 948,89	605 061,03
Świetlica	Czerniewiczki	113 440,00		113 440,00
Świetlica	Grodztwo	216 480,97		216 480,97
Magazyn UG	Kowal, Matejki 8	8 171,52		8 171,52
Budynek admin.	Kowal, Matejki 8	65 755,20		65 755,20
Garaż	OSP Gołaszewo	10 937,40		10 937,40
Mieszkania w Bogusławicach	ARiMR -wycena	8 460,00		8 460,00
Świetlica	Unisławice	102 528,20		102 528,20
Świetlica	Więslawice	48 366,63		48 366,63
Świetlica	Dziardonice	277 616,28		277 616,28
Świetlica	Krzewent	106 836,42	210 707,41	317 543,83

Świetlica	Dębniaki	50 276,68		50 276,68
Mieszkanie	Bogusławice	15 376,44		15 376,44
Mieszkanie	Bogusławice	12 185,92		12 185,92
Mieszkanie	Bogusławice	14 261,34		14 261,34
Mieszkanie	Bogusławice	13 848,54		13 848,54
Mieszkanie	Bogusławice	11 867,72		11 867,72
Mieszkanie	Bogusławice	15 777,77		15 777,77
Budynek gospodarczy	Bogusławice	109,41		109,41
Budynek gospodarczy	Bogusławice	108,16		108,16
Budynek gospodarczy	Bogusławice	104,83		104,83
Budynek gospodarczy	Bogusławice	106,40		106,40
Budynek gospodarczy	Bogusławice	104,83		104,83
Budynek gospodarczy	Bogusławice	111,98		111,98
Bud.biurowo-socjalny	Nakonowo	16 245,00	- 16 245,00	-
Portiernia	Nakonowo	2 391,00	- 2 391,00	-
		<b>1 761 845,17</b>	<b>732 515,72</b>	<b>2 494 360,89</b>
Droga	Unisławice-Dobrzelewie	518 700,64		518 700,64
Droga	Unisławice	110 683,91		110 683,91
Droga	Przydatki Gołaszewskie	111 345,87		111 345,87
Droga	Nakonowo-Grabkowo	49 918,93		49 918,93
Droga	Dąbrówka-Ossówek-Kłóbka	26 385,65		26 385,65
Droga	Unisławice	183 508,02		183 508,02
Droga	Przydatki Gołasz.	196 881,77		196 881,77
Droga	Dębniaki	32 060,78		32 060,78
Droga	Grabkowo	46 601,51		46 601,51
Droga	Bogusławice-Więsławice	134 752,49		134 752,49
Droga	Kępka Szl.	375 258,25		375 258,25
Droga	Dziardonice-Grabkowo	387 857,51		387 857,51
Droga	Unisławice	12 500,00		12 500,00

Droga	Nakonowo	30 570,00		30 570,00
Droga	Kępka Szl.	12 139,40		12 139,40
Droga	Dębniaki-Krzewent	1 327 600,20		1 327 600,20
Droga	Więśławice-Dobrzezewice	474 382,40		474 382,40
Droga	Grodztwo-Rakutowo	12 529,77		12 529,77
Oczyszczalnie przyzagrodowe	9 szt.	83 119,67		83 119,67
Oczyszczalnie przyzagrodowe	99 szt.	140 578,08		140 578,08
Oczyszczalnie przyzagrodowe	36 szt. /2014r.		562 159,93	562 159,93
Oczyszczalnie przyzagrodowe	Więśławice - czworaki 1szt.	37 179,48		37 179,48
droga	Bogusławice	265 571,00		265 571,00
droga	Strzały-Rakutowo	390 800,00		390 800,00
oświetlenie drogowe	Rakutowo	14 266,60		14 266,60
Droga	Unisławice	11 058,78		11 058,78
Oczyszczalnia ścieków	Rakutowo	1 484 293,88		1 484 293,88
Droga żwirowa	Dębniaki	48 033,40		48 033,40
Droga żwirowa	Dobrzezewice	43 208,19		43 208,19
Droga asfaltowa	Dobrzezewice - Więśławice	719 276,63		719 276,63
Droga	Krzewent 0,655 km	387 356,88		387 356,88
Chodnik	Rakutowo	635 672,79		635 672,79
Droga	Dąbrówka-Ossówek-Kłóbka	285 152,56		285 152,56
Droga	Krzewent	406 618,14		406 618,14
Droga	Unisławice	228 571,53		228 571,53
Droga	Przydatki Goł.	390 779,99		390 779,99
Droga	Grabkowo-Kępka-Ossówek	364 669,63		364 669,63
Droga	Lubiechowo	9 000,00		9 000,00
SUW	Dębniaki	-	801 507,85	801 507,85
Droga	Dębniaki	21 783,34		21 783,34
Droga	Grodztwo	463 574,79		463 574,79
Droga	Dziardonice-Dąbrówka	548 664,80		548 664,80

Droga	Unisławice-Strzały- Więśławice	366 600,65		366 600,65
Droga	Unisławice	438 738,67		438 738,67
Droga	Grabkowo-Kepka Szlachecka- Ossówek	344 380,84		344 380,84
Droga	Grabkowo-Czerniewice	66 137,10		66 137,10
Przydomowe oczyszczalnie ścieków 2013	Gmina Kowal	456 006,96		456 006,96
Droga Gołaszewo - Warząchewka	Gmina Kowal	8 684,00		8 684,00
Droga Krzewent 2013r.	Gmina Kowal	334 204,85		334 204,85
Sieć wodociągowa z 2014r.	Gmina Kowal		1 292 158,19	1 292 158,19
Chodnik (droga powiat.)	Grabkowo		4 443,40	4 443,40
Droga Grodztwo	dz. 105 (część)		122 265,81	122 265,81
		<b>13 037 660,33</b>	<b>2 782 535,18</b>	<b>15 820 195,51</b>
kotłownia olejowa	UG, Matejki 8	16 000,00		16 000,00
Kocioł CO	UG, Piwna		7 827,20	7 827,20
		<b>16 000,00</b>	<b>7 827,20</b>	<b>23 827,20</b>
Zest.komput.GBM	place	-		-
Zest.komput.CELERON 1200	budownictwo	4 870,00		4 870,00
Zestaw komputerowy	BIP	3 919,00		3 919,00
Drukarka HP LaserJet 1100 FRHR677216	dowody osob.	2 385,69		2 385,69
Skaner HP ScanJet 6300 c SG0802620S	dowody osob.	2 237,79		2 237,79
UPS Back-UP PRO 280 NB0030251859	dowody osob.	925,98		925,98
Komputer (HP Vectra VL400 DT P733 FR04629810) +mysz, klawiatura				
Monitor HP 71-17 CN03737321		73 905,76		73 905,76
Oprogramowanie: Norton AntiVirus; SQL CAL; Windows CAL; Windows 2000 PL; Word 2000 PL; SQL Server; Aplikacja SOO				
Zestaw GSM BOX, Modem GSM, zasilacz, konektory, kabel RS, bateria akumulatorów		1 905,52		1 905,52
Zestaw komputerowy	GOPS zal.aliment.	3 590,30		3 590,30
Zestaw komputerowy	Skarbnik	4 880,00		4 880,00
Notebook	Wójt	3 649,00		3 649,00
Komputer ADAX	UG, Matejki 8	4 495,70		4 495,70
Spezarki do SUW	Dębniaki	-		-

Zestaw komputerowy	UG-gosp.odp.	5 178,30		5 178,30
Stacja graficzna z monitorem HP Z230 (wkład gminy 1.621,76) infostrada	UG-serwerownia		6 487,02	6 487,02
		<b>111 943,04</b>	<b>6 487,02</b>	<b>118 430,06</b>
Patelnie elektryczne	Dziardonice, Grodztwo 2 szt.	9 760,00		9 760,00
Koparko - ładowarka	Gmina Kowal	340 660,80		340 660,80
Kosiarka samojezdna do trawy	Gmina Kowal	49 999,50		49 999,50
Kosiarka KELLFRI		17 835,00		17 835,00
Przyczepa		-		-
		<b>418 255,30</b>	-	<b>418 255,30</b>
Agregat	OSP Rakutowo	5 600,01		5 600,01
Agregaty prądowórcze	SUW Grabkowo, Nakonowo	107 010,00		107 010,00
Alarm w OSP	Grabkowo		4 428,00	4 428,00
Klimatyzator	serwerownia UG		4 059,00	4 059,00
		<b>112 610,01</b>	<b>8 487,00</b>	<b>121 097,01</b>
FORD Transit	OSP Strzały	79 990,00		79 990,00
CITROEN	UG Kowal	146 471,50		146 471,50
Przyczepa samochodowa lekka	UG Kowal	3 821,50		3 821,50
Mercedes BENZ ATEGO	OSP Gołaszewo	734 580,50		734 580,50
Mercedes BENZ ATEGO	OSP Grabkowo	734 580,50		734 580,50
Mercedes BENZ ATEGO	OSP Rakutowo	706 500,50		706 500,50
		<b>2 405 944,50</b>	-	<b>2 405 944,50</b>
Kopiarka Kyocera KM 1635	budownictwo	3 960,00		3 960,00
Kontener socjalny	ZUK	10 126,00		10 126,00
Kopiarka POKL	GOPS	6 000,00		6 000,00
		<b>20 086,00</b>	-	<b>20 086,00</b>
Bud.UG Piwna 33	Kowal			
	<b>Ogółem</b>	<b>18 586 113,10</b>	<b>3 447 077,12</b>	<b>22 033 190,22</b>
<b>Mienie komunalne gminy w ewidencji jednostek oświaty</b>				

Nazwa	Położenie	Wartość poprzednia	Przychód rozchód	Stan na 31.12.2014r.
Dom Nauczyciela	Grabkowo	174 000,00		174 000,00
Gimnazjum	Grabkowo	454 800,00		454 800,00
SP	Grabkowo	120 013,09	418 463,78	538 476,87
Sz Filialna (Sz F)	Więslawice	406 000,00		406 000,00
Pawilon przy Sz F Więslawice	Więslawice	75 000,00		75 000,00
Budynek szkolny	Nakonowo	418 000,00		418 000,00
Sala Gimnastyczna	Nakonowo	225 000,00		225 000,00
Oczyszczalnie przyzagrodowe	Sz F Więslawice	15 000,00		15 000,00
Boisko szkolne	Sz F Więslawice	40 976,80		40 976,80
Wjazd z polbruku	SP Nakonowo	12 895,30		12 895,30
Boisko szkolne	GG Grabkowo	68 650,15		68 650,15
Kopiarka cyfrowa	SP Grabkowo	3 586,80		3 586,80
Kopiarka cyfrowa	Sz F Więslawice	3 586,80		3 586,80
Kopiarka cyfrowa	GG Grabkowo	3 586,80		3 586,80
Grunty	GG Grabkowo	400,00		400,00
Grunty	Szkoła - Nakonowo	350,00		350,00
Kserokopiarka NASHAUTEK		6 100,00		6 100,00
Kocioł grzewczy CO	SP Grabkowo	12 700,00	- 12 700,00	-
Kocioł grzewczy CO	SP Grabkowo	-	20 000,00	20 000,00
Kocioł grzewczy CO	GP Grabkowo	9 980,00		9 980,00
Boisko ORLIK	GP Grabkowo	1 149 980,67		1 149 980,67
Ciąg komunikacyjny	GP Grabkowo	64 398,98		64 398,98
Tablica interaktywna	SP Grabkowo	13 969,91		13 969,91
Tablica interaktywna	SP Grabkowo	13 969,91		13 969,91
Tablica interaktywna	SP Grabkowo		7 650,00	7 650,00
Tablica interaktywna	Sz. F. Więslawice	13 969,91		13 969,91
Autobus Neoplan	UG Kowal	61 866,00		61 866,00
Autobus Iveco	UG Kowal	382 344,30		382 344,30
Wyposażenie placu zabaw	SP Grabkowo		36 009,00	36 009,00

Wyposażenie placu zabaw	Sz. F. Więśławice		36 009,00	36 009,00
Zestaw mebli	SP Grabkowo		4 070,00	4 070,00
Zestaw mebli	Sz. F. Więśławice		4 070,00	4 070,00
<b>Razem</b>		<b>3 751 125,42</b>	<b>513 571,78</b>	<b>4 264 697,20</b>

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 11/2015

Wójta Gminy Kowal

z dnia 30 marca 2015 r.

**ZESTAWIENIE  
DOCHODÓW Z MIENIA KOMUNALNEGO**

Lp.	Rodzaj	Dochód		
		ze sprzedaży	z dzierżawy	z wynajmu
1	Grunty	200 000,00	14 246,62	
2	Budynki	326,49	201 145,83	2.874,20
3	Budowle	-	-	-
5	Środki transportowe, maszyny, urządzenia i inne	-	-	21 466,59
<b>Razem</b>		<b>200 326,49</b>	<b>215 392,45</b>	<b>24.340,79</b>