

**URZĄD MIEJSKI**  
89-400 Sępólno Krajeńskie  
ul. T. Kościuszki 11  
tel. 52 389-42-10

FN. 3035.1.1.2023

15.03.2023r.



Sępólno Krajeńskie dnia 14 marca 2023r.

**Pan**  
**Franciszek Lesinski**  
**Przewodniczący Rady Miejskiej**  
**Sępólno Krajeńskiego**

W załączeniu przekazuję zarządzenie Nr OR.0050.1.20.2023 Burmistrza Sępólno Krajeńskiego z dnia 8 marca 2023 roku w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2022 rok.

**BURMISTRZ**



**WALDEMAR STUPAŁKOWSKI**

**ZARZĄDZENIE NR OR.0050.1.20.2023**  
**BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO**

z dnia 8 marca 2023 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2022 rok**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2022 rok.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2022 rok stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Burmistrz

  
**Waldemar Stupałkowski**

**Załącznik do  
Zarządzenia OR.0050.1.20.2023  
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego  
z dnia 8 marca 2023r.**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO  
KRAJEŃSKIE WRAZ Z INFORMACJĄ O STANIE MIENIA  
KOMUNALNEGO ZA 2022 ROK**

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą XXXIX/376/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2021r. W trakcie roku budżet był zmieniany:

Zarządzeniem nr OR.0050.1.3.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 stycznia 2022 roku, uchwałą Nr XL/385/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 stycznia 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.8.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 27 stycznia 2022 roku, uchwałą Nr XLI/395/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 23 lutego 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.21.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 lutego 2022 roku, uchwałą Nr XLII/406/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 marca 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.30.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 marca 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.37.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 8 kwietnia 2022 roku, uchwałą Nr XLIII/417/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 kwietnia 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.46.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 kwietnia 2022 roku, uchwałą Nr XLIV/423/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 maja 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.52.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 maja 2022 roku, uchwałą Nr XLV/431/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 czerwca 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.64.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 czerwca 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.73.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 19 lipca 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.79.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 5 sierpnia 2022 roku, uchwałą Nr XLVII/438/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 31 sierpnia 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.87.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 6 września 2022 roku, uchwałą Nr XLVIII/447/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 września 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.91.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 września 2022 roku, uchwałą Nr XLIX/456/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 października 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.95.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 października 2022 roku, uchwałą Nr L/464/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 9 listopada 2022 roku, uchwałą Nr LI/466/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30

listopada 2022 roku, Zarządzeniem nr OR.0050.1.107.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 9 grudnia 2022 roku, uchwałą Nr LII/480/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2022 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.121.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 grudnia 2022 roku.

Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała m.in. z otrzymywania przez Gminę Sępólno Krajeńskie decyzji finansowych Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Ministra Finansów. Budżet zmieniano zarządzeniami w wyniku konieczności realizacji niektórych wypłat przed terminem sesji Rady Miejskiej związanych głównie z wypłatą świadczeń przez OPS, dotacje celowe, zmiany związane z wypłatą świadczeń z Funduszu Pomocy Ukrainie i innych zadań zleconych.

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 370 000,00 zł. W ciągu roku spłat pożyczek i kredytów dokonywano zgodnie z harmonogramem.

Przyjęta uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie upoważniła Burmistrza Sępólna Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć. Burmistrz w roku 2022 nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć.

W roku 2022 nie korzystano z kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu. Nie lokowano wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

#### **Budżet w 2022 roku zamknął się kwotami:**

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>Dochody</b>	<b>112 839 513,60</b>	<b>104 242 532,48</b>	<b>92,38</b>
w tym: majątkowe	16 363 434,44	8 543 558,19	52,21
Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem:			8,20
<b>Wydatki</b>	<b>119 592 694,23</b>	<b>104 264 166,82</b>	<b>87,18</b>
w tym: majątkowe	23 257 824,30	14 727 936,08	63,32
udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem:			14,13
<b>Dochody zadania zlecone</b>	<b>18 721 958,80</b>	<b>18 711 554,44</b>	<b>99,94</b>
<b>Wydatki zadania zlecone</b>	<b>18 721 958,80</b>	<b>18 706 097,84</b>	<b>99,92</b>



Planowany na dzień 31.12.2022r. budżet gminy był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosił 6 753 180,63zł, a źródłem pokrycia planowanego deficytu były przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3 119 179,05zł (środki otrzymane na objęcie udziałów w SIM KZN-Bydgoski Sp. z o.o w wysokości 3 000 000,00zł, środki na realizację programu "Laboratoria przyszłości" w wysokości 119 179,05zł ) oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 634 001,58 zł. Faktyczny wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2022 to deficyt w wysokości 21 634,34zł, stanowiący różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków w 2022 roku.

Powstałe środki do dyspozycji są wynikiem nie wykonania części zaplanowanych wydatków zgodnie z załączonym w dalszej części sprawozdania wyjaśnieniem. Przeważająca większość inwestycji została wykonana zgodnie z planem. Nie dokonano przekroczeń zaplanowanych wydatków.

Wszelkie zobowiązania finansowe Gmina realizowała terminowo przy zachowaniu płynności finansowej w ciągu całego roku. Wykazana w sprawozdaniu Rb-28S kwota zobowiązań dotyczy w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych płac płatnych w roku następnym.

## **Załączniki do sprawozdania:**

1. Dochody:
  - a) część tabelaryczna wraz z opisową,
  - b) struktura dochodów,
  - c) analiza struktury dochodów własnych.
2. Wydatki:
  - a) część tabelaryczna wraz z opisową,
  - b) struktura wydatków.
3. Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
4. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy finansach publicznych.
6. Dotacje dla jednostek nie należących sektora finansów publicznych.
7. Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych.
- 7a. Zestawienie wykonania planów finansowych instytucji kultury.
8. Wykonanie planu wydatków Funduszu Sołeckiego.
9. Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska.
10. Gospodarka odpadami komunalnymi.
11. Analiza długu publicznego i jego spłaty.
12. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
13. Sprawozdanie finansowe z działalności instytucji kultury za 2022 rok.
14. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie na dzień 31 grudnia 2022 roku.

## 1a) WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2022 ROK

<i>Dochody bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 536 677,79</b>	<b>1 522 703,50</b>	<b>99,09%</b>
	01009		Spółki wodne	20 500,00	20 500,00	100,00%
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 500,00	20 500,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na bieżące utrzymanie urządzeń wodnych dla Spółki wodnej</i>						
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	206 900,00	192 925,71	93,25%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	206 900,00	192 925,71	93,25%
<i>Rozliczenie podatku VAT - budowa kanalizacji Wiśniewa</i>						
	01095		Pozostała działalność	1 309 277,79	1 309 277,79	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 309 277,79	1 309 277,79	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i>						
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>27 000,00</b>	<b>27 565,10</b>	<b>102,09%</b>
	02001		Gospodarka leśna	27 000,00	27 565,10	102,09%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	27 000,00	27 565,10	102,09%
<i>Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich</i>						
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>2 062 200,59</b>	<b>1 071 206,92</b>	<b>51,94%</b>
	40095		Pozostała działalność	2 062 200,59	1 071 206,92	51,94%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 500 000,00	931 390,98	62,09%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500 000,00	77 615,35	15,52%
<i>Wpływy ze sprzedaży węgla dla osób fizycznych po preferencyjnej cenie</i>						
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	62 200,59	62 200,59	100,00%
<i>Środki na wypłatę rekompensat dla podmiotów wrażliwych (zakup węgla)</i>						
<b>500</b>			<b>Handel</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 236,08</b>	<b>107,87%</b>
	50095		Pozostała działalność	3 000,00	3 236,08	107,87%
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	3 236,08	107,87%
<i>Wpływy z tytułu opłaty rezerwacyjnej na targowisku miejskim</i>						
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>26 711,14</b>	<b>26 709,11</b>	<b>99,99%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	20 040,00	20 037,97	99,99%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 040,00	20 037,97	99,99%
<i>Wpływy z opłat za biwakowanie nad Jeziorem Juchacz oraz na polu biwakowym nad Jeziorem Sepoleńskim.</i>						
	63095		Pozostała działalność	6 671,14	6 671,14	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 671,14	6 671,14	100,00%
<i>Darowizna na rzecz Gminy - dokumentacja projektowa skatepark</i>						
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 782 000,00</b>	<b>1 547 311,23</b>	<b>86,83%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	812 000,00	819 536,24	100,93%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	37 000,00	36 158,88	97,73%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	97 000,00	97 938,85	100,97%
<i>Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych</i>						
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	673 000,00	683 539,33	101,57%
<i>Wpływy z dzierżawy gruntów oraz najmu lokali komunalnych i użytkowych;</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	1 899,18	37,98%
<i>Odsetki od należności rozłożonych na raty oraz należności płaconych nieterminowo - wpływy uzależnione od terminowości dokonywanych płatności, trudne do oszacowania stąd niższe niż planowano wykonanie</i>						

	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	970 000,00	727 774,99	75,03%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	960 000,00	717 774,99	74,77%
<b>Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim - niższe wykonanie w związku z przekazaniem czynszu za XI i XII w 2023 roku</b>						
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
<b>Darowizna na rzecz Gminy - mieszkania komunalne</b>						
710			<b>Działalność usługowa</b>	<b>102 100,00</b>	<b>92 085,00</b>	<b>90,19%</b>
	71035		Cmentarze	102 100,00	92 085,00	90,19%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	101 100,00	91 085,00	90,09%
<b>Wpływy z opłat cmentarnych (cmentarze komunalne)</b>						
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	100,00%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych</b>						
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 465 908,25</b>	<b>1 489 488,32</b>	<b>101,61%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	196 098,99	195 844,61	99,87%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	190 080,60	190 080,60	100,00%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>						
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 918,39	5 753,16	97,21%
<b>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - nadanie nr PESEL</b>						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	10,85	10,85%
<b>Dochody JST związane z dostępem do informacji publicznej; niewykonanie budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego)</b>						
	75020		Starostwa powiatowe	31 839,00	31 839,00	100,00%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	31 839,00	31 839,00	100,00%
<b>Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską i zarządzanie nieruchomością wspólną</b>						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	103 569,26	104 629,93	101,02%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 417,00	6 417,00	100,00%
<b>Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych - sprawa termomodernizacja Zalesie</b>						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	9 863,01	98,63%
<b>Odsetki bankowe</b>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 154,32	8 153,45	99,99%
<b>Rozliczenia z lat ubiegłych - wpływy nieplanowane stąd trudno do określenia plan</b>						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	74 391,94	78 561,90	105,61%
<b>Odszkodowania w ramach ubezpieczenia majątkowego</b>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 606,00	1 634,57	35,49%
<b>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku - wpływy nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan</b>						
	75075		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	71 959,00	71 959,00	100,00%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	71 959,00	71 959,00	100,00%
<b>„Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sępólnie Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63%</b>						
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	101 830,00	101 830,00	100,00%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	101 830,00	101 830,00	100,00%
<b>Projekt Cyfrowa Polska</b>						
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	100,00	136,00	136,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	136,00	136,00%
<b>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku oraz zwroty z lat ubiegłych ZOOS - wpływy uzależnione od potrzeb, nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan</b>						

	75095		Pozostała działalność	960 512,00	983 249,78	102,37%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	22 737,78	0,00%
<b>Kary za niezrealizowane zadanie - dostawa komputerów PPGR</b>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 000,00	8 000,00	100,00%
<b>Dotacja na realizację projektu Pod bialo-czerwoną</b>						
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	952 512,00	952 512,00	100,00%
<b>Dotacja na zakup komputerów dla dzieci PPGR</b>						
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>6 287,00</b>	<b>6 287,00</b>	<b>100,00%</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 677,00	3 677,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 677,00	3 677,00	100,00%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców</b>						
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 610,00	2 610,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 610,00	2 610,00	100,00%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa - Wybory uzupełniające do RM</b>						
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2 830 156,81</b>	<b>2 527 105,59</b>	<b>89,29%</b>
	75495		Pozostała działalność	2 830 156,81	2 527 105,59	89,29%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 830 156,81	2 527 105,59	89,29%
<b>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - zakwaterowanie i wyżywienie na CSiR oraz w domach prywatnych</b>						
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>24 715 440,00</b>	<b>27 525 618,35</b>	<b>111,37%</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	57 173,00	59 920,32	104,81%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	57 173,00	59 920,32	104,81%
<b>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych wraz z odsetkami opłacany w formie karty podatkowej - przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostatecznie rozliczony w styczniu stąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu</b>						
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 129 440,00	6 134 463,12	100,08%
		0310	Podatek od nieruchomości	5 500 000,00	5 551 241,22	100,93%
		0320	Podatek rolny	110 000,00	99 937,00	90,85%
		0330	Podatek leśny	190 000,00	190 008,00	100,00%
		0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	99 555,00	99,56%
<b>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</b>						
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	129 225,00	94 184,00	72,88%
<b>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</b>						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	786,80	78,68%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00	15 536,10	97,10%
<b>Wpływy z opłat i odsetek związanych z poborem podatków - wykonanie związane jest z prowadzeniem egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych stąd trudno oszacować plan (załącznik nr 1c)</b>						
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	83 215,00	83 215,00	100,00%
<b>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach lokalnych przekazywana Gminie z PFRON</b>						
	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	6 707 000,00	6 646 151,47	99,09%
		0310	Podatek od nieruchomości	3 980 000,00	3 954 525,71	99,36%
		0320	Podatek rolny	1 230 000,00	1 219 287,18	99,13%
		0330	Podatek leśny	16 000,00	16 136,78	100,85%
		0340	Podatek od środków transportowych	401 000,00	399 807,62	99,70%
<b>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</b>						
		0360	Podatek od spadków i darowizn	235 000,00	243 116,87	103,45%
<b>Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</b>						

		0370	Opłata od posiadania psów	38 000,00	36 453,45	95,93%
<i>Wpływy z opłat od posiadania psów</i>						
		0430	Wpływy z opłaty targowej	60 000,00	42 073,00	0,00%
<i>Wpływy z opłaty targowej- brak wykonania związane z rezygnacją z pobierania opłaty w ramach tarczy antycovidowej</i>						
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	705 000,00	687 433,62	97,51%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00	20 957,68	104,79%
<i>Wpływy z tytułu kosztów wezwań i upomnień w zakresie ww. podatków (20 946,08zł) i opłat (11,60zł)- egzekucja prowadzona jest na bieżąco stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu wysokości planu</i>						
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 000,00	26 359,56	119,82%
<i>Odsetki od zaległości podatkowych ww podatków - wykonanie uzależnione od egzekucji prowadzonej przez US stąd trudno oszacować precyzyjnie plan (w tym z tytułu podatków 25 870,68zł, opłat pozostałych 488,88zł);</i>						
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	850 000,00	824 846,79	97,04%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	131 092,00	131 092,00	100,00%
<i>Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym</i>						
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	250 000,00	236 944,00	94,78%
<i>Wpływy z opłaty skarbowej - wpływy nieregularne stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i niższe wykonanie</i>						
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	348 908,00	345 863,49	99,13%
<i>Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe</i>						
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	120 000,00	110 947,30	92,46%
<i>Wpływy z opłaty parkingowej, planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym; wyższe wykonanie związane z terminowym regulowaniem zobowiązań z tytułu ww opłat</i>						
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 971 827,00	13 860 236,65	126,33%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 013 360,00	12 901 778,57	128,85%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - udziały przekazywane przez Ministerstwo Finansów stąd trudności w oszacowaniu planu</i>						
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	958 467,00	958 458,08	100,00%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, ostateczne rozliczenie w styczniu następnego roku stąd trudno precyzyjnie oszacować plan</i>						
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>21 157 175,65</b>	<b>21 157 175,65</b>	<b>100,00%</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 054 927,00	13 054 927,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 054 927,00	13 054 927,00	100,00%
<i>Subwencja oświatowa</i>						
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 806 841,00	7 806 841,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 806 841,00	7 806 841,00	100,00%
<i>Subwencja wyrównawcza</i>						
	75814		Różne rozliczenia finansowe	111 003,65	111 003,65	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	111 003,65	111 003,65	100,00%
<i>Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków wykonanych w ramach funduszu soleckiego za rok 2021 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu soleckim)</i>						
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	184 404,00	184 404,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	184 404,00	184 404,00	100,00%
<i>Subwencja równoważąca</i>						
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>3 134 207,21</b>	<b>3 063 474,42</b>	<b>97,74%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	669 243,91	692 743,50	103,51%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 511,00	5 511,34	100,01%
<i>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - refundacja PUP</i>						
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 416,00	1 416,00	100,00%
<i>Darowizna na rzecz szkół podstawowych</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 400,00	2 851,00	118,79%
<i>Dochody stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego</i>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 000,00	35 000,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem sfinansowania rozwoju szkolnej infrastruktury, program "Aktywna tablica"</i>						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	126 991,94	114 183,68	89,91%
<i>Środki - projekt ASPE</i>						



	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	497 924,97	533 781,48	107,20%
<b>Dofinansowanie projektu pn "Kompetencje kluczem do przyszłości III" oraz Erasmus</b>					
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	156 088,00	156 088,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	156 088,00	156 088,00	100,00%
<b>Dotacja celowa na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych</b>					
80104		Przedszkola	1 455 089,18	1 371 691,20	94,27%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00%
<b>Wpływy - koszty upomnień</b>					
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	222 000,00	233 405,00	105,14%
<b>Dochody stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2. Wpływy niższe od planowanych ze względu na epidemię koronawirusa i okresowe zamknięcie przedszkoli.</b>					
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	635 800,00	607 129,50	95,49%
<b>Dochody stanowią opłaty wnoszone za wyżywienie w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2.</b>					
	0830	Wpływy z usług	87 000,00	58 857,07	67,65%
<b>Zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolu z terenu innych gmin. Przychody nieprzypisane stąd niższe wykonanie</b>					
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	14,00	0,00%
<b>Odsetki</b>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 822,00	5 846,99	100,43%
<b>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - refundacja PUP</b>					
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	187,74	187,74	100,00%
<b>Darowizna na rzecz Przedszkoli</b>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	495,00	82,50%
<b>Dochody stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego. Przychody nieprzypisane stąd niższe wykonanie</b>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	427 680,00	427 680,00	100,00%
<b>Dotacja celowa na funkcjonowanie przedszkoli</b>					
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	75 999,44	38 059,90	50,08%
<b>Środki - projekt ASPE</b>					
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	116 578,32	116 315,12	99,77%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	116 578,32	116 315,12	99,77%
<b>Dotacja celowa na zakup podręczników do szkół</b>					
	80195	Pozostała działalność	737 207,80	726 636,60	98,57%
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	22 400,80	21 417,60	95,61%
<b>Projekt Poznaj Polskę - dotacja na dofinansowanie wycieczek szkolnych</b>					
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	714 807,00	705 219,00	98,66%
<b>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - dodatkowe zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy, stypendia</b>					
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>605,00</b>	<b>361,80</b>	<b>59,80%</b>
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	455,00	241,00	52,97%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	455,00	241,00	52,97%
<b>Zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody.</b>					
	85195	Działalność pozostała	150,00	120,80	80,53%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	150,00	120,80	80,53%
<b>Dotacja na realizację przez OPS zadań z zakresu administracji rządowej - plan wykonany do wysokości poniesionych wydatków</b>					
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 392 330,51</b>	<b>4 257 426,72</b>	<b>96,93%</b>
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	70 650,00	70 649,91	100,00%
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	70 650,00	70 649,91	100,00%
<b>Dotacja na realizację zadania publicznego pn "Wsparanie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie" - „OTWÓRZ OCZY - NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SEPÓLNO KRAJEŃSKIE !!! ”</b>					

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	18 427,00	17 513,92	95,04%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	825,00	0,00	0,00%
<i>Zwrot składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z tut. ośrodka z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	17 602,00	17 513,92	99,50%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych OPS przekazywana Gminie wg rzeczywistych potrzeb</i>					
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 714,00	190 246,79	94,79%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 114,00	530,73	47,64%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasiłku okresowego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	194 600,00	186 716,06	95,95%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych</i>					
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 000,00	3 000,00	60,00%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - wypłata zasiłków okresowych</i>					
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 761,32	578,20	32,83%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 761,32	578,20	32,83%
<i>Dotacja na wypłatę dodatków energetycznych - przekazana do wysokości faktycznie poniesionych kosztów uzależnionych od złożonych wniosków stąd niewykonanie</i>					
85216		Zasiłki stałe	206 799,00	204 337,49	98,81%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	859,00	606,88	70,65%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	205 940,00	203 730,61	98,93%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych</i>					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	438 499,00	423 922,72	96,68%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	31,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów, upomnień. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan.</i>					
	0690	Wpływy z różnych opłat	49 035,00	41 199,31	84,02%
<i>Wpływy z odpłatności ponoszone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej oraz opłaty za mieszkania chronione. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan.</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	542,00	818,16	150,95%
<i>Wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych OPS -niższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania na rachunkach bankowych</i>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 666,00	1 841,84	32,51%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	959,00	2 082,00	217,10%
<i>Wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych, zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu - dochody związane z bieżącym prowadzeniem postępowań i egzekucji stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu wysokości planu</i>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	94 645,00	94 643,41	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	287 621,00	283 338,00	98,51%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>					
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	562 563,00	562 201,40	99,94%
	0830	Wpływy z usług	231 953,00	253 479,30	109,28%
<i>Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez Ośrodek na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie.</i>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	81 185,00	81 185,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych</i>					



	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	239 625,00	224 687,50	93,77%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w ramach zadań bieżących</i>					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 800,00	2 849,60	29,08%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia i usługi opiekuńcze; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych sąd trudności w oszacowaniu planu</i>					
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	249 149,00	246 644,00	98,99%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	218 600,00	218 600,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na program "Pomoc państwa w zakresie żywienia"</i>					
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 549,00	28 044,00	91,80%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - pomoc w zakresie żywienia</i>					
	85232	Centra integracji społecznej	100 935,00	100 934,11	100,00%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	100 935,00	100 934,11	100,00%
<i>Środki z rozliczenia wniosku o płatność końcową z 2018 roku - Klub Integracji Społecznej (projekt realizowany przez OPS)</i>					
	85278	Usunięcie skutków klęsk żywiołowych	26 733,00	26 733,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	26 733,00	26 733,00	100,00%
<i>Dotacja celowa - na usuwanie skutków silnych wiatrów</i>					
	85295	Pozostała działalność	2 516 100,19	2 413 665,18	95,93%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	1 052 793,62	958 737,63	91,1%
<i>Dotacja na realizację projektu Aktywizacja i Integracja "Nowy start 2" - realizacja zgodnie z harmonogramem; projekt Kujawsko-Pomorska Teleopieka</i>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 463 306,57	1 454 927,55	99,4%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz obsługę tego zadania</i>					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 049 798,01	7 942 515,21	87,76%
	85395	Pozostała działalność	9 049 798,01	7 942 515,21	87,76%
	0920	Wpływy pozostałych odsetek	100,00	48,33	48,33%
<i>Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń - dodatek węglowy. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan.</i>					
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	60 031,39	60 031,39	100,00%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 206	2 119,49	2 119,49	100,00%
<i>Środki na realizację projektu pn " Bezpieczny dom-pewna przyszłość"</i>					
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	111 464,00	105 876,00	94,99%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - wypłata jednorazowych zasiłków 300zł</i>					
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	8 876 083,13	7 774 440,00	87,59%
<i>Środki na wypłatę dodatków węglowych</i>					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	174 630,00	123 579,02	70,77%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	174 630,00	123 579,02	70,77%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	130 200,00	86 105,60	66,13%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów</i>					
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	4 590,00	3 745,42	81,60%
<i>Dotacja na wyprawkę szkolną- w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania dotacja została w części zwrócona</i>					

	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39 840,00	33 728,00	84,66%
<b>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - stypendia i zasiłki dla dzieci z Ukrainy</b>					
855		<b>Rodzina</b>	<b>16 286 731,20</b>	<b>16 256 775,08</b>	<b>99,82%</b>
	85501	Świadczenia wychowawcze	6 848 979,00	6 840 583,00	99,88%
	0920	Pozostałe odsetki	1 597,00	853,73	53,46%
<b>Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wg sprawozdań OPS (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu)</b>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 799,00	2 146,27	21,90%
<b>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu)</b>					
	2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 837 583,00	6 837 583,00	100,00%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+ - zadanie realizowane do 31.05.2022r.</b>					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 606 486,00	8 599 834,87	99,92%
	0920	Pozostałe odsetki	3 289,00	1 931,61	58,73%
<b>Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wg sprawozdań OPS; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu</b>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	18 776,00	11 194,48	59,62%
<b>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu</b>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 476 743,00	8 476 196,00	99,99%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych</b>					
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 278,00	32 850,94	93,12%
<b>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - świadczenia rodzinne</b>					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	72 400,00	77 661,84	107,27%
<b>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych stąd trudności w oszacowaniu planu</b>					
	85503	Karta dużej rodziny	2 168,20	2 172,35	100,19%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,15	
<b>Dochody gminy (5%) za wydanie duplikatu karty dużej rodziny - wpływy nieregularne stąd brak planu</b>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 168,20	2 168,20	100,00%
<b>Dotacja na wypłatę świadczeń w ramach Karty dużej rodziny- przekazywana wg potrzeb</b>					
	85504	Wspieranie rodziny	0,00	9 000,00	0,00%
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	9 000,00	0,00%
<b>Środki na realizację programu - Asystent rodziny</b>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	60,00	125,00	208,33%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60,00	125,00	208,33%
<b>Wynagrodzenie płatnika składek i podatku oraz zwrot wydatków za grudzień 2022 stąd wyższe wykonanie (Świetlica Terapeutyczna)</b>					
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	115 460,00	115 458,77	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	115 460,00	115 458,77	100,00%
<b>Dotacja WK-P dla OPS na składkę zdrowotną</b>					
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	713 578,00	689 601,09	96,64%
	0830	Wpływy z usług	712 953,00	689 000,09	96,64%
<b>Wpływy z tytułu odpłatności za Żłobek , Klub</b>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	625,00	601,00	96,16%
<b>Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - wykonanie związane jest z korektą liczby zatrudnionych w jednostce i wysokością odprowadzonego podatku</b>					

900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 564 580,00</b>	<b>4 932 857,30</b>	<b>88,65%</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	123 000,00	136 949,56	111,34%
	0830	Wpływy z usług	123 000,00	136 949,56	111,34%
<i>Wpływy z tytułu dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	5 018 000,00	4 599 403,40	91,66%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 018 000,00	4 599 403,40	91,66%
<i>Wpływy za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (załącznik nr 10)</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	173 580,00	171 336,11	98,71%
	0690	Wpływy z różnych opłat	24 646,00	23 778,05	96,48%
<i>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy - wpływy nieregularne stąd niskie wykonanie planu</i>					
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	148 934,00	147 558,06	99,08%
<i>Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z likwidacją azbestu na terenie Gminy oraz projekt likwidacja folii rolniczych</i>					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	4,34	0,43%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	4,34	0,43%
<i>Wpływy z opłaty produktowej - wpłaty uzależnione od ilości wprowadzonych do obrotu produktów w opakowaniach stąd trudno precyzyjnie oszacować plan i niższe wykonanie (ustawa z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi)</i>					
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	249 000,00	25 163,89	10,11%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	16 028,80	106,86%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	9 135,09	101,50%
<i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych oraz odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - niższe wykonanie związane z ilością prowadzonych spraw stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	225 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu rozliczenie VAT - w związku z przesunięciem realizacji zadania budowy PSZOK plan przesunięto na rok kolejny</i>					
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>180,00</b>	<b>180,00</b>	<b>100,00%</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	180,00	180,00	100,00%
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	180,00	180,00	100,00%
<i>Darowizny na rzecz Gminy (sołectwa)</i>					
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>2 158 360,00</b>	<b>2 125 312,89</b>	<b>98,47%</b>
	92601	Obiekty sportowe	2 158 360,00	2 125 312,89	98,47%
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 620,00	3 617,00	99,92%
<i>Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych</i>					
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	82 000,00	83 029,16	101,26%
<i>Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki. Zwiększone zainteresowanie wynajmem pomieszczeń spowodowało przekroczenie planu finansowego.</i>					
	0830	Wpływy z usług	2 070 980,00	2 033 887,66	98,21%
<i>Dochody z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, w tym dochody z udostępnienia pomieszczeń uchodźcom z Ukrainy, wpływy ze świadczonych usług (m.in. półkolonie, obozy, zakwaterowanie, szkoła tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, wypożyczenie sprzętu wodnego, korty tenisowe, udostępnianie obiektów sportowych).</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00%
<i>Dochody z odsetek za nieterminowe zapłaty - dochody nieprzypisane stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	760,00	524,63	69,03%
<i>Splata należności za lata ubiegłe - m.in.. częściowy zwrot składek ZUS z deklaracji 01.12.2020, Zwrot podatku VAT wg deklaracji za 12/2020, splata wymagalnych należności.</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	4 254,44	850,89%
<i>Dochód uzyskany za terminowe opłaty PIT 4 oraz za koszty rozmów i sms prywatnych.</i>					
<b>Razem dochody bieżące:</b>			<b>96 476 079,16</b>	<b>95 698 974,29</b>	<b>99,19%</b>

<i>Dochody majątkowe</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			<b>Roľnictwo i łowiectwo</b>	1 073 883,00	1 073 883,00	100,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 073 883,00	1 073 883,00	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 073 883,00	1 073 883,00	100,00%
<i>Środki PROW na dofinansowanie budowy kanalizacji w Wiśniewie</i>						
600			<b>Transport i łączność</b>	3 124 230,29	3 124 229,45	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 945 473,00	1 945 472,16	100,00%
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 895 473,00	1 895 472,16	100,00%
<i>Środki na budowę dróg gminnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</i>						
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	50 000,00	50 000,00	100,00%
<i>Środki na budowę dróg gminnych z Nadleśnictwa w Lutówku (droga w Jazdrowie)</i>						
	60095		Pozostała działalność	1 178 757,29	1 178 757,29	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 132 471,61	1 132 471,61	100,00%
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	46 285,68	46 285,68	100,00%
<i>Rewitalizacja; Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2020-2021. Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych, Schemat: Inwestycje z zakresu rewitalizacji obszarów miejskich w ramach polityki terytorialnej RPO WK-P na lata 2014-2020.</i>						
630			<b>Turystyka</b>	28 745,00	28 745,00	100,00%
	63095		Pozostała działalność	28 745,00	28 745,00	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	28 745,00	28 745,00	100,00%
<i>„Budowa altany rekreacyjnej wraz z niezbędnym utwardzeniem terenu i infrastrukturą” dofinansowanie 85%:</i>						
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	1 154 000,00	1 221 162,98	105,82%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 154 000,00	1 221 162,98	105,82%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	52 000,00	51 583,62	99,20%
<i>Wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>						
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 100 000,00	1 169 548,63	106,32%
<i>Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych; wyższe wykonanie związane z zainteresowaniem zakupem gruntów większym niż planowano</i>						
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	30,73	1,54%
<i>Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych - wg potrzeb stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i>						
750			<b>Administracja publiczna</b>	451 633,84	413 578,89	91,57%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	80 633,84	42 578,89	52,81%
		6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 633,84	42 578,89	52,81%
<i>Dofinansowanie w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - zmiana harmonogramu spowodowała, że większość zakupów zaplanowano do realizacji w 2023 roku stąd niższe wykonanie planu</i>						
	75077			371 000,00	371 000,00	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	371 000,00	371 000,00	100,00%
<i>Projekt Polska cyfrowa</i>						
758			<b>Różne rozliczenia</b>	18 764,47	18 764,47	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	18 764,47	18 764,47	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	18 764,47	18 764,47	100,00%
<i>Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za rok 2021 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu sołeckim)</i>						

801		Oswiata i wychowanie	8 831 810,64	2 559 915,39	28,99%
	80101	Szkoły podstawowe	559 916,09	559 915,39	100,00%
		6100 Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	400 000,00	400 000,00	100,00%
<i>Środki na budowę boiska wielofunkcyjnego w Zalesiu</i>					
		6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	159 916,09	159 915,39	100,00%
<i>Środki na remont i przebudowę budynku starej szkoły w Lutowie obejmującą adaptację obiektu.</i>					
	80104		8 271 894,55	2 000 000,00	24,18%
		6100 Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
<i>Środki na budowę przedszkola w Sępólnie Krajeńskim</i>					
		6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 271 894,55	0,00	0,00%
<i>Środki na budowę przedszkola w Sępólnie Krajeńskim - przesunięcie realizacji zadania na 2023 rok stąd brak wykonania</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 275 000,00	0,00	0,00%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 275 000,00	0,00	
		6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 275 000,00	0,00	0,00%
<i>Środki na dofinansowanie PSZOK w ramach RPO- w związku z przesunięciem zadania na 2023 rok plan nie został zrealizowany</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	279 700,20	0,00	0,00%
	92195	Pozostała działalność	279 700,20	0,00	
		6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	279 700,20	0,00	0,00%
<i>Środki PROW na dofinansowanie budowy miejsc rekreacji w Dziechowie - złożono wniosek o płatność końcową</i>					
926		Kultura fizyczna	125 667,00	103 279,01	82,18%
	92601	Obiekty sportowe	125 667,00	103 279,01	82,18%
		0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 600,00	1 567,01	97,94%
<i>Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych CSiR</i>					
		6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	124 067,00	101 712,00	81,98%
<i>Środki RPO WKP na budowę oświetlenia i trybun CSiR</i>					
<b>Razem dochody majątkowe:</b>			<b>16 363 434,44</b>	<b>8 543 558,19</b>	<b>52,21%</b>
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>			<b>112 839 513,60</b>	<b>104 242 532,48</b>	<b>92,38%</b>

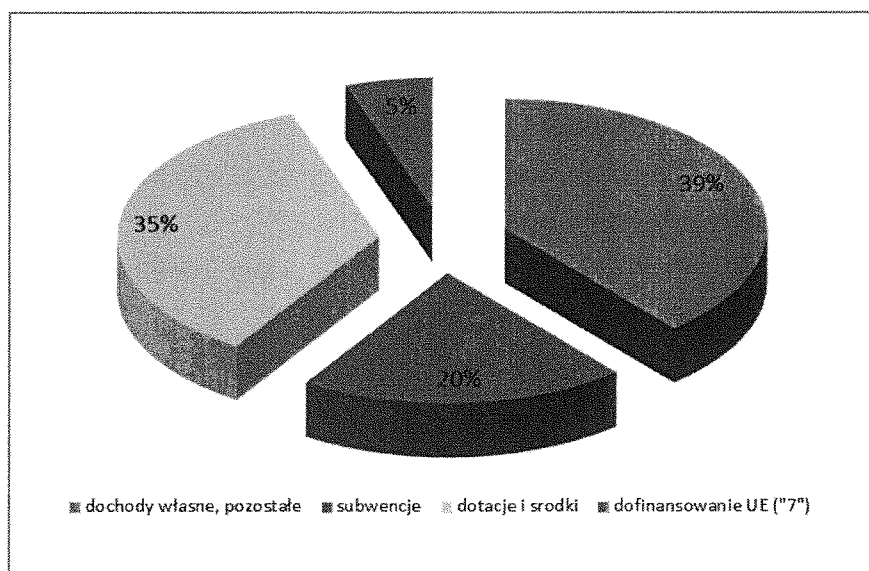
## 1b) STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2022r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	96 476 079,16	95 698 974,29	99,2%
dochody majątkowe	16 363 434,44	8 543 558,19	52,2%
<b>Razem</b>	<b>112 839 513,60</b>	<b>104 242 532,48</b>	<b>92,4%</b>

Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg rodzaju na dzień 31.12.2022r.

Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody własne, pozostałe	39 544 713,02	40 477 143,99	102,4%
subwencje	21 175 940,12	21 175 940,12	100,0%
dotacje i środki	44 755 457,74	36 899 356,87	82,4%
dofinansowanie UE ("7")	7 363 402,72	5 690 091,50	77,3%
<b>Razem</b>	<b>112 839 513,60</b>	<b>104 242 532,48</b>	<b>92,4%</b>



## 1c) ANALIZA STRUKTURY DOCHODÓW WŁASNYCH

### Dochody bezpośrednio pozyskiwane przez Gminę z tytułu podatków

#### Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Strukturę dochodów tego działu między innymi tworzą dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę. Plan dochodów podatków lokalnych na 2022 r. został zaplanowany w wysokości **11 586 000,00 zł**, co stanowi 10,27 % dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku zostały zrealizowane w **100,07 %** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 81,99 % dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 11,38 % dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,31 % i podatek leśny 1,78 %, odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,54 % ogół dochodów podatkowych.

#### 75615 § 0310 Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/360/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **5 500 000,00 zł**.

W 2022 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 107 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **5 551 241,22 zł**, co stanowi **100,93 %** rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zaległości wyniosły **1 142 358,57 zł**. Kwoty zaległości są zróżnicowane i generowane są w całości przez 12 podatników. Największe zaległości generuje 3 podatników (823 024,00 zł, 231 645,80 zł, 77 604,73 zł).

Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 1 019 039,53 zł i zaległości roku bieżącego 123 319,04 zł.



Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **525 042,00 zł**, oraz skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałą nr XIV/118/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis oraz skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałą nr XXVI/234/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 listopada 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie łącznie wyniosły **253 235,78 zł**.

#### **75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych**

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 333) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022.

Planowane dochody w wysokości **110 000,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 37 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły **99 937,00 zł**, co stanowi **90,85 %** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w tym paragrafie wynikają wyłącznie z roku bieżącego, generowane są w całości przez 2 podatników i wynoszą **10 224,00 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy w podatku rolnym osób prawnych wyniosły **0,00 zł**.

#### **75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych**

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 888 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r.

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m<sup>3</sup> drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku i wynosi 212,26 za 1 m<sup>3</sup>. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 13 osób prawnych.



Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **190 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **190 008,00 zł**, kwota ta stanowi **100,00 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. W tym paragrafie nie widnieją zaległości.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy w podatku rolnym osób prawnych wyniosły **0,00 zł**.

#### **75615 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób prawnych**

Podstawę planowania wymiaru podatku od środków transportowych stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 ze zm.) oraz Uchwała XXXVIII/361/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 11 osób prawnych.

W budżecie w 2022 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **100 000,00 zł**. Do dnia 31 grudnia 2022 roku wpłynęło **99 555,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **99,56 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Z kolei skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy w podatku od środków transportowych osób prawnych wyniosły **47 180,00 zł**. W tym paragrafie zaległość wynosi **664,00 zł** i generowana jest przez 1 podatnika.

#### **75615 § 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień**

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę **1 000,00 zł**. Dochody z tego tytułu wyniosły **786,80 zł**, co stanowi **78,68 %** zaplanowanych wpływów rocznego planu.

#### **75615 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych**

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **16 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **15 536,10 zł**, co stanowi **97,10%** przewidywanych dochodów rocznych.

Zgodnie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne,

a nie wpłacone na rachunek bankowy, które na dzień 31 grudnia 2022r. wynoszą 480 963,00 zł.

#### **75616 § 0310 Podatek od nieruchomości osoby fizyczne**

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 ze zm.) oraz Nr XXXVIII/360/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie.

W 2022 roku wyłącznie podatkiem od nieruchomości zostało objętych 4 343 podatników. Zaplanowane dochody w kwocie **3 980 000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2022 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2022 r. wyniosły **3 954 525,71 zł**, co stanowi **99,36 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku stan zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **1 005 581,91 zł** w tym zaległości z lat ubiegłych 903 888,28 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 101 693,63 zł. Największe zaległości generowane są przez 6 podatników i wynoszą kolejno 648 839,10 zł, 88 261,00 zł, 39 721,73 zł, 36 996,56 zł, 29 098,94 zł, 18 755,90 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **1 014 474,00 zł** oraz skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałą nr XIV/118/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis wyniosły **49 622,40 zł**

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2651) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowej na kwotę 122,00 zł. Rozłożenia na raty zaległości wyniosły 0,00 zł.

#### **75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych**

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 333) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022.

Na terenie gminy wyłącznie podatkiem rolnym objęte jest 527 podatników, podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, które obejmuje podatek rolny jest 3049.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **1 230 000,00 zł**. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2022 r. wynoszą **1 219 287,18 zł**, co stanowi **99,13 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 53 rolników na łączną kwotę 37 772,14zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 29 rolników na kwotę 105 131,42 zł.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych wyniosły łącznie **147 311,93 zł** w tym kwota 92 039,03 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 55 272,90 zł, to roku bieżącego. Największe zaległości generuje 6 podatników (96 007,73 zł, 7 215,00 zł, 6 425,00 zł, 4 773,80 zł, 3 767,00 zł, 3 300,00 zł)

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2022 r. umorzył 1 546,00 zł zaległości w podatku rolnym.

#### **75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych**

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Na terenie gminy powierzchnia lasów będąca w posiadaniu osób fizycznych wynosi 341,1394 ha fizycznych. Wydano 11 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2022 rok. Podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, które obejmuje podatek leśny jest 17.

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **16 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **16 136,78 zł**, co stanowi **100,85 %** przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniosły **797,83 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 506,83 zł, a kwota 291,00 zł stanowi zaległość roku bieżącego (generowana przez 14 podatników).

#### **75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych**

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 69 podatników.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **401 000,00 zł**. W 2022 roku do budżetu wpłynęło **399 807,62 zł**. Kwota ta stanowi **99,70 %** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosiły

20 814,00 zł. Kwota 16 234,00 zł stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 4 580,00 zł stanowi zaległości z roku bieżącego. Zaległości generowane są przez 5 podatników. Największe zaległości generuje 1 podatnik i wynoszą one 17 331,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **184 738,00 zł.**

#### **75616 § 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień**

W budżecie 2022 roku zaplanowano kwotę **20 000,00 zł.** Na dzień 31 grudnia 2022 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło **20 946,08 zł,** co stanowi **104,73 %** rocznego planu.

#### **75616 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat**

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie **22 000,00 zł.** Do budżetu wpłynęło **25 870,68 zł,** co stanowi **117,59 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 31 grudnia 2022 r. stanowią kwotę 541 082,00 zł.

#### **Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego w zł	Razem zaległości na dzień 31.12.2022 r.
1	2	3	4
<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>1 922 927,81</b>	<b>225 012,67</b>	<b>2 147 940,48</b>
osoby prawne	1 019 039,53	123 319,04	1 142 358,57
osoby fizyczne	903 888,28	101 693,63	1 005 581,91
<b>Podatek rolny</b>	<b>92 039,03</b>	<b>65 496,90</b>	<b>157 535,93</b>
osoby prawne	0,00	10 224,00	10 224,00
osoby fizyczne	92 039,03	55 272,90	147 311,93
<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>16 234,00</b>	<b>5 244,00</b>	<b>21 478,00</b>
osoby prawne	0,00	664,00	664,00
osoby fizyczne	16 234,00	4 580,00	20 814,00
<b>Podatek leśny</b>	<b>506,83</b>	<b>291,00</b>	<b>797,83</b>
osoby prawne	0,00	0,00	0,00
osoby fizyczne	506,83	291,00	797,83
<b>Razem</b>	<b>2 031 707,67</b>	<b>296 044,57</b>	<b>2 327 752,24</b>

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2022 r. następujące czynności:

- organ podatkowy do dnia 31 grudnia 2022 r. wystawiał upomnienia w ilości 3 388 szt. na kwotę 2 363 178,81 zł (ilość i kwota obejmuje wszystkie wystawione upomnienia na każdego właściciela nieruchomości bądź ruchomości, ale nie jest adekwatna do liczby opodatkowanych nieruchomości bądź ruchomości)

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	3247	1 657 573,04
Podatek od środków transportowych	64	205 951,00
Podatek od osób prawnych	77	499 654,77
<b>Razem</b>	<b>3388</b>	<b>2 363 178,81</b>

- do działu egzekucji Urzędów Skarbowych zostało skierowanych 153 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 774 481,45 zł

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek	113	461 301,45
Podatek od środków transportowych	15	56 888,00
Podatek od osób prawnych	25	256 292,00
<b>Razem</b>	<b>153</b>	<b>774 481,45</b>

### Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie Ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał za okres sprawozdawczy

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w złotych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał w złotych	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości podatkowych w złotych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności w złotych
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	1 539 516,00	302 858,18	122,00	0,00
2. Podatek rolny	0,00	0,00	1546,00	0,00
3. Podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Podatek od śr. transportowych	231 918,00	0,00	0,00	0,00
5. Odsetki od zaległości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 771 434,00</b>	<b>302 858,18</b>	<b>1 668,00</b>	<b>0,00</b>

W kolumnie 2 tabeli mieszczą się skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjętych w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów - wyniosły ogółem **1 771 434,00 zł**. Skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałami łącznie wyniosły 302 858,18 zł. Zgodnie z Uchwałą nr XIV/118/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis wyniosły ogółem **104 300,03 zł**, skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałą nr XXVI/234/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 listopada 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie wyniosły **198 558,15 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosły ogółem 1 668,00 zł, z czego 122,00 zł przypada na podatek od nieruchomości na podatek rolny 1 546,00 zł.

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2022 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 366 820,78</b>	<b>1 366 820,78</b>	<b>100,00%</b>
	01009		Spółki wodne	30 750,00	30 750,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 750,00	30 750,00	100,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na realizację bieżących zadań melioracyjnych</i>						
	01030		Izby rolnicze	26 792,99	26 792,99	100,00%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26 792,99	26 792,99	100,00%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 14.12.1995r. o izbach rolniczych - wpływy uzależnione od wykonania dochodów z tytułu podatku rolnego</i>						
	01095		Pozostała działalność	1 309 277,79	1 309 277,79	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 380,00	20 380,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 484,98	3 484,98	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	164,89	164,89	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 642,25	1 642,25	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 283 605,67	1 283 605,67	100,00%
<i>Wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - wydano 633 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
400			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>2 002 200,59</b>	<b>212 930,79</b>	<b>10,63%</b>
	40095		Pozostała działalność	2 002 200,59	212 930,79	10,63%
		2970	Różne przelewy	60 980,97	60 980,97	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 501 219,62	1 219,62	0,08%
<i>Dotatki dla podmiotów wrażliwych</i>						
		4300	Różne opłaty i składki	440 000,00	150 730,20	34,26%
<i>Zakup i dystrybucja węgla dla mieszkańców gminy</i>						
500			<b>Handel</b>	<b>30 000,00</b>	<b>29 159,84</b>	<b>97,20%</b>
	50095		Pozostała działalność	30 000,00	29 159,84	97,20%
		4100	Różne przelewy	18 050,00	18 048,40	99,99%
		4300	Różne opłaty i składki	11 950,00	11 111,44	92,98%
<i>Koszty związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem targowiska miejskiego (m.in. inkaso, usługi komunalne, usługi TOI TOI)</i>						
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>711 007,95</b>	<b>668 510,64</b>	<b>94,02%</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 000,00	25 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na realizację zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sępoleńskiego</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	686 007,95	643 510,64	93,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 284,48	16 517,90	95,56%
		4270	Zakup usług remontowych	140 903,00	122 792,48	87,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	527 820,47	504 200,26	95,52%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, usługi transportowe, zakup materiału do remontu i utrzymania dróg, itp.) oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafach związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stąd oszczędności.</i>						
630			<b>Turystyka</b>	<b>12 512,00</b>	<b>12 511,65</b>	<b>100,00%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	12 512,00	12 511,65	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43,00	42,77	99,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 469,00	12 468,88	100,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (zakup materiałów remontowych, wywóz nieczystości płynnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa i najem gruntów - parking nad Jeziorem Juchacz - Umowa 029.4.2.2015 oraz pole biwakowe nad Jeziorem Juchacz - Umowa 029.4.1.2016). Wykonanie zamówienia polegającego na odnowieniu znakowania 2 szlaków pieszych oraz aktualizację urządzeń informacyjnych na szlakach Gminy Sępólno Krajeńskie zgodnie z umową 1/412/2022.</i>						
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 312 694,00</b>	<b>1 291 265,09</b>	<b>98,37%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	604 534,00	587 392,77	97,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 261,06	20 158,00	99,49%
<i>Zakup drobnego wyposażenia, art. gospodarcze, środki czystości itp. do lokali użytkowych Inkubator, zakup materiałów do remontu na ul. Szkolna;</i>						

	4260	Zakup energii	190 418,00	182 370,48	95,77%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w ul. Szkolna oraz w Inkubatorze, CAS, szalec</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	36 740,00	36 738,61	100,00%
<i>Konserwacja windy, konserwacja drukarek, systemów alarmowych, remont pomieszczeń Spamed,</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	209 521,94	200 534,49	95,71%
<i>Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze, ul. Szkolna, szalec itp. Koszty operatorów szacunkowych wycen, podziałów nieruchomości</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 385,00	2 384,16	99,96%
<i>Usługi telekomunikacyjne, internetowe Inkubator</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 935,00	1 934,33	99,97%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	133 962,00	133 962,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 311,00	9 310,70	100,00%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i>					
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	708 160,00	703 872,32	99,39%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 833,00	4 832,96	100,00%
<i>Zakup m.in. materiałów do remontu lokali komunalnych (m.in. drzwi wejściowe, okna)</i>					
	4260	Zakup energii	37 651,00	36 377,84	96,62%
<i>Zakup energii elektrycznej, gazu, co, oleju opałowego do budynków komunalnych,</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	38 486,00	38 485,58	100,00%
<i>Prace remontowe w budynkach socjalnych i komunalnych m.in. ul. Hallera 9/4, Wspólnota Plac Wolności, Włoszibórz, wymiana wkładu kominowego Waldowo, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	491 308,00	491 294,40	100,00%
<i>Usługi dystrybucji ee, usługi komunalne, przeglądy okresowe budynków, koszty związane z utrzymaniem i administrowaniem budynków przez ZGK, koszty wspólnot mieszkaniowych itp.</i>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	129 382,00	129 381,54	100,00%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 500,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	0,00	0,00%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług</i>					
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>180 000,00</b>	<b>172 852,70</b>	<b>96,03%</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	64 500,00	57 454,70	89,08%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360,00	359,10	99,75%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 162,50	9 162,50	100,00%
<i>Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	54 977,50	47 933,10	87,19%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)- niewykonanie planu spowodowane przesunięciem terminu wykonania usługi</i>					
	71035	Cmentarze	115 500,00	115 398,00	99,91%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 979,44	98,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	113 500,00	113 418,56	99,93%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne) oraz koszty zarządzania cmentarzem komunalnym</i>					
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>7 814 457,31</b>	<b>6 787 905,92</b>	<b>86,86%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	195 998,99	195 833,76	99,92%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 080,60	190 080,60	100,00%
	4740		5 918,39	5 753,16	97,21%
<i>Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej oraz koszty związane z nadaniem numeru PESEL uchodźcom z Ukrainy</i>					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	260 463,77	259 349,04	99,57%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	227 122,00	227 122,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 546,77	2 546,77	100,00%
<i>Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych</i>					
	4220	Zakup środków żywności	2 998,00	2 997,39	99,98%
<i>Zakup art.. spożywczych na sesje Rady Miejskiej</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	19 524,00	18 410,33	94,30%
<i>Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługa streamingu, usługa konwencji zapisu audio</i>					



	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 273,00	8 272,55	99,99%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej, stacjonarnej, internetowej</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 263 776,93	5 157 458,64	97,98%
	2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 500,00	558,45	37,23%
<i>Dotacja dla WK-P w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - wkład własny związany z obsługą zadania- zmiana terminu realizacji spowodowała przesunięcie zakończenia zadania na 2023 r.</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 804,00	20 803,04	100,00%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą oraz za pranie odzieży roboczej dla robotników gospodarczych, konserwatora, sprzętaczki, zakup środków czystości).-</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 243 749,16	3 181 641,25	98,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279 795,03	279 795,03	100,00%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim, wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	614 000,00	603 678,06	98,32%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	65 783,00	64 897,55	98,65%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 600,00	16 342,00	92,85%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych, zlecenia związane z utrzymaniem i bieżącym funkcjonowaniem UM).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	139 941,67	139 929,67	99,99%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, niszczarek, wiązańek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczytek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, sprzętu biurowego i komputerowego, wyposażenia, części do kserokopiarek i drukarek, telefonów służbowych, materiałów do remontu pomieszczeń biurowych, kartek świątecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	2 912,57	2 912,57	100,00%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.</i>					
	4260	Zakup energii	171 086,49	158 528,32	92,66%
<i>Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego. Niższe wykonanie w związku z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	14 434,24	14 434,24	100,00%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 853,00	8 853,00	100,00%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych oraz osób wykonujących pracę na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary pozbawienia wolności)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	476 204,83	457 974,48	96,17%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup usługi pocztowej, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, dzierżawę centrali telefonicznej, opłatę za abonament (m.in. Mail, BIP), koszty aktualizacji programów komputerowych, zakup i odnowienie licencji do programów komputerowych, opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, usługi komunalne, flagowanie miasta, usługi transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, emisję życzeń świątecznych itp.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	37 049,00	37 048,83	100,00%
<i>Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 667,00	15 666,30	100,00%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	26 764,00	26 763,69	100,00%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	107 599,94	107 599,94	100,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 276,00	13 275,26	99,99%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, m.in. zmiany w aktualnie obowiązujących przepisach</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 757,00	6 756,96	100,00%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	172 000,00	171 998,80	100,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	318,15	318,15	100,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	183,05	181,85	99,34%
<i>Realizacja projektu „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63%</i>					

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 496,61	11 496,61	100,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 948,13	5 948,13	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 399,87	3 399,87	100,00%
<b>Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadzety, książki i publikacje promocyjne itp., projekt „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sępólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki”</b>					
	4300	Zakup usług pozostałych	104 107,27	104 107,27	100,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	12 326,72	12 326,72	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	7 045,78	7 045,78	100,00%
<b>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę; projekt „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sępólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki”</b>					
	4430	Różne opłaty i składki	27 174,42	27 174,42	100,00%
<b>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris</b>					
	75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	5 682,60	5 682,60	100,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	5 682,60	5 682,60	100,00%
<b>Realizacja projektu Polska Cyfrowa</b>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	758 962,02	754 899,10	99,46%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 814,00	1 813,28	99,96%
<b>Środki wydatkowano na zakup środków ochrony osobistej w związku z koniecznością zapewnienia pracownikom odpowiednich warunków pracy z powodu koronawirusa oraz zakup okularów korekcyjnych</b>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	474 763,43	474 761,04	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 033,59	36 033,59	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 576,00	91 573,41	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 095,00	7 094,39	99,99%
<b>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę,</b>					
	4190	Nagrody konkursowe	600,00	597,94	99,66%
<b>Środki wydatkowano na nagrody dla dzieci biorących udział w 1 konkursie gminnym.</b>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 926,00	11 922,18	99,97%
<b>Prenumerata czasopism oraz zakup materiałów biurowych .</b>					
	4270	Zakup usług remontowych	902,00	901,90	99,99%
<b>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego</b>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	224,00	224,00	100,00%
<b>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</b>					
	4300	Zakup usług pozostałych	38 005,00	37 806,99	99,48%
<b>Do wydatków usług pozostałych zaliczono roczne opłaty licencyjne programów płace , księgowość ,ochrony antywirusowej ,koszty związane z RODO na podstawie zawartej umowy , koszty utrzymania pomieszczeń biurowych , koszty obsługi informatycznej oraz prowizje bankowe .</b>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	77 730,00	73 924,68	95,10%
<b>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.</b>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 350,00	6 303,30	99,26%
<b>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</b>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	314,00	313,40	99,81%
<b>Delegacje służbowe</b>					
	4430	Różne opłaty i składki	265,00	265,00	100,00%
<b>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</b>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 364,00	11 364,00	100,00%
<b>Odpis na ZFŚS</b>					
	75095	Pozostała działalność	1 157 573,00	242 683,98	20,96%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	175 000,00	174 996,00	100,00%
<b>Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli</b>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	7 061,00	7 061,00	100,00%
<b>Inkasa dla sołtysów</b>					
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	951 042,00	40 497,06	4,26%
<b>Zakup komputerów dla dzieci w ramach grantów PPGR - zadanie przeniesione do realizacji na 2023 rok</b>					
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	100,00%
<b>Zakup i montaż masztu w ramach zadania Pod biało czerwoną</b>					
	4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 470,00	0,00	0,00%
<b>Usługa internetowa do zakupu komputerów dla dzieci w ramach grantów PPGR - zadanie przeniesione do realizacji na 2023 rok</b>					

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000,00	12 129,92	80,87%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, - plan realizowany wg potrzeb trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie</i>						
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 287,00	6 287,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 677,00	3 677,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 677,00	3 677,00	100,00%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>						
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 610,00	2 610,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 550,00	2 550,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51,00	51,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8,73	8,73	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,27	0,27	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów uzupełniających do rady miejskiej (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)- wybory przeprowadzono w styczniu</i>						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 013 622,62	2 711 641,61	89,98%
	75412		Ochotnicze strażackie	179 947,31	179 946,70	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	29 298,00	29 297,39	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 283,00	32 283,00	100,00%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -</i>						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	808,46	808,46	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 188,00	40 188,00	100,00%
<i>Wynagrodzenia konserwatorów sprzętu OSP</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 824,13	35 824,13	100,00%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, umundurowanie, materiały do remontów remiz strażackich itp.)</i>						
		4260	Zakup energii	9 914,64	9 914,64	100,00%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych -</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	2 155,30	2 155,30	100,00%
<i>Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (m.in. naprawa bramy garażowej OSP Waldowo, remont samochodu OSP Lutowo)</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	25 963,83	25 963,83	100,00%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)</i>						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	390,00	390,00	100,00%
<i>Koszty usług telekomunikacyjnych- abonament internetowy OSP Waldowo</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	3 121,95	3 121,95	100,00%
<i>Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków</i>						
	75414		Obrona cywilna	3 518,50	3 518,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	895,37	895,37	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 623,13	2 623,13	100,00%
<i>Zakup tablic ostrzegawczych, uzupełnienie magazynu OC oraz utrzymanie syreny elektronicznej OSP Waldowo, okresowa kalibracja urządzeń KOS</i>						
	75495		Pozostała działalność	2 830 156,81	2 528 176,41	89,33%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	878 809,40	844 776,00	96,13%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 017,41	10 160,41	59,71%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 934 330,00	1 673 240,00	86,50%
<i>Wyплаты świadczeń oraz koszty utrzymania i wyżywienia obywateli Ukrainy</i>						
757			Obsługa długu publicznego	825 232,01	528 700,01	64,07%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	825 232,01	528 700,01	64,07%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	825 232,01	528 700,01	64,07%
<i>Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami</i>						
758			Różne rozliczenia	900 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	900 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	900 000,00	0,00	0,00%
<i>- rezerwa ogólna - 600 000 zł</i>						
<i>- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 300 000 zł</i>						
<i>Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany.</i>						

801		Oświata i wychowanie	23 385 331,66	23 153 957,71	99,01%
	80101	Szkoły podstawowe	14 648 818,22	14 556 748,82	99,37%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	265 206,00	265 123,85	99,97%
<i>Środki wydatkowane na zakup okularów korekcyjnych, wody oraz środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz jednorazowe świadczenia na start dla nowo zatrudnionych nauczycieli.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 894 896,80	1 894 472,21	99,98%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 697,35	127 697,35	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 563 799,78	1 557 213,56	99,58%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 548,80	17 026,64	97,02%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 255,92	1 255,92	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	143 350,36	142 251,77	99,23%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 261,41	1 186,60	94,07%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	119,14	119,14	100,00%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla obsługi i administracji, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN Przeciętą liczbą zatrudnionych w etatach to 48,46. Wypłacono wynagrodzenie i składki od wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus" oraz "Kompetencje kluczem do przyszłości".</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 182,00	45 969,52	99,54%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	52 637,27	52 330,24	99,42%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	7 344,67	7 344,67	100,00%
<i>Środki wydatkowane na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach", udział w komisji kwalifikacyjnej na wyższy stopień awansu zawodowego oraz za obsługę informatyczną. W § 4177, 4179 wypłacono wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości" oraz Erasmus</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	326 242,27	326 214,67	99,99%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 113,72	15 113,72	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 139,47	1 139,47	100,00%
<i>Wydatki w paragrafie 4210 dotyczą zakupu art.biurowych, materiałów do drobnych napraw, opału, środków czystości, paliwo do sprzętu gospodarczego, głośne świadectw, dyplomy, sprzęt sportowy na "Orliki" oraz wyposażenia tj. telefony komórkowe, meble do klas i sekretariatu, kosiarki, niszcarki, kserokopiarki, laptopy, głośniki, drukarki, rolety do klas, piłkochwyty, dzwonek elektroniczny, inny drobny sprzęt. Zakupy związane z realizowanymi projektami dotyczą materiałów biurowych i środków czystości.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	227 219,05	227 185,05	99,99%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	18 239,07	18 239,07	100,00%
<i>W ramach wydatków dokończenie programu "Laboratoria Przyszłości" na kwotę 119.179,-, "Aktywna Tablica" na kwotę 43.750,-, zakup pracowni językowej w kwocie 44.310,- i inne. Zakup środków dydaktycznych przewidzianych w zakończonym projekcie "Kompetencje kluczem do przyszłości"</i>					
	4260	Zakup energii	205 978,00	201 648,48	97,90%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	203 636,00	203 490,99	99,93%
<i>Wykonano bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego we wszystkich jednostkach. Ważniejsze remonty: SP 3 (naprawa dachu na budynku "Orlik", generalny remont szatni i przyległej łazienki, remont łazienki dla niepełnosprawnych) Sp. 1 (wymiana podłogi w sali komputerowej), Lutowo (naprawa instalacji odgromowej), Waldowo (realizacja zaleceń p.poż., wymiana podłóg w 4 salach lekcyjnych), Wiśniewa (naprawa drewnianych elementów na kompleksie sportowym, naprawa kotła c.o., naprawa chodników i placu apelowego, odgrzybianie ścian budynku szkoły, malowanie sali gimnastycznej) Zboże (naprawa placu zabaw). Ponadto dokonano wymiany oświetlenia na energooszczędne we wszystkich szkołach.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 604,00	7 583,00	99,72%
	4289	Zakup usług zdrowotnych	7 593,94	0,00	0,00%
<i>Wydatki w paragrafie 4280 dotyczą opłat z tytułu medycyny pracy i innych badań lekarskich w zależności od zajmowanego stanowiska a w paragrafie 4289 są to niewykorzystane środki z realizacji zakończonego programu Erasmus III</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych -	390 206,80	349 906,27	89,67%
	4307	Zakup usług pozostałych	280 978,88	271 755,55	96,72%
	4309	Zakup usług pozostałych	28 877,64	28 877,64	100,00%
<i>Główne wydatki dotyczą: wywóz nieczystości stałych, roczne opłaty licencyjne abonamentowe np. e-dziennik, e-świadectwa, utrzymanie stron internetowych, ochrony antywirusowe, opłaty za dostęp do przepisów on-line, korzystanie z pomieszczeń CSIR, usł. dystrybucji energii elektrycznej, usł. kominiarskie, usł. transportowe, monitoring węzła cieplnego, kontrole i przeglądy stanu technicznego i sanitarnego obiektów, usługi inspektora RODO, konserwacje nawierzchni boisk i bieżni na "Orlikach", usługi informatyczne, opłaty bankowe, opłaty związane z realizacją programu "Poznaj Polskę", montaż rolet zewnętrznych (SP 3), wykonanie przyłącza kanalizacyjnego (SP Wiśniewa), realizacja zaleceń p.poż. (Zalesie), modernizacja instalacji c.o. (Lutowo). W paragrafie 4307 wydatki dotyczą zakończonego projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości" - opłaty za prowadzenie zajęć (w wysokości 123.098,-) oraz realizacji programu Erasmus II, III i IV (w wysokości 148.658,-) a w paragrafie 4309 koszty związane z realizacją programu Erasmus II i III, są to koszty wyjazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników wyjazdów.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 891,00	15 675,11	98,64%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 794,00	1 786,86	99,60%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	26 384,00	26 384,00	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	2 316,53	1 619,00	69,89%
	4439	Różne opłaty i składki	78,00	78,00	100,00%

<i>Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych oraz opłaty za korzystanie ze środowiska . Poza tym, wydatki to ubezpieczenie wyjazdu zagranicznego programu Erasmus II i III - projekty zostały zakończone .</i>				
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	618 086,00	618 086,00 100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>				
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 610,00	6 610,00 100,00%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 187,20	15 187,20 100,00%
<i>W paragrafie 4700 są to szkolenia bhp i z pierwszej pomocy przedmedycznej . Paragraf 4707 są to szkolenia nauczycieli w zakończonym programie Erasmus III .</i>				
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 595,00	9 574,52 99,79%
<i>Wpłaty na PPK (9 osób), niższe wykonanie z uwagi na małe zainteresowanie pracowników przystąpieniem do PPK</i>				
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	530 675,97	525 838,38 99,09%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 781 498,91	6 768 691,51 99,81%
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	59 460,55	59 460,55 100,00%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	641 801,69	641 801,69 100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	105 311,03	102 810,62 97,63%
<i>Wynagrodzenie i dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, w tym związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie - wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych na kwotę 215.520,-,- odpraw emerytalnych na kwotę 87.917,- oraz nagród na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych to 118,3 etatu . Poza tym wynagrodzenia nauczycieli biorących udział w zakończonym projekcie "Kompetencje kluczem do przyszłości "</i>				
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 024 602,42	1 024 161,60 99,96%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 135,00	26 108,10 99,90%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie dla nauczycieli .</i>				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 565,00	260 451,68 99,96%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 262,08	17 262,08 100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	129 872,00	129 839,79 99,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14 580,00	14 503,73 99,48%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń pomocy nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 6 osób. Wypłacono 1 nagrodę jubileuszową</i>				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 300,00	29 300,00 100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 480,00	11 479,90 100,00%
<i>Wydatki dotyczą zakupu opału , oraz wydatki związane z realizacją dotacji celowej " Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa " .</i>				
	4260	Zakup energii	5 900,00	5 899,49 99,99%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co</i>				
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 784,00	23 784,00 100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>				
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	45,66 91,32%
<i>Wpłaty na PPK</i>				
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	468 683,09	468 495,92 99,96%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	36 991,25	36 991,25 100,00%
<i>Wynagrodzenie i dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, Wpłaty wynagrodzeń nauczycieli obejmujące nagrody jubileuszowe na kwotę 15.447,- i nagrody na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych to 7,28 etatu .</i>				
	80104	Przedszkola	4 708 878,13	4 635 759,18 98,45%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 144,00	8 142,07 99,98%
<i>Środki wydatkowane na zakup okularów korekcyjnych , środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy , pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz jednorazowe świadczenie na start dla nowo zatrudnionego nauczyciela</i>				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 119 934,20	1 119 273,78 99,94%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 668,85	71 668,85 100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	473 646,96	471 504,21 99,55%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	51 392,28	50 953,21 99,15%
<i>Wpłaty wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi , nagród jubileuszowych , nagród na DEN oraz odprawy emerytalnej . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 30,88 etatu</i>				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 550,00	5 548,79 99,98%
<i>Wydatek dotyczy umów zleconych za dowóz posiłków do oddziału mieszczącego się w SP 3 (dotyczy GP " Bajka ")</i>				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 819,91	77 815,29 99,99%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono materiały biurowe, materiały do drobnych napraw , środki czystości , dzienniki zajęć , paliwo do sprzętu gospodarczego , żaluzje , naczynia do kuchni , wyposażenie : pralka , suszarka , piekarnik , lodówka , laptopy , telefony komórkowe , szafy i łóżeczka .</i>				
	4220	Zakup środków żywności	635 800,00	579 418,44 91,13%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Wykonanie niższe niż zakładał plan z powodu mniejszej liczby dzieci</i>				
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	27 347,74	27 311,85 99,87%
<i>W ramach wydatków zrealizowano również " Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa " na kwotę 7.519,- oraz zakup podłogi interaktywnej w GP1 na kwotę 10.887,-</i>				

	4260	Zakup energii	142 896,00	142 837,58	99,96%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	25 360,00	25 357,40	99,99%
<i>Środki wydatkowano na konserwacje i naprawy sprzętu . Ważniejsze remonty to naprawa dachu w budynku GP 2 i wymiana oświetlenia na energooszczędne w dwóch przedszkolach</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 410,00	2 410,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	66 775,00	66 495,84	99,58%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono : wywóz nieczystości stałych , opłaty licencyjne abonamentowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , utylizacja odpadów kuchennych , przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , usługi inspektora ochrony danych osobowych , opłaty bankowe , opracowanie oceny ryzyka zawodowego , usługa informatyczna , pełnienie obowiązków robotnika gospodarczego z powodu długotrwałej choroby pracownika etatowego w GP 2 .</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 890,00	4 858,11	99,35%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	610,00	609,00	99,84%
<i>Koszty delegacji służbowych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	4 150,00	4 150,00	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174 675,00	174 675,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 380,00	2 380,00	100,00%
<i>Szkolenia społecznych inspektorów pracy i bhp.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 010,00	2 003,04	99,65%
<i>Wpłaty na PPK (3 osoby),</i>					
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42 351,99	42 072,99	99,34%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 622 914,00	1 610 184,53	99,22%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	140 897,19	140 897,19	100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 255,01	5 192,01	98,80%
<i>Wynagrodzenie i dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, w tym związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie - wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych na kwotę 14.990,-,- odpraw emerytalnych na kwotę 24.656,-,- oraz nagród na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych to 31,94 etatu .</i>					
80107		Świętlice szkolne	208 413,03	208 172,78	99,88%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 280,00	3 264,84	99,54%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 854,00	27 816,42	99,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 009,00	1 988,27	98,97%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 246,00	9 246,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	154 647,00	154 480,22	99,89%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 377,03	11 377,03	100,00%
<i>Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - świętlice szkolne. Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli oraz nagród na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych to 2,57 etatu .</i>					
80113		Dowozenie uczniów do szkół	730 513,00	725 385,13	99,30%
	4300	Zakup usług pozostałych	699 300,00	696 080,13	99,54%
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	31 213,00	29 305,00	93,89%
<i>Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół transportem gminnym , refundacją za bilety miesięczne i zwrotem kosztów dowożenia uczniów prywatnym transportem oraz wyjazdów na basen w celu nauki pływania, koszty dowozu dzieci z Ukrainy</i>					
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80 588,00	20 482,21	25,42%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80 588,00	20 482,21	25,42%
<i>Środki wydatkowano na dopłaty do czesnego i szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu i niskie wykonanie.</i>					
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	369 722,00	369 722,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 884,00	52 884,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 576,00	7 576,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	309 262,00	309 262,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczące rozdziału to realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy szkoły podstawowe i przedszkola - stanowią nakłady związane ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi , zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności . Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej , zajęcia rewalidacyjne , nauczanie indywidualne oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego .</i>					



80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 354 423,00	1 354 423,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 203,00	15 203,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	193 730,00	193 730,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 759,00	27 759,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 117 731,00	1 117 731,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczące rozdziału to realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w gimnazjach - stanowią nakłady związane ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego.</i>					
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	116 578,32	116 315,12	99,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 154,22	1 154,22	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	115 424,10	115 160,90	99,77%
<i>Zakup materiałów biurowych na obsługę zadania związanego z zapewnieniem uczniom podręczników i ćwiczeń. Kwota stanowi 1 % sumy przeznaczonej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów § 4240 - dotacja celowa</i>					
80195		Pozostała działalność	142 795,54	142 787,87	99,99%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	114 000,00	114 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 962,00	21 955,58	99,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 751,54	1 751,54	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 251,00	4 249,75	99,97%
<i>Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	831,00	831,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>480 150,00</b>	<b>480 120,80</b>	<b>99,99%</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	100,00%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	15 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	465 000,00	465 000,00	100,00%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	36 000,00	36 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 000,00	140 000,00	100,00%
<i>Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świetlicy Terapeutycznej</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 088,00	58 088,00	100,00%
<i>Środki z tego paragrafu wydatkowane na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 253,68	28 253,68	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	21 838,32	21 838,32	100,00%
<i>Zakup gier edukacyjnych na potrzeby zajęć socjoterapeutycznych w Świetlicy Terapeutycznej. Zakup nagród, pucharów, medali, dyplomów na potrzeby organizowanych turniejów sportowych dla dzieci. Zakup nagród na potrzeby zrealizowanych działań profilaktycznych w Szkole Podstawowej nr 3 w Sepólnie Krajeńskim. e środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz art. spożywcze niezbędne przy realizacji turniejów sportowych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	138 100,00	138 100,00	100,00%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowane m.in. na :zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska Niebieska Linia Pogotowie Dla Osób Doznających Przemocy, koszty związane z wypoczynku zimowym dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, koszty transportu, cateringu oraz opieki medycznej w ramach zrealizowanych turniejów sportowych. Paragraf ten obejmuje również wydatki związane z realizacją programu „Przemoc” w wysokości 13 700,00 zł</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii	6 720,00	6 720,00	100,00%
<i>Koszty związane z wydaniem opinii w zakresie zależności alkoholowej przez biegłych sądowych psychiatrę i psychologa na wiosek Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	36 000,00	36 000,00	100,00%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z zakresu przeciwdziałania przemocy, uzależnień behawioralnych, zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży. Koszty szkolenia dla członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim z dialogu motywującego w pracy z osobami uzależnionymi.</i>					

	85195		Działalność pozostała	150,00	120,80	80,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	120,80	80,53%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W okresie od stycznia 2022 roku do grudnia 2022 roku wydano 7 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców.</i>						
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>10 891 792,51</b>	<b>10 739 710,31</b>	<b>98,60%</b>
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	133 546,37	133 546,28	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 787,88	13 787,88	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200,02	7 200,02	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	952,98	952,98	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 173,49	60 173,40	100,00%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Gmina Sępólno Krajeńskie wraz z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w ramach Programu Ochronowego „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie” realizowała projekt, który uzyskał dofinansowanie z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie pod nazwą „OTWÓRZ OCZY-NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE!!!”. Głównym założeniem projektu był rozwój działań profilaktycznych mających na celu podniesienie świadomości społecznej na temat zjawiska przemocy w rodzinie. Odbiorcami projektu były dzieci, młodzież, rodzice, dziadkowie oraz osoby zaangażowane w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z terenu miasta i gminy Sępólno Krajeńskie.</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 748,00	4 748,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	4 914,00	4 914,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 770,00	41 770,00	100,00%
<i>Ze środków tych paragrafów zakupiono materiały promocyjno-informacyjne dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sępólnie Krajeńskim oraz ogłoszenia informacyjne w prasie lokalnej dla mieszkańców miasta i gminy Sępólno Krajeńskie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sępólnie Krajeńskim. Usługi w ramach projektu „OTWÓRZ OCZY-NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE!!!”.</i>						
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej.	18 427,00	17 513,92	95,04%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	825,00	0,00	0,00%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie precyzować plan stąd niewykonanie</i>						
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 602,00	17 513,92	99,50%
<i>Ze środków tego paragrafu opłacane są składki zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z tut. Ośrodka. Składki w 2022 roku odprowadzono od 40 osób pobierających zasiłek stały, liczba świadczeń 364</i>						
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	424 306,00	404 204,49	95,26%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 114,00	530,73	47,64%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie precyzować plan stąd niewykonanie</i>						
		3110	Świadczenia społeczne	349 942,00	332 423,76	94,99%
		3119	Świadczenia społeczne	68 250,00	68 250,00	100,00%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłek okresowy – przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, w przypadku osób samotnie gospodarujących 50% różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej, a dochodem tej rodziny, w przypadku osoby w rodzinie 50% różnicy między kryterium dochodowym rodziny, a dochodem tej rodziny. Zasiłki okresowe w 2022 roku wypłacone były 107 rodzinom, 221 osób w tych rodzinach, świadczeń 296. Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opału i odzieży. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 158 rodzinom, 340 osób w tych rodzinach, świadczeń 409. W ramach realizacji projektu "Centrum Aktywności Rodziny" wypłacono zasiłki celowe - motywacyjne.</i>						
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 000,00	3 000,00	60,00%
<i>Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP - zasiłki</i>						
	85215		Dotądki mieszkaniowe	386 592,32	384 829,83	99,54%
		3110	Świadczenia społeczne	386 557,09	384 818,49	99,55%
<i>Wydatki dotyczą wypłaconych dotądki mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie zobowiązane są ponieść osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W 2022 roku przyjęto 278 wniosków. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 1 726,09 zł., wydatkowano 566,86 zł, co stanowi 32,84%. Od 1 stycznia 2014 roku odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej przysługuje zryczałtowany dodatek energetyczny. Zgodnie z ustawą, odbiorcą wrażliwym energii elektrycznej jest osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy o dodatkach mieszkaniowych, która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej. W 2022 roku nie przyjęto wniosków z dotądki energetycznych z powodu zawieszenia świadczenia i wprowadzenia nowego świadczenia dodatku osłonowego. W miesiącach od stycznia 2022 roku do kwietnia 2022 roku wypłacono dotądki energetyczne zgodnie ze złożonymi wnioskami w 2021 roku.</i>						



	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,23	11,34	32,19%
<i>Wydatki dotyczące zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego akcesoriów.</i>					
	85216	Zasiłki stałe	206 381,00	203 730,61	98,72%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	441,00	0,00	0,00%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	205 940,00	203 730,61	98,93%
<i>Zasiłek stały wypłacono 42 osobom, świadczeń 484 na łączną kwotę 182 991,47 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym - 35 osobom, świadczeń 330 na łączną kwotę 175 037,31 zł.</i>					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 214 040,71	5 161 963,11	99,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 587,00	23 932,72	93,53%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży, wydatki na środki czystości oraz refundacja kosztów zakupu okularów wynikające z przepisów o bhp</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	93 246,35	93 244,76	100,00%
<i>Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione lub małoletnich.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 684 894,52	3 658 517,23	99,28%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	284 291,96	284 291,96	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	536 238,18	523 147,60	97,56%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	80 151,36	73 856,60	92,15%
<i>Wynagrodzenia i składki dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczk, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 464,00	4 387,50	98,29%
<i>Wydatki związane ze świadczeniem pomocy w wypełnianiu dokumentów dla obywateli Ukrainy niezbędnych do otrzymania świadczeń z OPS.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 186,80	87 072,43	99,87%
<i>Zakup materiałów biurowych, papier, tonery, komputery i akcesoria, środki czystości oraz wyposażenie. Koszty związane z utrzymaniem budynku i terenu zielonego m.in. kwiaty, nawóz. Koszty związane z realizacją projektu socjalnego w wysokości 534,53 zł oraz programu "Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej" w wysokości 5 000,10 zł.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	2 979,00	2 104,15	70,63%
<i>Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych oraz koszty realizacji projektu socjalnego w wysokości 1 253,47 zł.</i>					
	4260	Zakup energii	63 310,00	62 778,45	99,16%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	38 016,66	38 016,66	100,00%
<i>Środki z tego paragrafu dotyczyły serwisu i konserwacji kamer oraz remontu pomieszczenia socjalnego (kuchni), łazienki damskiej i męskiej, remont pomieszczeń biurowych wraz z malowaniem.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 935,00	2 589,20	88,22%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej, - do wysokości potrzeb</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	108 148,92	108 148,92	100,00%
<i>Wydatki na opłaty bankowe, porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, znaczki, wywóz śmieci, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego oraz inspektora danych osobowych itp.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 645,32	14 419,26	98,46%
<i>Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej Ośrodka.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	48 595,00	47 570,11	97,89%
<i>Koszty delegacji pracowniczych, zwroty kosztów dojazdów opiekunów do środowisk wiejskich oraz wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 915,00	2 909,45	99,81%
<i>Opłata za ubezpieczenie majątkowe budynku, opłata za trwałą zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 604,64	111 604,64	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS,</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	11 616,00	11 472,00	98,76%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 471,00	1 465,00	99,59%
<i>Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 557,00	7 932,99	92,71%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników zespołu ds. finansowych oraz osobowych.</i>					
	4710	Fundusz dyspozycyjny	3 187,00	2 501,48	78,49%
<i>Wpłaty na PPK</i>					

85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	26 210,59	26 210,59	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 261,00	5 261,00	100,00%
	4260	Zakup energii	15 059,08	15 059,08	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 890,51	5 890,51	100,00%
<p>Zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.99.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskiej do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sępólnie Krajeńskiej oraz zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskiej drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9. W 2020 roku zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Sępólna Krajeńskiego Nr Or.0050.1.37.2020 z dnia 14 kwietnia 2020 roku oddano 3 lokal mieszkalny z przeznaczeniem na mieszkanie chronione usytuowane w Sępólnie Krajeńskiej przy ul. Krótkiej 1/3. W mieszkaniu chronionym treningowym w Sępólnie Krajeńskiej przy ul. T. Kościuszki 5/3 do 31 grudnia 2022 roku przebywały 4 osoby dorosłe oraz 1 dziecko. W mieszkaniu chronionym treningowym w Waldowie do 31 grudnia 2022 roku przebywały 3 osoby. W mieszkaniu chronionym w Sępólnie Krajeńskiej przy ul. Krótkiej 1/3 w miesiącu do 31 grudnia 2022 przebywały 24 osoby.</p>					
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	320 810,00	305 872,50	95,34%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 213,00	187 755,92	93,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 478,00	32 331,55	93,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 934,00	4 600,03	93,23%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 945,00	61 945,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 240,00	19 240,00	100,00%
<p>Specialistyczne usługi opiekuńcze są świadczone przez pedagogów. Pomoc w formie pracy socjalnej świadczą pracownicy socjalni w ramach swoich obowiązków służbowych. Zasady ich przyznawania i odpłatności określa Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz. U. z 2005 r., Nr 189, poz. 1598 ze zm), a nie jak w przypadku pozostałych usług opiekuńczych, regulacje gminne. W 2022 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 11 osób. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 1249 Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Rozdział ten obejmuje koszty związane z realizacją rządowego programu „Opieka 75+”. W okresie od 1.01.2022 roku do 31.12.2022 roku pomoc w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” objętych było 78 osób. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 17 975. Otrzymana dotacja została wykorzystana w 93,77% .Dofinansowanie obejmuje 50% kosztów świadczonej usługi.</p>					
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	341 992,00	339 487,00	99,27%
	3110	Świadczenia społeczne	311 443,00	311 443,00	100,00%
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	30 549,00	28 044,00	91,80%
<p>Jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę, przeznaczone na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, obuwie, środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe przysługujące Obywatelowi Ukrainy, którego pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 i przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy jest wypłacane zgodnie z art. 31 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. Zasiłek celowy na zapewnienie żywienia dzieciom w szkole/ przedszkolu Obywatelowi Ukrainy, którego pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 i przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy jest wypłacane zgodnie z art. 29 i 30 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. oraz art. 17 ust. 1 pkt 3 i 14, art. 39 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.</p>					
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	26 733,00	26 733,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	26 733,00	26 733,00	100,00%
<p>Ze środków tego paragrafu opłacane były zasiłki celowe dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silne wiatry), które miały miejsce w gminach województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 19 lutego 2022 r. Zasiłki celowe dla osób poszkodowanych - zasiłki celowe do 6 tys. zł - wypłacono 2 rodzinom, osób w rodzinach 6 na łączną kwotę 11 400,00 zł; - zasiłki celowe do 20 tys. na remont budynku mieszkalnego - wypłacono jednej rodzinie na kwotę 15 333,00 zł.</p>					
85295		Pozostała działalność	3 792 753,52	3 735 618,98	98,49%
	3110	Świadczenia społeczne	1 462 461,28	1 451 556,76	99,25%
<p>Dnia 17 grudnia 2021 r. Sejm przyjął ustawę o dodatku osłonowym (Dz.U. 2022 poz. 1). Dodatek osłonowy jest świadczeniem pieniężnym, które ma na celu zapewnić wsparcie finansowe osobom o niskich dochodach, a także uchronić ich przed ubóstwem energetyczny. Zgodnie z ustawą o dodatku osłonowym świadczenie przysługuje: osobie w gospodarstwie domowym jednoosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu nie przekracza kwoty 2100 zł, osobie w gospodarstwie domowym wieloosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu nie przekracza kwoty 1500 zł na osobę. Od stycznia do 31 grudnia 2022 roku wydatkowano 1 426 399,56 zł, co stanowi 99,47 % założonego planu.. zgodnie z porozumieniem nr UmPSU/22/0001 z dnia 12 stycznia 2022 roku z tego paragrafu wypłacane jest 40% świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych przez osoby bezrobotne korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, 60 % tego świadczenia refunduje Powiatowy Urząd Pracy. Z tej formy pracy skorzystało w 2022 roku 29 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej wykonując prace społecznie użyteczne na terenie 15 sołectw, Osiedlu Nr 1 i Nr 2 oraz na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępólnie Kr. Wykonanie planu w 88,41% wynika z powodu braku osób uprawnionych do wykonywania prac społecznie użytecznych z uwagi na zmniejszającą się ilość osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej w roku 2022, które mogłyby wykonywać ww. prace na terenie naszej gminy.</p>					
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 350,00	2 216,91	66,18%
	3117	Świadczenia społeczne	135 424,00	124 477,89	91,92%
	3119	Świadczenia społeczne	142 485,00	142 485,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 326,55	22 326,55	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 686,92	317 002,56	99,47%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 230,09	26 229,78	100,00%
	4097	Honoraria	600,00	255,12	42,52%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 678,09	1 261,64	75,18%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 746,58	88 380,74	99,59%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 526,90	4 526,56	99,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	536,00	179,52	33,49%

	4127	Składki na Fundusz Pracy	7 346,00	6 721,36	91,50%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	505,01	504,75	99,95%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	91 751,56	77 545,53	84,52%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 760,28	4 760,28	100,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	72 603,90	64 438,60	88,75%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 108,20	3 108,20	100,00%
	4227	Zakup środków żywności	26 052,47	23 756,39	91,19%
	4307	Zakup usług pozostałych	300 819,84	297 523,94	98,90%
	4309	Zakup usług pozostałych	229,84	229,84	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	6 862,54	4 485,95	65,37%
	4717	Fundusz dyspozycyjny	550,69	533,33	96,85%
<p>Głównym założeniem projektu pn. Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start 2' w ramach PAL" jest aktywne włączenie społeczne oraz powrót na rynek pracy. Poprzez aktywne włączenie społeczne rozumiemy spotkania organizowane w kluczowych miejscowościach w zależności od oczekiwań i potrzeb społeczności lokalnej. Aktywizacja zawodowa polega na uczestnictwie w wybranych kursach zawodowych podnoszących kwalifikacje i umiejętności wybrane zgodnie z barometrem zawodów. Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim od 1 kwietnia 2021 roku realizuje projekt pt. „Program Aktywności Lokalnej – Aktywni w Sepólnie Krajeńskim” Celem projektu jest wdrożenie w oparciu o Program Aktywności Lokalnej w okresie od 1.04.2021 roku do 31.03.2022 roku kompleksowego iindywidualizowanego programu umożliwiającego aktywne włączenie społeczne 30 osób. Projekt dedykowany jest dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie. Projekt Kujawsko-pomorska Teleopieka realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 9 Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych. Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim odpowiedzialny jest za 38 osoby zamieszkujące na terenie gminy Sepólno Krajeńskie, którym rozdysponował bransoletki życia. W projekcie wzięły udział osoby potrzebujące wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, które ze względu na stan zdrowia lub niepełnosprawność wymagają opieki lub wsparcia w związku z niemożnością samodzielnego wykonywania co najmniej jednej z podstawowych czynności dnia codziennego. (załącznik 5)</p>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 071 111,78	1 071 111,78	100,00%
<p>Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej w 2022 roku Gminy Sepólno Krajeńskie realizowana była dla 30 osób. W 2022 roku w DPS umieszczono 3 osoby (zmarło 5 osób) i 1 osoba oczekuje na zwolnienie miejsca w domu pomocy społecznej. W toku są 2 sprawy o umieszczenie osób w domu pomocy społecznej bez ich zgody.</p>					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 066 552,79	7 957 851,46	87,77%
	85395	Pozostała działalność	9 066 552,79	7 957 851,46	87,77%
	3110	Świadczenia społeczne	8 702 019,03	7 622 000,00	87,59%
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	109 490,00	105 762,00	96,60%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 654,76	105 205,08	87,20%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 292,96	18 116,32	85,08%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 530,43	2 294,79	65,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 130,38	21 070,59	99,72%
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00	6 751,80	96,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 955,57	13 145,22	82,39%
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 974,00	0,00	0,00%
<p>Dodatek węglowy to jednorazowe świadczenie w wysokości 3 tys. zł. Z dodatku węglowego mogą skorzystać gospodarstwa domowe, w których głównym źródłem ogrzewania jest kocioł na paliwo stałe, kominek, koza, ogrzewacz powietrza, trzon kuchenny, piecokuchnia, kuchnia węglowa lub piec kaflowy zasilane węglem kamiennym, brykietem lub peletem, zawierającymi co najmniej 85% węgla kamiennego. ( 6 967 620,00zł)</p> <p>Dnia 20 września 2022 roku weszła w życie ustawa o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, która wprowadza jednorazowe dodatki do ogrzewania innym paliwem niż węgiel oraz zobowiązuje dostawców ciepła systemowego do ustalenia jego średniej ceny z rekompensatą. Łączna wartość wydatków 806 820,00zł. Dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła wynosi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 3 000 zł - w przypadku gdy głównym źródłem ciepła jest kocioł na paliwo stałe zasilany peletem drzewnym albo innym rodzajem biomasy z wyłączeniem drewna kawałkowego;</li> <li>• 2 000 zł - w przypadku gdy głównym źródłem ciepła jest kocioł olejowy;</li> <li>• 1 000 zł - w przypadku gdy głównym źródłem ciepła jest kocioł na paliwo stałe, kominek, koza, ogrzewacz powietrza, trzon kuchenny, piecokuchnia albo piec kaflowy, zasilane drewnem kawałkowym;</li> <li>• 500 zł - w przypadku gdy głównym źródłem ciepła jest kocioł gazowy zasilany skroplonym gazem LPG.</li> </ul> <p>Klub Integracji Społecznej jest miejscem spotkań dla osób pozostających bez zatrudnienia, które chcą być aktywne i poszukują możliwości własnego rozwoju. Czynne uczestnictwo w zajęciach w ramach Klubu pomaga w rozszerzeniu swoich umiejętności społecznych, podniesieniu kwalifikacji zawodowych oraz okazją do poznania osób w podobnej sytuacji życiowej. Celem działalności Klubu jest udzielenie pomocy osobom indywidualnym oraz ich rodzinom w odbudowywaniu i podtrzymywaniu umiejętności uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej, w powrocie do pełnienia ról społecznych oraz w podniesieniu kwalifikacji zawodowych, jako wartość na rynku pracy. Wyzwolenie się z bierności i uzyskanie narzędzi do samodzielnego radzenia sobie z trudnościami, na jakie napotyka osoby długotrwale bezrobotne. (14 143,80zł)</p> <p>Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP (105 762,00zł)</p>					
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 203,66	46 203,66	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 538,43	1 538,43	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 008,63	8 008,63	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	267,66	267,66	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	954,38	954,38	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	27,24	27,24	100,00%
	4267	Zakup energii	4 292,74	4 292,74	100,00%
	4269	Zakup energii	252,54	252,54	100,00%

	4307	Zakup usług pozostałych	1 851,49	1 851,49	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	108,89	108,89	100,00%
<i>Wydatki związane z realizacją przez OPS projektu "Centrum aktywności rodziny drogą do integracji" i "Bezpieczny dom - pewna przyszłość" (załącznik nr 5)</i>					
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>225 530,00</b>	<b>182 753,82</b>	<b>81,03%</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	189 630,00	147 103,42	77,57%
	3240	Stypendia dla uczniów	143 200,00	107 632,00	75,16%
<i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego . Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej w kwocie 96.868,</i>					
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	4 590,00	3 745,42	81,60%
<i>Dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkół ponadpodstawowych - wg. kryterium dochodowego - " wyprawka szkolna ".</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 101,00	1 099,00	99,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	899,00	899,00	100,00%
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	39 840,00	33 728,00	84,66%
<i>Wydatki poniesione na zakup materiałów eksploatacyjnych (papier ksero , tonery) do obsługi programu stypendialnego. Opłata roczna za program "Tales" do obsługi programu stypendialnego, w tym wydatki związane z udzieleniem pomocy dzieciom z Ukrainy</i>					
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	35 900,00	35 650,40	99,30%
	3240	Stypendia dla uczniów	30 900,00	30 900,00	100,00%
<i>Wydatek to stypendia dla uczniów szkół podstawowych za wyniki w nauce w roku szkolnym 2021/2022 . Stypendia wypłacano dla 60 uczniów .</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	4 750,40	95,01%
<i>Środki przeznaczone na zakup nagród rzeczowych za wyniki w nauce i szczególne osiągnięcia uczniów w roku szkolnym 2021/2022</i>					
855		<b>Rodzina</b>	<b>20 031 837,20</b>	<b>19 963 708,19</b>	<b>99,66%</b>
	85501	Świadczenia wychowawcze	6 848 979,00	6 840 583,00	99,88%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 799,00	2 146,27	21,90%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	6 815 022,82	6 815 022,82	100,00%
<i>Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Przysługuje osobom do dnia ukończenia przez dziecko 18 roku życia w wysokości 500,00 zł miesięcznie. Świadczenie wychowawczego było wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej do 31 maja 2022 roku.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 137,53	11 137,53	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 002,95	10 002,95	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	698,16	698,16	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	607,17	607,17	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114,37	114,37	100,00%
<i>Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 1 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	1 597,00	853,73	53,46%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie</i>					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 534 086,00	8 521 248,45	99,85%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	18 776,00	11 194,48	59,62%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	7 583 959,36	7 583 675,36	100,00%
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	35 278,00	31 894,12	90,41%
<i>Wydatki związane z realizacją ustawy o świadczeniach rodzinnych, do których zalicza się: zasiłek rodzinny płatny wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, wielodzietności, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat, świadczenia opiekuńcze, świadczenie rodzicielskie, zasiłek dla opiekuna oraz fundusz alimentacyjny. Świadczenia rodzinne dla osób z Ukrainy.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 131,59	190 131,59	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 767,78	14 767,78	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	681 503,43	681 273,19	99,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 210,84	5 178,08	99,37%
<i>Wynagrodzenia dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Dodatkowe wynagrodzenia płatne dla pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 170,00	1 170,00	100,00%
<i>Zakup materiałów biurowych związanych z obsługą świadczeń</i>					

	4580	Pozostałe odsetki	3 289,00	1 963,85	59,71%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie</i>					
85503		Karta dużej rodziny	2 168,20	2 168,20	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 168,20	2 168,20	100,00%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia 2022 roku do grudnia 2022 roku wpłynęły 158 wnioski o przyznanie Karty Dużej Rodziny. Każdy posiadacz Karty Dużej Rodziny – niezależnie od tego, czy do tej pory miał ją w wersji tradycyjnej, elektronicznej czy obu – będzie mógł z niej korzystać dzięki praktycznej aplikacji mObywatel.</i>					
85504		Wspieranie rodziny	882 294,00	882 188,82	99,99%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 042,44	2 031,89	99,48%
<i>Z uwagi na charakter wykonywanej pracy przez asystentów rodziny w paragrafie tym ujęte są wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 168,41	204 168,41	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 050,68	13 050,68	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 490,56	33 490,56	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 926,38	4 926,38	100,00%
<i>Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	961,06	961,06	100,00%
<i>Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny.</i>					
	4330	Zakup usług przez JST od in. JST	613 726,41	613 726,41	100,00%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim poniósł wydatki za pobyt 50 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka).</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 284,12	1 284,12	100,00%
<i>Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne. Niższe wykonanie z uwagi na zmianę operatora i oszczędności</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 318,00	5 223,37	98,22%
<i>Delegacje pracownicze.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94	3 325,94	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	290 000,00	289 991,78	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	739,00	739,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 729,40	120 729,40	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 835,68	19 835,68	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 602,20	48 602,20	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 067,72	5 067,72	100,00%
<i>Wynagrodzenia dyrektora, głównego księgowego, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r. to 9 osób (7,25 etaty).</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 395,00	43 395,00	100,00%
<i>W ramach potrzeb związanych z prawidłowym funkcjonowaniem Świetlicy zawarto 4 umowy zlecenie: na obsługę kadrowo-płacową, na wykonywanie zadań służby Bezpieczeństwa i Higieny Pracy, na świadczenie usług inspektora ochrony danych oraz na świadczenie usług polegających na pracy z dziećmi uczęszczającymi do Świetlicy Terapeutycznej w Sępólnie Krajeńskim (nowa filia przy ul. Szkolnej 8).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 188,35	15 188,35	100,00%
<i>Ze względu na charakter działalności Świetlicy ujęte są tutaj głównie wydatki związane z zakupem materiałów do pracy z dziećmi, zakupem środków do utrzymania czystości i bieżącym utrzymaniem Świetlicy.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 053,49	1 053,49	100,00%
<i>Zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne z dziećmi</i>					
	4260	Zakup energii	9 064,45	9 064,45	100,00%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 311,33	1 311,33	100,00%
<i>Naprawa ekspresu do kawy oraz konserwacja urządzenia wielofunkcyjnego.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00	140,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	10 269,25	10 261,03	99,92%
<i>Oplaty za prowadzenie rachunku bankowego oraz opłaty za obsługę kart płatniczych, wywóz nieczystości, przegląd techniczny budynku, usługi transportowe, usługi terapeutyczna, kominiarskie oraz koszty przesyłki.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 354,12	3 354,12	100,00%
<i>Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	815,00	815,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątku.</i>					

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 079,97	9 079,97	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	499,00	499,00	100,00%
<i>Szkolenia pracowników</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	856,04	856,04	100,00%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	115 460,00	115 458,77	100,00%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	115 460,00	115 458,77	100,00%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych OPS</i>					
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 358 850,00	3 312 069,17	98,61%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 942,60	4 942,60	100,00%
<i>Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży i obuwia roboczego z zarządzeniem dyrektora</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 143 422,48	2 123 276,39	99,06%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	152 702,46	152 702,46	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389 480,12	386 883,87	99,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	34 518,15	34 030,37	98,59%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR oraz Dziennych Opiekunów</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 832,50	50 832,50	100,00%
<i>Wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem i inne.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 144,00	99 144,00	100,00%
<i>Wydatki związane z zakupem środków czystości, artykułów biurowych i papierniczych, drobnych zabawek, tonerów, środków i preparatów do mycia i dezynfekcji rąk, powierzchni i sprzętu, podkładów higienicznych dla dzieci, rękawiczek lateksowych dla opiekunów, doposażenie apteczek w środki opatrunkowe i przeciwgorączkowe, telefony komórkowe na sale, artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, miotły, wiertła, pompa ręczna, wąż ogrodowy itp., ziemi, kwiatów, tui, kory i nawozów do zagospodarowania terenu wokół budynku Żłobka, zakup karmy dla zwierząt w kąciku i ogródka przyrodniczym, doposażenie kuchni głównej w naczynia (sztućce, talerze płytki, salaterki, wazy, naczynia żaroodporne z podgrzewaczami, termosy konferencyjne.). Zakup dysków pamięci, niszczarki do księgowości, uszczelki do pieca konwekcyjno-parowego, płytek ściennych, lamp led do sali nr 3, komplety gier i puzzli do indywidualnego zużycia, baterii do zabawek interaktywnych i inne.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	203 583,00	180 209,29	88,52%
<i>Zakup artykułów żywnościowych do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4260	Zakup energii	87 670,25	87 670,25	100,00%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	13 471,57	13 471,57	100,00%
<i>Wydatki związane między innymi z konserwacją dźwigu, konserwacją kotłowni gazowej, konserwacją urządzeń wielofunkcyjnych, konserwacją i regeneracją gaśnic, naprawa urządzeń gastronomicznych oraz pieców gazowych.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 123,00	2 123,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	70 464,22	70 464,22	100,00%
<i>Wydatki związane z zakupem usług bankowych, usług transportowych, TV dla dzieci, utylizacją odpadów, wywozu nieczystości stałych, usług związanych z utrzymaniem ogródka przyrodniczego, opłata za konserwację programu księgowego BUDŻET i REJESTR, usługa dostępu do aplikacji LifeKid, usługa wymiany grzałki, naprawy prasowalnic, usługa opracowania instrukcji BHP, opłata za wydanie podpisu elektronicznego, usługi weterynaryjne dla zwierząt w ogródku przyrodniczym, badania okresowe urządzeń dźwigowych, wymiana pakietu szybowego, konsultacje psychologiczne dla opiekunów, opłata za wykonanie dokumentacji w sprawie stopnia wykorzystania rezerwu dźwigu towarowego, usługa strzyżenia zwierząt w ogródku przyrodniczym, opłata za przegląd budynku i instalacji gazowej, naprawa telefonu. Zakup usług fotograficznych (wywoływanie zdjęć), usługa serwisowa pieca, okresowa kontrola kominiarska, montaż klimatyzacji wraz z instalacją w sali nr 1, abonament za hosting i serwisowanie strony internetowej, opłata za wydruk kartek świątecznych, opłata za usługi elektryczne w żłobku i inne.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 730,69	10 730,69	100,00%
<i>Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 249,59	2 249,59	100,00%
<i>Podróże służbowe krajowe- delegacje pracowników.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 983,00	2 983,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątku</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 192,85	78 192,85	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 917,00	9 917,00	100,00%
<i>Szkolenia pracowników</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 422,52	2 245,52	92,69%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 924 490,00	6 122 544,18	88,42%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	185 134,00	185 133,52	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 842,00	22 842,00	100,00%
<i>Opłaty za usługi związane z przeglądem i konserwacją sieci wodociągowych i kanalizacyjnych-</i>					



	4430	Różne opłaty i składki	162 292,00	162 291,52	100,00%
<i>Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego, Opłata za odprowadzanie wód opadowych do jezior i rowów - na podstawie decyzji Wody Polskie</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	5 410 000,00	4 685 298,24	86,60%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 000,00	56 936,00	93,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 862,00	2 861,49	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 700,00	9 997,74	85,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00	794,31	52,95%
<i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 1 etat. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i ustawowych oraz koniecznością obniżenia kosztów w związku z niebilansowaniem się systemu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	237,04	23,70%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 328 648,00	4 611 630,76	86,54%
<i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą), - niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań za m-c grudzień w styczniu (brak bilansowania się systemu w 2022 rok w związku ze wzrostem ilości odpadów w porównaniu z rokiem 2021 tj. uzyskane dochody z tytułu opłaty nie pokrywają kosztów systemu)</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 663,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 237,00	787,90	63,69%
<i>Koszty postępowania egzekucyjnego- plan realizowany zgodnie z prowadzonym postępowaniem, trudny do oszacowania sąd niewykonanie planu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	390,00	390,00	100,00%
<i>Szkolenia dot. gospodarki odpadami</i>					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	82 705,30	76 012,87	91,91%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 705,30	3 705,30	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	79 000,00	72 307,57	91,53%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, prace porządkowe, sprzątnięcie miasta, worki na śmieci, narzędzia gospodarcze. Niższe wykonanie związane z niższymi niż planowano kosztami usług komunalnych</i>					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	130 100,70	129 764,61	99,74%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	652,34	652,34	100,00%
	4260	Zakup energii	3 195,76	2 859,67	89,48%
	4300	Zakup usług pozostałych	126 252,60	126 252,60	100,00%
<i>Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczów, usługi komunalne, nasadzenia, woda do podlewania. Wykonanie uzależnione od warunków pogodowych</i>					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	920 960,00	864 802,69	93,90%
	4260	Zakup energii	324 628,00	292 804,56	90,20%
	4270	Zakup usług remontowych	323 332,00	323 331,81	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	273 000,00	248 666,32	91,09%
<i>Zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego, konserwacja oświetlenia, usługi dystrybucji energii, naprawy oświetlenia, montaż i demontaż iluminacji świetlnych oraz ich najem</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	145 590,00	145 480,61	99,92%
	4300	Zakup usług pozostałych	144 391,00	144 281,61	99,92%
	4430	Różne opłaty i składki	1 199,00	1 199,00	100,00%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (monitoring jakości powietrza, utylizacja azbestu, przydomowe oczyszczalnie ścieków, utylizacja folii rolniczych - dofinansowanie, badania gleby, program "Czyste powietrze" , opłata za korzystanie ze środowiska</i>					
	90095	Pozostała działalność	50 000,00	36 051,64	72,10%
	4210	Zakup środków żywności	2 000,00	445,14	22,26%
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	35 606,50	74,18%
<i>Koszty związane z utrzymaniem bezdomnych zwierząt z terenu Gminy (m.in. zakup karmy, wyżywienie, usługi komunalne, weterynaryjne, transportowe, wylapywanie bezdomnych zwierząt)</i>					
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 934 772,21</b>	<b>2 928 596,17</b>	<b>99,79%</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	54 680,13	54 370,80	99,43%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	54 680,13	54 370,80	99,43%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 188 164,62	2 182 298,04	99,73%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 740 000,00	1 740 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 220,30	1 220,30	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 136,10	7 136,10	100,00%
<i>Umowy o dzieło, zlecenia realizowane na potrzeby działalności i funkcjonowania świetlic wiejskich (usługi palenia w piecu, utrzymania terenów zielonych wokół świetlic).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	188 857,03	186 880,03	98,95%
	4220	Zakup środków żywności	37 586,54	37 566,29	99,95%
<i>Zakupy materiałów i wyposażenia dotyczącego świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego (m.in. materiały remontowe, spożywcze, biurowe, kwiaty, drzewka, meble, wyposażenie, książki, opał itp.)- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej</i>					

	4260	Zakup energii	32 848,93	31 394,42	95,57%
<i>Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Soleckiego.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	50 181,18	50 181,18	100,00%
<i>Remonty świetlic, naprawy sprzętu, konserwacje w świetlicach wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Soleckiego</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	125 548,54	123 133,72	98,08%
<i>Zakupy usług komunalnych, dekarских, transportowych, kominiarskich, dystrybucja energii elektrycznej, przeglądy techniczne budynków związanych z utrzymaniem świetlic wiejskich i inne realizowane w ramach Funduszu Soleckiego</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 786,00	4 786,00	100,00%
<i>Oplata za dostęp do sieci Internet - świetlice wiejskie</i>					
92116		Biblioteki	650 000,00	650 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	650 000,00	650 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Biblioteki Publicznej</i>					
92195		Pozostała działalność	41 927,46	41 927,33	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 370,86	15 370,86	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	3 300,02	3 299,97	100,00%
<i>Zakupy materiałów i wyposażenia realizowane w ramach Funduszu Soleckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Soleckiej i Zarządów Osiedli (m.in. zakup żywności, wianki okolicznościowe, nagrody dla mieszkańców w ramach organizowanych festynów, art. spożywcze, remontowe, farby i części do konserwacji placów zabaw, nowe elementy placów zabaw, paliwo do kosiarki, materiał do utwardzania placów itp.)</i>					
	4260	Zakup energii	44,41	44,41	100,00%
<i>Woda do podlewania boisk na terenie solectw, terenów zielonych;</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	23 212,17	23 212,09	100,00%
<i>Zakupy usług realizowane przez Zarządy Osiedli - m.in. usługi kulturalne, transportowe, ubezpieczeniowe, wynajem, zagospodarowanie terenów wokół placów zabaw, i inne</i>					
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>4 219 579,30</b>	<b>4 218 402,07</b>	<b>99,97%</b>
	92601	Obiekty sportowe	3 689 669,30	3 688 847,01	99,98%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 994,00	19 993,53	100,00%
<i>Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież i pranie.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 056 898,00	1 056 897,82	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78 166,00	78 165,54	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 678,00	197 677,56	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 470,00	27 459,56	99,96%
<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim na 31.12.2022 r. wynosił 21 osób (12 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 9 - zatrudnienie na czas określony - zatrudnienie w ramach robót publicznych -9) oraz 3 osoby zatrudnione były w ramach stażu z PUP.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	114 792,00	114 791,64	100,00%
<i>Wynagrodzenia za: sędziowanie podczas imprez sportowych, obsługa medyczna podczas zawodów oraz półkolonii, prowadzenie zajęć aerobiku, zajęć na siłowni, obsługa portierni, umowa o dzieło prawa autorskie na korzystanie z grafiki przedstawiającej CSiR. Większe wydatki planowane są na drugie półrocze w związku z zawartymi umowami zlecenie za pełnienie obowiązków ratownika na Plaży Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim, obsługę wypożyczalni sprzętu wodnego, obsługę pola namiotowego nad Jeziorem Juchacz.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	341 603,00	341 480,07	99,96%
	4220	Zakup środków żywności	8 000,00	7 998,27	99,98%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. środki czystości, uzupełnienia do dozowników, paliwo, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy (w tym: o.rbitrek elektryczno-magnetyczny wioślarz Concept 2 Indoor Model D z PMS, bramka do piłki nożnej 7,32x2,44 aluminiowa, przenośna SENIOR "GK"), wodny (silnik F6CMHS zakupiony na potrzeby wypożyczalni sprzętu wodnego oraz ratowników na plaży miejskiej), nawozy, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sauny i jacuzzi, materiały do naprawy saun, materiały remontowo - budowlane, narzędzia, części do napraw (naprawa kosiarek, wykaszarki), banery, tablice informacyjne, wyposażenie (m.in. laminator, okap kuchenny, lodówka pralka, kuchnia elektryczna, zestaw mebli kuchennych, zegar ścienny na siłownię, antyramy x3, ceber sosnowy do sauny i kamienie, komplet obiadowy, szklanki, wyposażenie kuchenne, pomost z kłapą, pojemniki na odpady, łącznik do suszarki, suszarka, schodki stalowe - drabinka, podbierak, szafa do kuchni w DSI, tablica magnetyczna na siłownię, zraszacz połowy, bagażnik na relingi), sprzęt elektrotechniczny (Monitor DELL P2418HZM 23.8 FHD IPS DP. VGA. HDMI. USB 3.0 Speakers 3YPPG, Notebook / Laptop 15,6" Dell Inspiron G15 5511 i-5-11260H/16GB/512/Win11PX RTX3050, Notebook / Laptop 15,6" HP Victus Ryzen 7 - 5800H/32GB/512 RTX3060 144 Hz, Program biurowy Microsoft Office Home &amp; Business 2021, Urządzenie wielofunkcyjne atramentowe Epson EcoTank L3251, System Operacyjny Microsoft Windows 11 PRO PL 64 bit OEM DVD). Zakup żywności.</i>					
	4260	Zakup energii	352 700,00	352 185,03	99,85%
<i>Zakup energii elektrycznej, co, wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	27 400,00	27 327,37	99,73%
<i>Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, naprawa kosiarki, wykaszarki. Wykonanie napraw: ławek na siłowni, sprzętu na siłowni, kosiarki John Deer oraz Viking, naprawa szlifarki stołowej, trampoliny, maszyny sprzątającej halę, drzwi, zawiasów, fontanny, pily, oświetlenia, ciągnika URSUS; remont instalacji elektrycznej na mola.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 304,00	2 304,00	100,00%
<i>Koszty badań medycyny pracy pracowników CSiR</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	1 288 541,30	1 288 541,17	100,00%
<i>Zakup usług m.in. komunalnych, pocztowych, bankowych, transportowych; koszty przeglądów, utrzymania porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej - podjazdów, delegacje sędziowskie, usługi prania, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej, usługi związane z ZAİKS i STOART. Znaczna część wydatków związana jest z wyżywieniem oraz pobytem uchodźców z Ukrainy w CSiR.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 900,00	8 806,72	98,95%
<i>Usługi telefoniczne oraz opłata za dostęp do sieci Internet w obiektach CSiR</i>					



	4410	Podróże służbowe krajowe	5 714,00	5 713,33	99,99%
<i>Koszty delegacji pracowniczych, jazdy lokalne.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	15 430,00	15 428,80	99,99%
<i>Ubezpieczenie majątkowe, komunikacyjne, odpowiedzialności cywilnej CSiR, ubezpieczenie uczestników półkolonii.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 280,00	36 280,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	74 747,00	74 747,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości od obiektów CSiR</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	28 250,00	28 249,95	100,00%
<i>Opłaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sępólno Krajeńskie w trwały zarządk;</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	224,00	223,30	223,30%
<i>Koszty postępowania sądowego.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 378,00	3 377,69	99,99%
<i>Szkolenia pracowników: Zamknięcie ksiąg rachunkowych, sporządzenie sprawozdań finansowych za 2021 rok; Zamówienia publiczne 2022 - obowiązkowe sprawozdanie, zamówienia do 130 tys. zł, obowiązkowy Centralny Rejestr Umów powyżej 500 zł; Koordynator do spraw dostępności; Budowanie współpracy między instytucjami; III Kongres Sport Biznes Polska, Szkolenie pracowników: szkolenie okresowe dla pracowników służby BHP i osób wykonujących zadania tej służby.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	1 198,66	99,89%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	529 910,00	529 555,06	99,93%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 410,00	7 055,06	95,21%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	498 000,00	498 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	21 500,00	21 500,00	100,00%
	3250	Stypendia różne	3 000,00	3 000,00	100,00%
<i>Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe, stypendia sportowe</i>					
<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>			<b>96 334 869,93</b>	<b>89 536 230,74</b>	<b>92,94%</b>

<b>Wydatki majątkowe</b>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 094 562,00</b>	<b>1 094 396,00</b>	<b>99,98%</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	300 300,00	300 300,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	300 300,00	300 300,00	100,00%
<i>Objęcie udziałów w ZGK Sp. z o.o. (budowa wodociągu Ilowo)</i>						
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	794 262,00	794 096,00	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 396,00	6 396,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	501 297,00	501 213,51	99,98%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	286 569,00	286 486,49	99,97%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa. Zadanie dofinansowane z PROW w wysokości 63,63%. Zadanie zrealizowano w całości.</i>						
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 756 478,61</b>	<b>4 640 189,45</b>	<b>97,56%</b>
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	43 050,00	33 210,00	77,14%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	43 050,00	33 210,00	77,14%
<i>Dotacja dla samorządu WK-P na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola - Sępólno Krajeńskie - Rogoźno (ulica Kościuszki) z ul. Odrodzenia i bl. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie” (porozumienie nr IB.I.T.041.46.2017 z dnia 24 kwietnia 2017r.)</i>						
	60014		Drogi publiczne powiatowe	75 000,00	65 395,45	87,19%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 000,00	65 395,45	87,19%
<i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie (Włóscibórz), Dofinansowanie modernizacji dróg Stare Gronowo-Piaseczno, Lutówko-Zalesniak, Zalesniak-Ilowo-Sypniewo</i>						

	60016		Drogi publiczne gminne	4 638 428,61	4 541 584,00	97,91%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 742 955,61	2 646 111,84	96%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 895 473,00	1 895 472,16	100%
<i>Przebudowa drogi Wysoka Krajeńska - dofinansowanie 50% w ramach RFRD , zadanie wykonano w całości - 1 508 084,00zł</i>						
<i>Przebudowa drogi Włocibórz - dofinansowanie 50% w ramach RFRD; zadanie wykonano w całości - 419 748,32zł</i>						
<i>Przebudowa ul. Wypiańskiego - dofinansowanie 50% w ramach RFRD; zadanie wykonano w całości - 2 014 487,73zł</i>						
<i>Modernizacja drogi Jazdrowo - dofinansowanie 50 000,00zł z Nadleśnictwa Lutówko; zadanie wykonano w całości - 66 999,76zł</i>						
<i>Budowa parkingu Wiśniewa - zadanie wykonano w całości; 50 000,00zł</i>						
<i>Dokumentacja na budowę dróg gminnych - 287 864,19zł - część dokumentacji przesunięto do realizacji na 2023 rok</i>						
<i>Utwarczanie dróg gminnych w tym w ramach funduszu sołeckiego - 194 400zł w tym 38 200,00zł w ramach budżetu sołectw</i>						
630			<b>Pozostała działalność</b>	<b>68 634,00</b>	<b>68 634,00</b>	<b>100,00%</b>
	63095		Działalność pozostała	68 634,00	68 634,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 634,00	68 634,00	100,00%
<i>Wykonanie dokumentacji - skatepark oraz park linowy</i>						
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>3 013 598,00</b>	<b>3 013 598,00</b>	<b>100,00%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	13 598,00	13 598,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 198,00	3 198,00	100,00%
<i>Ekspertyza ornitologiczna oraz aktualizacja studium wykonalności na termomodernizację budynku Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Radońsku - złożono wniosek o dofinansowanie</i>						
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 400,00	10 400,00	100,00%
<i>• Wykup nieruchomości pod drogi</i>						
	70021		Spółeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
<i>Wnieсение wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Bydgoski" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Inowrocławiu</i>						
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>316 863,30</b>	<b>127 090,83</b>	<b>40,11%</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	169 863,30	127 090,83	74,82%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	76 998,00	96,25%
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej windy w budynku UM oraz w Bibliotece Publicznej - zadanie zrealizowano w całości</i>						
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 633,84	42 578,89	52,81%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 229,46	7 513,94	81,41%
<i>Zakup sprzętu/oprogramowania dla UM w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO. Zmiana harmonogramu spowodowała, że część zakupów zaplanowano do realizacji w 2023 roku</i>						
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	147 000,00	0,00	0,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	147 000,00	0,00	0,00%
<i>Projekt Polska Cyfrowa - zadanie przesunięto do realizacji na 2023 rok</i>						
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>72 687,99</b>	<b>72 687,99</b>	<b>100,00%</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	60 000,00	60 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	60 000,00	60 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Komendy Powiatowej Policji w Sepólnie Krajeńskim - dofinansowanie 50% kosztu zakupu samochodu osobowego w wersji nieoznakowanej</i>						
	75412		Ochotnicze strażę pożarne	12 687,99	12 687,99	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 687,99	12 687,99	100,00%
<i>Budowa wiaty dla samochodu pożarniczego OSP Komierowo - dokumentacja projektowa</i>						
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 444 969,40</b>	<b>4 765 791,28</b>	<b>41,64%</b>
	80101			1 350 420,00	923 661,00	68,40%
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	524 420,00	523 661,00	99,86%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	400 000,00	400 000,00	100,00%
<i>Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Zalesiu - zadanie zrealizowane w całości</i>						
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	426 000,00	0,00	0,00%
<i>Rozbudowa SP w Wiśniewie - zadanie przesunięto do realizacji na 2023 rok</i>						

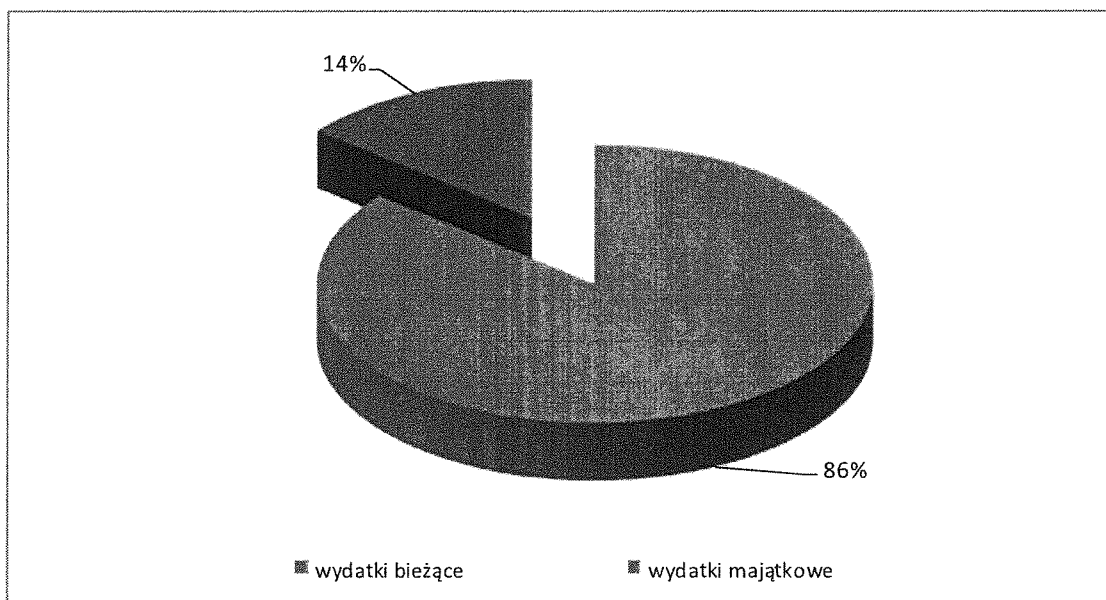
80104		Przedszkola	10 094 549,40	3 842 130,28	38,06%
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 835 266,40	1 822 785,28	99,32%
	6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 239 938,00	0,00	0,00%
<i>Budowa przedszkola w Sepólnie Krajeńskim. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia zadania II kwartał 2023r</i>					
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 345,00	19 345,00	100,00%
<i>Audyt energetyczny - wymiana pieca w Gminny Przedszkolu Nr 1</i>					
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 623 400,00</b>	<b>123 400,00</b>	<b>7,60%</b>
	90002	Gospodarka odpadami	1 500 000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00	0,00	0,00%
<i>Projekt pn. „Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sepólno Krajeńskie” RPO WK-P; Działanie 4.2 Gospodarka Odpadami; dofinansowanie kosztów kwalifikowanych 85%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Zadanie przesunięte do realizacji na 2023 rok. W wyniku postępowania przetargowego nie wyłoniono wykonawcy zadania.</i>					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	81 410,00	81 410,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	81 410,00	81 410,00	100,00%
<i>Budowa oświetlenia ulicznego (Waldowo, ul. Nałkowskiej, Aleja Lipowa) - zadanie zrealizowano w całości</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 990,00	15 990,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 990,00	15 990,00	100,00%
<i>Elektroniczna tablica monitorująca stan powietrza</i>					
	90095	Pozostała działalność	26 000,00	26 000,00	100,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 100,00	22 100,00	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 900,00	3 900,00	100,00%
<i>Monitoring wizyjny zastawki piętrzącej wraz z przepławką dla ryb stabilizującej poziom wody Jeziora Sepoleńskiego - zadanie zrealizowano w całości</i>					
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>488 600,00</b>	<b>488 599,00</b>	<b>100,00%</b>
	92109		16 690,00	16 690,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 690,00	16 690,00	100,00%
<i>Zakup traktorka do koszenia trawy w ramach funduszu sołeckiego - sołectwo Lutowo</i>					
	92195	Pozostała działalność	471 910,00	471 909,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00%
<i>Zakup elementów na plac zabaw w Sepólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w ramach budżetu Samorządu Mieszkańców nr 1</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 706,00	8 706,00	100,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	279 584,20	279 583,86	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	159 806,80	159 806,14	100,00%
<i>Projekt "Stworzenie miejsca aktywności i rekreacji w miejscowości Dziechowo". Zadanie realizowane w ramach PROW. Zadanie zrealizowane w całości. Złożono wniosek o płatność końcową.</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 813,00	3 813,00	100,00%
<i>Dokumentacja - budowa placów zabaw na terenie Sepólna Krajeńskiego zaplanowana do realizacji w 2023 roku</i>					
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>378 031,00</b>	<b>333 549,53</b>	<b>88,23%</b>
	92601	Obiekty sportowe	378 031,00	333 549,53	88,23%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	207 456,00	165 964,12	80,00%
<i>Modernizacja molo w Sepólnie Krajeńskim. Zadanie w trakcie realizacji.</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 989,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 712,00	101 712,00	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 874,00	65 873,41	100,00%
<i>Wykonanie oświetlenia boiska znajdującego się przy Centrum Sportu i Rekreacji w Sepólnie Krajeńskim, zakup trybun przejezdnych oraz bramek przenośnych do piłki nożnej. Współfinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, dofinansowanie kosztów kwalifikowanych w 63,57%. Zadanie zrealizowano w całości.</i>					
<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>			<b>23 257 824,30</b>	<b>14 727 936,08</b>	<b>63,32%</b>
<b>RAZEM WYDATKI</b>			<b>119 592 694,23</b>	<b>104 264 166,82</b>	<b>87,18%</b>

## 2b) STRUKTURA WYDATKÓW

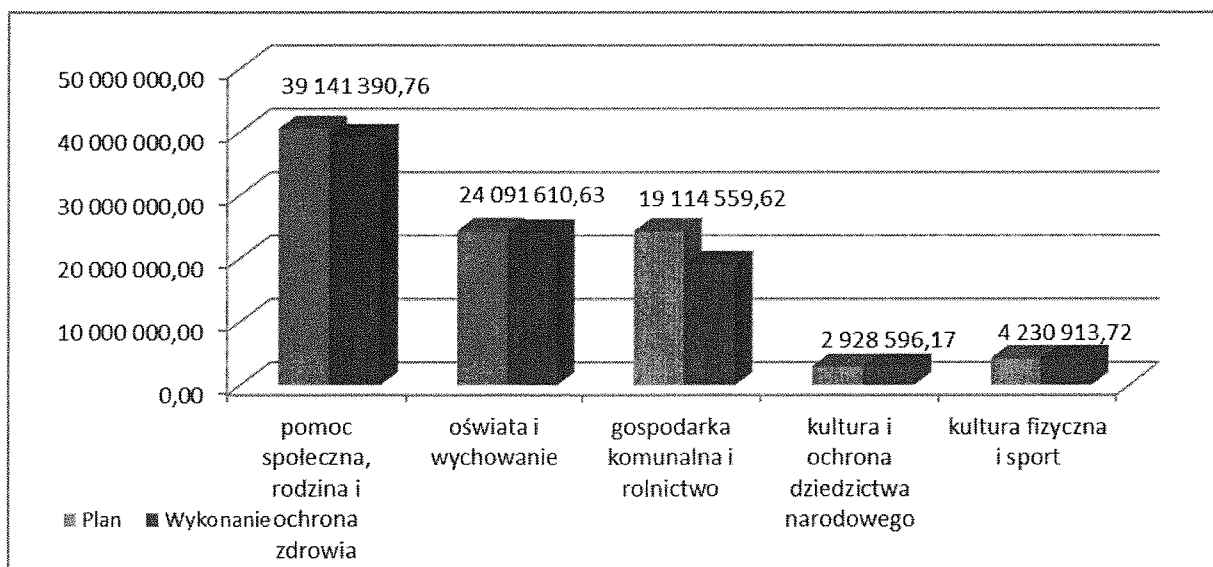
Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 31.12.2022r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania
wydatki bieżące	96 334 869,93	89 536 230,74	93%
wydatki majątkowe	23 257 824,30	14 727 936,08	63%
<b>RAZEM</b>	<b>119 592 694,23</b>	<b>104 264 166,82</b>	<b>87%</b>

Wykres Nr 1. Udział wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach ogółem na dzień 31.12.2022r.



Wykres Nr 2. Struktura wydatków bieżących na dzień 31.12.2022r.



### 3) Zadania zlecone - dochody i wydatki

#### Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2022 roku

Dział	Rozdział	§	DOCHODY			WYDATKI		
			Plan	Wykonanie dochodów	%	Plan	Wykonanie wydatków	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01095	2010	1 309 277,79	1 309 277,79	100%	1 309 277,79	1 309 277,79	100%
750	75011	2010	190 080,60	190 080,60	100%	190 080,60	184 624,00	97%
751	75101	2010	3 677,00	3 677,00	100%	3 677,00	3 677,00	100%
	75109	2010	2 610,00	2 610,00	100%	2 610,00	2 610,00	100%
801	80153	2010	116 578,32	116 315,12	100%	116 578,32	116 315,12	100%
851	85195	2010	150,00	120,80	81%	150,00	120,80	81%
852	85215	2010	1 761,32	578,20	33%	1 761,32	578,20	33%
	85219	2010	94 645,00	94 643,41	100%	94 645,00	94 643,41	100%
	85228	2010	81 185,00	81 185,00	100%	81 185,00	81 185,00	100%
	85278	2010	26 733,00	26 733,00	100%	26 733,00	26 733,00	100%
	85295	2010	1 463 306,57	1 454 927,55	99%	1 463 306,57	1 454 927,55	99%
855	85501	2060	6 837 583,00	6 837 583,00	100%	6 837 583,00	6 837 583,00	100%
	85502	2010	8 476 743,00	8 476 196,00	100%	8 476 743,00	8 476 196,00	100%
	85503	2010	2 168,20	2 168,20	100%	2 168,20	2 168,20	100%
	85513	2010	115 460,00	115 458,77	100%	115 460,00	115 458,77	100%
<b>Ogółem</b>			<b>18 721 958,80</b>	<b>18 711 554,44</b>	<b>100%</b>	<b>18 721 958,80</b>	<b>18 706 097,84</b>	<b>100%</b>

4) Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień Gminy Sępólno Krajeńskie za 2022 rok z:

a) organami administracji rządowej

Dział	Rozdział	Nazwa	PLAN Dotacje ogółem	z tego:		Wykonanie	z tego z Funduszu Pomocy Ukrainie	PLAN Wydatki ogółem	z tego:		Wykonanie	z tego z Funduszu Pomocy Ukrainie
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
710		Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
	71035	Cmentarze	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
750		Administracja publiczna	5 918,39	5 918,39	0,00	5 753,16	5 753,16	5 918,39	5 918,39	0,00	5 753,16	5 753,16
	75011	Urzędy wojewódzkie	5 918,39	5 918,39	0,00	5 753,16	5 753,16	5 918,39	5 918,39	0,00	5 753,16	5 753,16
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 830 156,81	2 830 156,81	0,00	2 527 105,59	2 527 105,59	2 830 156,81	2 830 156,81	0,00	2 526 176,41	2 526 176,41
	75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	2 830 156,81	2 830 156,81	0,00	2 527 105,59	2 527 105,59	2 830 156,81	2 830 156,81	0,00	2 526 176,41	2 526 176,41
801		Opieka i wychowanie	737 207,80	737 207,80	0,00	726 636,60	705 219,00	737 207,80	737 207,80	0,00	726 636,60	705 219,00
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 387,80	658 387,80	0,00	650 066,60	628 649,00
	80104	Przedszkola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 607,00	47 607,00	0,00	47 265,00	47 265,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 213,00	31 213,00	0,00	29 305,00	29 305,00
	80195	Pozostała działalność	737 207,80	737 207,80	0,00	726 636,60	705 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	106 199,00	106 199,00	0,00	101 693,91	31 044,00	106 199,00	106 199,00	0,00	101 693,91	31 044,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	70 650,00	70 650,00	0,00	70 649,91	0,00	70 650,00	70 650,00	0,00	70 649,91	0,00
	85214	Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	5 000,00	5 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	30 549,00	30 549,00	0,00	28 044,00	28 044,00	30 549,00	30 549,00	0,00	28 044,00	28 044,00
	85295	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	111 464,00	111 464,00	0,00	105 876,00	105 876,00	111 464,00	111 464,00	0,00	105 762,00	105 762,00
	85395	Pozostała działalność	111 464,00	111 464,00	0,00	105 876,00	105 876,00	111 464,00	111 464,00	0,00	105 762,00	105 762,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	39 840,00	39 840,00	0,00	33 728,00	33 728,00	39 840,00	39 840,00	0,00	33 728,00	33 728,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	39 840,00	39 840,00	0,00	33 728,00	33 728,00	39 840,00	39 840,00	0,00	33 728,00	33 728,00
855		Rodzina	35 278,00	35 278,00	0,00	32 850,94	32 850,94	35 278,00	35 278,00	0,00	31 694,12	31 694,12
	85502	funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	35 278,00	35 278,00	0,00	32 850,94	32 850,94	35 278,00	35 278,00	0,00	31 694,12	31 694,12
		<b>Razem:</b>	<b>3 867 064,00</b>	<b>3 867 064,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 534 644,20</b>	<b>3 441 576,69</b>	<b>3 867 064,00</b>	<b>3 867 064,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 534 644,20</b>	<b>3 441 576,69</b>

b) jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Nazwa	PLAN Dotacje ogółem	z tego:		Wykonanie	z tego z Funduszu Pomocy Ukrainie	PLAN Wydatki ogółem	z tego:		Wykonanie	z tego z Funduszu Pomocy Ukrainie
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010		Rollingstock i powozowe	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00
	01009	Spółki wodne	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00
750		Administracja publiczna	112 472,84	31 839,00	80 633,84	74 417,89	0,00	112 472,84	8 100,00	104 372,84	74 417,89	0,00
	75020	Starostwa powiatowe	31 839,00	31 839,00	0,00	31 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	80 633,84	0,00	80 633,84	42 578,89	0,00	112 472,84	8 100,00	104 372,84	74 417,89	0,00
		<b>Razem:</b>	<b>132 972,84</b>	<b>52 339,00</b>	<b>80 633,84</b>	<b>94 917,89</b>	<b>0,00</b>	<b>132 972,84</b>	<b>28 600,00</b>	<b>104 372,84</b>	<b>94 917,89</b>	<b>0,00</b>



5) Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych Gminy Sepólno Krajeńskie za 2022 rok

dział	rozdział	§	Treść	plan na 01.01.2022r	zmiana	plan na 31.12.2022r	wykonanie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>140 966,00</b>	<b>646 900,00</b>	<b>787 866,00</b>	<b>787 700,00</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	140 966,00	646 900,00	787 866,00	787 700,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	89 697,00	411 600,00	501 297,00	501 213,51
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 269,00	235 300,00	286 569,00	286 486,49
<b>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa; zadanie realizowane w ramach PROW 63,63%</b>							
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>53 000,00</b>	<b>1 172 779,60</b>	<b>1 225 779,60</b>	<b>126 051,44</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	53 000,00	38 363,30	91 363,30	50 651,28
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000,00	500,00	1 500,00	558,45
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	32 633,84	80 633,84	42 578,89
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	5 229,46	9 229,46	7 513,94
<b>Zakup sprzętu informatycznego w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" wraz z obsługą zadania</b>							
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	29 221,70	29 221,70	29 220,50
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	318,15
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	0,00	5948,13
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	318,15	318,15	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	183,05	183,05	181,85
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 948,13	5 948,13	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 399,87	3 399,87	3399,87
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	12 326,72	12 326,72	12326,72
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	7 045,78	7 045,78	7045,78
<b>„Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63%</b>							
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	0,00	152 682,60	152 682,60	5 682,60
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	5 682,60	5 682,60	5682,60
		4707	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	147 000,00	147 000,00	0,00
<b>Zakup sprzętu i oprogramowań informatycznych w ramach projektu "Cyfrowa Gmina" realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020</b>							
	75095		Pozostała działalność	0,00	952 512,00	952 512,00	40 497,06
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	951 042,00	951 042,00	40497,06
		4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 470,00	1 470,00	0,00
<b>Projekt "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" realizowany przez Urząd Miejski w kwocie 952 512,00 zł</b>							
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>297 094,00</b>	<b>212 058,21</b>	<b>509 152,21</b>	<b>490 733,41</b>
	80101		Szkoły podstawowe	297 094,00	212 058,21	509 152,21	490 733,41
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 660,00	-111,20	17 548,80	17 026,64
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 255,92	1 255,92	1 255,92
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 891,00	-629,59	1 261,41	1 186,60
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	119,14	119,14	119,14

	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	25 784,00	26 853,27	52 637,27	52 330,24
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 344,67	7 344,67	7 344,67
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 113,72	15 113,72	15 113,72
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 337,00	-10 197,53	1 139,47	1 139,47
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 239,07	18 239,07	18 239,07
	4289	Zakup usług zdrowotnych	0,00	7 593,94	7 593,94	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	159 389,00	121 589,88	280 978,88	271 755,55
	4309	Zakup usług pozostałych	12 355,00	16 522,64	28 877,64	28 877,64
	4437	Różne opłaty i składki	605,00	1 711,53	2 316,53	1 619,00
	4439	Różne opłaty i składki	0,00	78,00	78,00	78,00
	4707	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	15 187,20	15 187,20	15 187,20
	4797	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	68 073,00	-8 612,45	59 460,55	59 460,55
<b>Projekt Erasmus + realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sępólnie Krajeńskim (umowa nr 2018-1-IT02-KA229-048378_5) oraz projekt "Kompetencje kluczem do przyszłości - edycja II" - realizacja w szkołach podstawowych</b>						
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 226 928,00</b>	<b>71 201,54</b>	<b>1 298 129,54</b>	<b>1 252 672,45</b>
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	68 250,00	0,00	68 250,00	68 250,00
	3119	Świadczenia społeczne	68 250,00	0,00	68 250,00	68 250,00
<b>Wypłaty zasiłków celowych, okresowych dla podopiecznych OPS - wkład własny CAR 4</b>						
85295		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 158 678,00</b>	<b>71 201,54</b>	<b>1 229 879,54</b>	<b>1 184 422,45</b>
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 350,00	0,00	3 350,00	2 216,91
	3117	Świadczenia społeczne	133 650,00	1 774,00	135 424,00	124 477,89
	3119	Świadczenia społeczne	132 610,00	9 875,00	142 485,00	142 485,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	319 843,00	-1 156,08	318 686,92	317 002,56
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 893,00	1 337,09	26 230,09	26 229,78
	4097	Honoraria	0,00	600,00	600,00	255,12
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 022,00	724,58	88 746,58	88 380,74
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 323,00	203,90	4 526,90	4 526,56
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 312,00	34,00	7 346,00	6 721,36
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	496,00	9,01	505,01	504,75
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	108 750,00	-16 998,44	91 751,56	77 545,53
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	51 100,00	21 503,90	72 603,90	64 438,60
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 928,00	-819,80	3 108,20	3 108,20
	4227	Zakup środków żywności	26 000,00	52,47	26 052,47	23 756,39
	4287	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	-5 000,00	0,00	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	243 204,00	57 615,84	300 819,84	297 523,94
	4309	Zakup usług pozostałych	212,00	17,84	229,84	229,84
	4437	Różne opłaty i składki	5 985,00	877,54	6 862,54	4 485,95
	4717	Wypłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	550,69	550,69	533,33
<b>Wydatki związane z realizacją przez OPS projektu pn "Program aktywizacja i integracja - Nowy start 2" realizowany w ramach PAL; Program Aktywności Lokalnej - Aktywni w Sępólnie Krajeńskim; Projekt "Kujawsko-Pomorska Teleopieka";</b>						
853		<b>Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>58 200,00</b>	<b>5 305,66</b>	<b>63 505,66</b>	<b>63 505,66</b>
	85395	<b>Pozostała działalność</b>	<b>58 200,00</b>	<b>5 305,66</b>	<b>63 505,66</b>	<b>63 505,66</b>
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 322,00	4 881,66	46 203,66	46 203,66
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 252,00	286,43	1 538,43	1 538,43
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 165,00	843,63	8 008,63	8 008,63
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	217,00	50,66	267,66	267,66
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 012,00	-57,62	954,38	954,38
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	31,00	-3,76	27,24	27,24
	4267	Zakup energii	3 778,00	514,74	4 292,74	4 292,74
	4269	Zakup energii	222,00	30,54	252,54	252,54
	4307	Zakup usług pozostałych	3 023,00	-1 171,51	1 851,49	1 851,49
	4309	Zakup usług pozostałych	178,00	-69,11	108,89	108,89
<b>Projekt "Centrum aktywności rodziny drogą do integracji" oraz Projekt "Bezpieczny dom - pewna przyszłość" - realizowany przez OPS;</b>						



900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 416 608,00</b>	<b>-1 890 608,00</b>	<b>1 526 000,00</b>	<b>26 000,00</b>
	90002	Gospodarka odpadami	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00	0,00	1 275 000,00	0,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00
<b>Projekt pn. „Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie” Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego; Działanie 4.2 Gospodarka Odpadami; dofinansowanie kosztów kwalifikowanych 85%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022</b>						
	90095	Pozostała działalność	1 916 608,00	-1 916 608,00	0,00	0,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	863 874,00	-863 874,00	0,00	0,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 052 734,00	-1 052 734,00	0,00	0,00
<b>Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sępólno Krajeńskie; zadanie dofinansowane do 50% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 oraz zabezpieczony ww poprzez wpłaty mieszkańców (dofinansowanie RPO WKP 863 874,00zł, wpłaty mieszkańców 1 052 734,00zł)</b>						
	90095	Pozostała działalność	0,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
<b>Monitoring wizyjny zastawki piętrzącej wraz z przepławką dla ryb stabilizującej poziom wody Jeziora Sępoleńskiego - zadanie zrealizowano w całości</b>						
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>415 574,00</b>	<b>23 817,00</b>	<b>439 391,00</b>	<b>439 390,00</b>
	92195	Pozostała działalność	415 574,00	23 817,00	439 391,00	439 390,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	264 429,00	15 155,20	279 584,20	279 583,86
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	151 145,00	8 661,80	159 806,80	159 806,14
<b>Projekt pn. „Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie” Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego; Działanie 4.2 Gospodarka Odpadami; dofinansowanie kosztów kwalifikowanych 85%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022</b>						
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>0,00</b>	<b>167 586,00</b>	<b>167 586,00</b>	<b>167 585,41</b>
	92601	Obiekty sportowe	0,00	167 586,00	167 586,00	167 585,41
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	101 712,00	101 712,00	101 712,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	65 874,00	65 874,00	65 873,41
<b>Projekt pn. „Wykonanie oświetlenia boiska znajdującego się przy Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim, zakup trybun przejezdnych oraz bramek przenośnych do piłki nożnej.” współfinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020</b>						
<b>Razem:</b>			<b>5 608 370,00</b>	<b>409 040,01</b>	<b>6 017 410,01</b>	<b>3 353 638,37</b>

## 6) Dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych

	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.	010	01009	2830	Dotacja dla spółki wodnej	30 750,00
<b>Razem dział 010 ( plan 30 750,00)</b>					<b>30 750,00</b>
2.	754	75412	2820	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielane w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	29 297,39
<b>Razem dział 754 (plan 29 298,00)</b>					<b>29 297,39</b>
3.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” w Sępólnie Krajeńskim - <i>Gminne Centrum Informacji 2022</i>	92 000,00
4.	801	80195	2360	STOWARZYSZENIE „DOROŚLI- DZIECIOM” W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM - <i>SZKOŁA RODZENIA „MAMO, TATO TU JESTEM”-IX</i>	12 000,00
5.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce”- <i>Edukacja i integracja międzypokoleniowa seniorów</i>	8 500,00
6.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce”- <i>Czysta woda - źródłem zdrowia</i>	1 500,00
<b>Razem dział 801( plan 114 000,00)</b>					<b>114 000,00</b>
7.	851	85153	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” <i>„Punkt konsultacyjno – Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii”</i>	15 000,00
8.	851	85154	2360	Stowarzyszenie Klub Abstynenta „JANTAR” - <i>„Razem dla siebie - razem dla innych”</i>	19 000,00
9.	851	85154	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - <i>„Jesteśmy razem - zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym”</i>	17 000,00
<b>Razem dział 851( plan 51 000,00)</b>					<b>51 000,00</b>
10.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” - <i>Inspiracje twórcze seniorów</i>	12 000,00
11.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>Dziesięć na sześć</i>	8 629,00
12.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>Legendy i podania skrzat opowiada</i>	6 000,00
13.	921	92105	2360	Kurkowe Bractwo Strzeleckie w Sępólnie Krajeńskim- <i>Festyn z okazji XX lecia reaktywacji Kurkowego Bractwa Strzeleckiego w Sępólnie oraz z okazji obchodów Dni Sępólna</i>	6 000,00
14.	921	92105	2360	Ochotnicza Straż Pożarna w Wałdowie - <i>Jubileusz Obchodów 100-lecia OSP Wałdowo, połączony z Gminnym Dniem Strażaka 19a</i>	5 000,00
15.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kół Gospodyń Wiejskich i Kółek Rolniczych” Gminy Sępólno Krajeńskie - <i>Święto Płonów 2022</i>	14 151,13
16.	921	92105	2360	Ochotnicza Straż Pożarna im. druha Aleksandra Brandta w Sępólnie Krajeńskim - <i>Strażacki Konkurs Plastyczny – szczebel gminny 19a</i>	2 590,67
<b>Razem dział 921 (plan 54 680,13)</b>					<b>54 370,80</b>
17.	926	92605	2360	Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej „Sępólno” w Sępólnie Krajeńskim - <i>Aktywność fizyczna na Krajnie</i>	2 500,00
18.	926	92605	2360	Stowarzyszenie "Jesteśmy Tacy Sami"- <i>Szkolny Turniej w Bule</i>	1 895,06
19.	926	92605	2360	Ochotnicza Straż Pożarna w Komierowie - <i>„Zawody sportowo-pożarnicze dla Ochotniczych Straży Pożarnych” 19a</i>	3 000,00
20.	926	92605	2820	Stowarzyszenie MLKS "Krajna" w Sępólnie Krajeńskim - <i>Rozwój sportu w Gminie Sępólno Krajeńskie „Działalność Sekcji Sportowych Miejskiego Ludowego Klubu Sportowego „Krajna” w Sępólnie Krajeńskim”</i>	450 000,00
21.	926	92605	2820	LZS Wałdowo - <i>„Blżej siebie poprzez sport”</i>	13 660,00
22.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Gryf Piaseczno/KS Skarpa - <i>Gramy w piłkę nożną</i>	13 500,00
23.	926	92605	2820	Akademia Małego Piłkarza - <i>Z PIŁKĄ ZA PAN BRAT</i>	16 000,00
24.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Lutówko - <i>„Łączy nas Piłka”</i>	4 500,00
<b>Razem dział 926 (plan 505 410,00)</b>					<b>505 055,06</b>
<b>Ogółem plan</b>				<b>785 138,13</b>	<b>784 473,25</b>

## 7) Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w 2022 roku

### Dotacje podmiotowe

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Planowana kwota dotacji	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	921	92109	2480	Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	1 740 000,00	1 740 000,00	100,00%
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim	650 000,00	650 000,00	100,00%
<b>Ogółem</b>					<b>2 390 000,00</b>	<b>2 390 000,00</b>	<b>100,00%</b>

Dotacje podmiotowe zostały przekazane na działalność statutową samorządowych instytucji kultury zgodnie z przyjętym harmonogramem.

W okresie sprawozdawczym w instytucjach tych nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, a należności tych instytucji wynoszą 12 611,67 zł i dotyczą Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

### Dotacje celowe

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Planowana kwota dotacji	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	600	60004	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	25 000,00	25 000,00	100,00%
<i>Dofinansowanie realizacji zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego</i>							
2.	600	60013	6300	Województwo Kujawsko-Pomorskie	43 050,00	33 210,00	77,14%
<i>Dotacja dla samorządu WK-P na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola - Sępólno Krajeńskie - Rogoźno (ulica Kościuszki) z ul. Odrodzenia i bl. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie” (porozumienie nr IB.I.T.041.46.2017 z dnia 24 kwietnia 2017r.)</i>							
3.	600	60014	6300	Województwo Kujawsko-Pomorskie	25 000,00	15 395,45	61,58%
<i>Dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie - Włocibórz</i>							
4.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	50 000,00	50 000,00	100,00%
<i>Dofinansowanie modernizacji dróg Stare Gronowo-Piaseczno, Lutówko-Zaleśniak, Zaleśniak-Iłowo-Sypniewo</i>							
5.	750	75023	2339	Województwo Kujawsko-Pomorskie	1 500,00	558,45	37,23%
<i>Dofinansowanie projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"</i>							
<b>Ogółem</b>					<b>144 550,00</b>	<b>124 163,90</b>	<b>85,90%</b>

## 7a) Zestawienie wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2022 rok

zestawienie zbiorcze

Nazwa instytucji	przychody		%	koszty		%	stan należności		stan zobowiązań		Stan środków pieniężnych na 31.12.2022r
	plan	wykonanie		plan	wykonanie		w tym wymagalne	w tym wymagalne	w tym wymagalne		
Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	867 673,00	840 042,49	96,82%	867 673,00	882 093,47	101,66%	-	-	19 310,54	-	61 956,15
Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	2 036 786,94	2 036 786,94	100,00%	2 036 786,94	2 036 786,94	100,00%	12 611,67	12 315,25	43 491,60	-	51 061,66

Dotacje podmiotowe zostały przekazane na działalność statutową samorządowych instytucji kultury zgodnie z planem i przyjętym harmonogramem w wysokości 100 % w stosunku do planu rocznego po zmianach i rozliczone zgodnie z Zarządzeniem Nr Or.0050.1.97.2013 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 21 listopada 2013r. w sprawie zasad przekazywania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie dla samorządowych instytucji kultury. W okresie sprawozdawczym w instytucjach tych nie wystąpiły zobowiązania wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem Rb - Z, a należności tych instytucji określone na podstawie sprawozdań Rb-N, dotyczą Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim - 12 611,67 zł

## 8) Wykonanie planu wydatków funduszu sołeckiego za 2022 rok

Lp.	Sołectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	17 362,39	17 362,39	100,00%
2.	Jazdrowo	12 321,70	12 303,61	99,85%
3.	Łłowo	24 948,89	24 935,88	99,95%
4.	Kawle	23 726,90	23 726,86	100,00%
5.	Komierowo	24 134,23	24 134,23	100,00%
6.	Lutowo	33 400,96	33 381,60	99,94%
7.	Lutówko	27 698,36	27 698,36	100,00%
8.	Niechorz	34 673,86	34 673,86	100,00%
9.	Piaseczno	39 256,31	39 256,31	100,00%
10.	Radońsk	21 232,01	21 232,01	100,00%
11.	Sikorz	25 152,55	25 152,55	100,00%
12.	Skarpa	22 657,66	22 653,88	99,98%
13.	Świdwie	26 985,53	26 985,53	100,00%
14.	Teklanowo	15 223,91	15 223,91	100,00%
15.	Trzciany	24 032,40	24 013,40	99,92%
16.	Wałdowo	44 398,84	44 393,77	99,99%
17.	Wałdówko	18 482,54	18 482,54	100,00%
18.	Włościbórz	30 091,42	30 091,42	100,00%
19.	Wiśniewa	19 806,36	19 806,36	100,00%
20.	Wiśniewka	17 209,64	17 208,50	99,99%
21.	Wilkowo	18 788,04	18 788,04	100,00%
22.	Wysoka Krajeńska	17 107,81	17 107,81	100,00%
23.	Zalesie	19 857,28	19 857,28	100,00%
24.	Zboże	24 745,22	24 745,14	100,00%
<b>RAZEM</b>		<b>583 294,81</b>	<b>583 215,24</b>	<b>99,99%</b>

Plan Funduszu Sołeckiego realizowany jest zgodnie z podjętymi uchwałami rady sołeckiej.

## Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za 2022 rok

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2016r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	50 916,10	50 916,02	100,00%
2.	Samorząd nr 2	50 916,10	50 916,05	100,00%
<b>RAZEM</b>		<b>101 832,20</b>	<b>101 832,07</b>	<b>100,00%</b>
<b>Ogółem jednostki pomocnicze:</b>		<b>685 127,01</b>	<b>685 047,31</b>	<b>99,99%</b>

**9) Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska  
Gminy Sępólno Krajeńskie w 2022 roku**

<b>DOCHODY</b>					
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Struktura</b>
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>173 580,00</b>	<b>171 336,11</b>	<b>98,71%</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	24 646,00	23 778,05	96,48%
<i>Wpływy związane z opłatami i karami za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywane gminie przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie gminy</i>					
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	148 934,00	147 558,06	99,08%
<i>Środki z WFOŚiGW w Toruniu na usunięcie azbestu w Gminie Sępólno Krajeńskie w ramach przyjętego programu, odbiór i utylizacja folii rolniczych oraz program "Czyste powietrze"</i>					

<b>WYDATKI</b>					
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Struktura</b>
<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	100,00%
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>161 580,00</b>	<b>161 470,61</b>	<b>99,93%</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	144 391,00	144 281,61	99,92%
	4430	Różne opłaty i składki	1 199,00	1 199,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	15 990,00	15 990,00	100,00%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. monitoring jakości powietrza, utylizacja azbestu, odbiór i utylizacja folii rolniczych, przydomowe oczyszczalnie ścieków - dofinansowanie, badania gleby, program "Czyste powietrze", opłata za korzystanie ze środowiska</i>					

## 10) Gospodarowanie odpadami komunalnymi

DOCHODY						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 018 000,00</b>	<b>4 599 403,40</b>	<b>91,66%</b>
	90002		Gospodarka odpadami	5 018 000,00	4 599 403,40	91,66%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 018 000,00	4 599 403,40	91,66%
<p><i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Wysokość stawki od mieszkańca wynosiła: 28,00 zł w przypadku gdy zadeklarowano kompostowanie odpadów bio, a 31,00zł w przypadku gdy nie ma kompostowania. Na dzień 31 grudnia 2022r. w/g złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, wykazano 12 800 osób, w tym 2773 osoby zadeklarowały kompostowanie. Zaległości w opłacie za odpady komunalne na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosły 246 282,81 zł z czego 115 470,03 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 130 812,78 zł, to zaległości tegoroczne. Zaległości w nieruchomościach zamieszkałych wynoszą 245 985,81 zł, w tym za lata ubiegłe 115 173,03 zł, zaległości tegoroczne wyniosły 130 812,78 zł. Zaległości w nieruchomościach niezamieszkałych wyniosły za lata poprzednie 297,00 zł, tegoroczne 0,00 zł, wszystkie zaległości 297,00 zł. Skutki udzielonych zwolnień w związku z posiadaniem kompostownika wyniosły ogółem 97 257,00 zł. Wystawiono 2420 upomnień na kwotę 462 559,52 zł, oraz 85 tytułów wykonawczych na kwotę 59 369,41 zł. Umorzenie na kwotę 401,20 zł w należności głównej. Na koniec okresu sprawozdawczego rozłożenia na raty w należności głównej wyniosło 0,00 zł.</i></p>						

## WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 910 000,00</b>	<b>4 685 298,24</b>	<b>67,80%</b>
	90002		Gospodarka odpadami	6 910 000,00	4 685 298,24	67,80%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 000,00	56 936,00	93,34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 862,00	2 861,49	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 700,00	9 997,74	85,45%
		4120		1 500,00	794,31	52,95%
<p><i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 1 etaty. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i ustawowych</i></p>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	237,04	23,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 328 648,00	4 611 630,76	86,54%
<p><i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą), - niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań za m-c grudzień w styczniu (brak bilansowania się systemu w 2022 rok w związku ze wzrostem ilości odpadów w porównaniu z rokiem 2021 tj. uzyskane dochody z tytułu opłaty nie pokrywają kosztów systemu); koszty utrzymania PSZOK</i></p>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 663,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 237,00	787,90	63,69%
<p><i>Koszty postępowania egzekucyjnego- plan realizowany zgodnie z prowadzonym postępowaniem, trudny do oszacowania stąd niewykonanie planu</i></p>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	390,00	390,00	100,00%
<i>Szkolenia dot. gospodarki odpadami</i>						
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00	0,00	0,00%

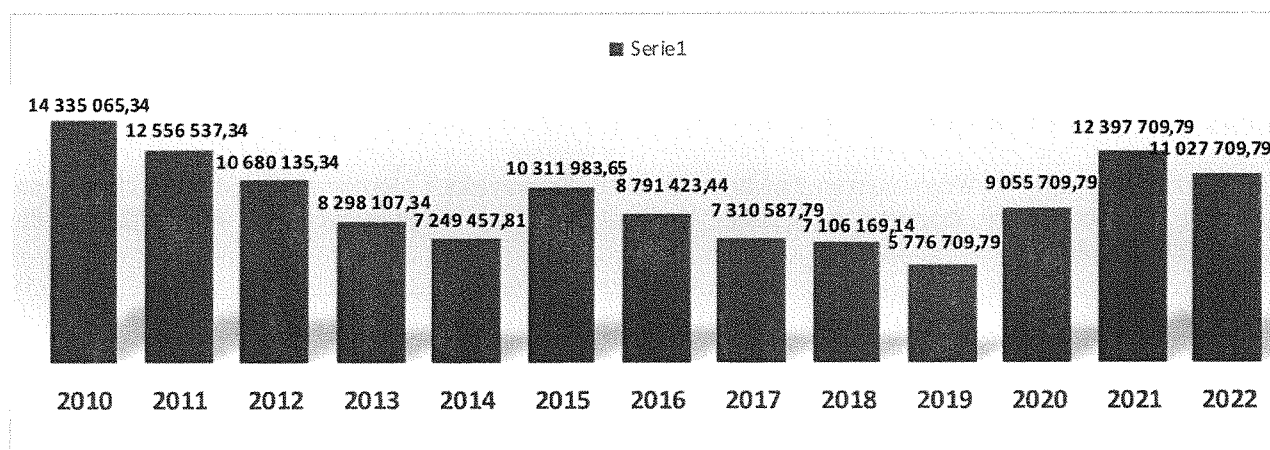


## 11) Analiza długu publicznego i jego spłaty

### 1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2022r. wg Rb-Z	12 397 709,79 zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	6 577 709,79 zł
kredyty z BGK	600 000,00 zł
kredyt BS Więcbork	5 220 000,00 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w 2022r.	1 370 000,00 zł
Stan zadłużenia na 31.12.2022r. wg Rb-Z	11 027 709,79 zł

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2010-2022 w Gminie Sępólno Krajeńskie



### 2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2021r.	1 338 109,59 zł
Spłaty rat kapitału i odsetek od pożyczek przez ZGK Sp. z o.o dla których gwarantem jest Gmina	360 898,92 zł
Poręczenia i gwarancje udzielone w 2022r.	5 000 000,00 zł
(Poręczenie dla Zakładu Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim kapitału i odsetek kredytu obrotowego odnawialnego, termin zapadalności kredytu październik 2023)	
Stan zobowiązań na 31.12.2022r.	5 977 210,67 zł

### 3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 31.12.2022r.	104 242 532,48zł
Wydatki wykonane na 31.12.2022r.	104 264 166,82zł
Wynik budżetu (deficyt)	<u>- 21 634,34 zł</u>



## Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytów

1. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2018 r. na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Sikorzu - łączna kwota pożyczki to **1 174 509,35 zł**; do 31.12.2022 r. spłacono 621 509,35 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 200 000,00 zł spłacono

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 353 000,00 zł

- pozostało do spłaty **553 000,00 zł**

2. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. jako wkład własny na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje, niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włościbórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to **2 995 581,44 zł**; do 31.12.2022r. spłacono 1 996 871,65 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 500 000,00 zł spłacono

2023 rok – 500 000,00 zł

2024 rok – 498 709,79 zł

- pozostało do spłaty **998 709,79 zł**

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2020 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Sępólnie Krajeńskim; łączna kwota pożyczki to **4 484 552,84zł**; do 31.12.2022 r. spłacono 258 552,84 zł.

Planowane spłaty:

2022 rok – 100 000,00 zł spłacono

2023 rok – 100 000,00 zł

2024 rok – 376 000,00 zł

2025 rok – 900 000,00 zł

2026 rok – 900 000,00 zł

2027 rok – 900 000,00 zł

2028 rok – 1 050 000,00 zł

- pozostało do spłaty **4 226 000,00 zł**

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości **1 186 073,40 zł**. Spłacono do 31.12.2022r. 786 073,40zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 200 000,00 zł spłacono

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 200 000,00 zł

- pozostało do spłaty **400 000,00 zł**

5. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 1 600 000,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu i pożyczek w wysokości 313 659,81 zł - w wysokości **1 913 659,81 zł**; spłacono do 31.12.2022r.- 1 653 659,81 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 260 000 zł spłacono

2023 rok – 260 000 zł

- pozostało do spłaty **260 000,00 zł**.

6. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości **4 700 000,00 zł**; spłacono do 31.12.2022r.- 110 000,00zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 110 000,00 zł spłacono

2023 rok – 140 000,00 zł

2024 rok – 150 000,00 zł

2025 rok – 350 000,00 zł

2026 rok – 350 000,00 zł

2027 rok – 350 000,00 zł

2028 rok – 600 000,00 zł

2029 rok – 600 000,00 zł

2030 rok – 650 000,00 zł

2031 rok – 1 400 000,00 zł

- pozostało do spłaty **4 590 000,00 zł**

## 12) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

### 1.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

- a) **Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.** Zadanie realizowane w latach 2017-2022 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.
- b) **„Kompetencje kluczem do przyszłości edycja II”.** Dofinansowanie projektu ze środków RPO WK-P. Celem zadania jest poprawa jakości nauczania. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Zadanie zrealizowano w całości.
- c) **Kujawsko-Pomorska Telepieka.** Dofinansowanie projektu ze środków EFS w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2023. Zadanie w trakcie realizacji.
- d) **Program Aktywności Lokalnej – Aktywni w Sępólnie Krajeńskim.** Dofinansowanie projektu ze środków EFS w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2022. Zadanie zrealizowane w całości.
- e) **Program Aktywizacja i Integracja – Nowy Strat 2.** Dofinansowanie projektu ze środków PAL. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2023. Zadanie w trakcie realizacji.
- f) **Cyfrowa Gmina.** Projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Projekt w trakcie realizacji. Wyłoniono wykonawcę zadania. Planowany termin zakończenia zadania II kwartał 2023.

### 1.2 Projekty realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

- a) **Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.** Zadanie realizowane w latach 2017-2021 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.
- b) **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa.** Zadanie realizowane w latach 2020-2022. Dofinansowanie zadania w wysokości 63,63% z PROW. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska i poprawa jakości życia mieszkańców. Zadanie zrealizowane w całości.
- c) **Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sępólno Krajeńskie.** Zadanie realizowane w latach 2020-2022. Dofinansowanie zadania do 50% wydatków kwalifikowanych w ramach RPO WK-P. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska - oświadczenie stron o rozwiązaniu umowy z dnia 13.05.2022r.

d) **Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnej dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie.** Projekt realizowany w ramach RPO W K-P działanie 4.2 Gospodarka Odpadami. Dofinansowanie 85% kosztów kwalifikowanych. Zadanie realizowane w latach 2021-2023. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia zadania III kwartał 2023r.

e) **Stworzenie miejsca aktywności i rekreacji w miejscowości Dziechowo** realizowanego w ramach PROW; dofinansowania 63,63%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Zadanie zrealizowane w całości.

f) **Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże.** Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Zadanie przesunięto do wydatków pozostałych. Zadanie będzie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w związku z korzystniejszymi warunkami dofinansowania i szerszym zakresem zadania.

g) **Cyfrowa Gmina.** Projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach środków PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego. Zadanie w trakcie realizacji. Wyłoniono wykonawcę zadania. Planowany termin zakończenia zadania II kwartał 2023r.

## **2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

### 2.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

a) **Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu PKS.** Zadanie realizowane w latach 2020-2022 ze środków własnych. Rozwiązano umowę z wykonawcą.

b) **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osiedle Leśne.** Zadanie realizowane w latach 2020-2022 ze środków własnych. Zadanie zakończone.

c) **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu.** Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia zadania II kwartał.

### 2.2 Pozostałe zadania realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) **Przebudowa drogi gminnej nr 020417C relacji Wysoka - droga nr 01113C od km 0+010,00 do km 1+044 , na działkach nr 114/3, 86/3, 118, 59/4, 76/2 obr. 0020 Wysoka Krajeńska.** Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie zrealizowane w całości.

b) **Przebudowa drogi gminnej ulicy Stanisława Wyspiańskiego nr 020680C na odc. o dł. 0,62113 km pomiędzy km 0+020,19 a km 0+641,32, na działkach nr 770, 724, 587, 723, 619, 747, 662, 701**

obr. 0003 Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie zrealizowane w całości.

c) Budowa przedszkola w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie zadania w ramach RFIL. Celem zadania jest zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych. Zadanie w trakcie realizacji. Wyłoniono wykonawcę zadania. Planowany termin zakończenia robót III kwartał 2023r.

d) Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Zalesiu. Dofinansowanie zadania w ramach RFIL. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Zadanie zrealizowane w całości.

e) Budowa obwodnicy miasta Sępólno Krajeńskie – opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID. Projekt partnerski Gmina Sępólno Krajeńskie, Powiat Sępoleński, Województwo Kujawsko-Pomorskie. Zadanie realizowane w latach 2021-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

f) Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi wojewódzkiej dla ulic Kościuszki, Odrodzenia, Popiełuszki pn *„Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola – Sępólno Krajeńskie – Rogoźno (ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. bł. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie”*. Zadanie zrealizowano w całości.

g) Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w latach 2022-2024. Rozpoczęcie realizacji zadania II kwartał 2023r.

h) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiśniewie. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Rozpoczęto przygotowania dokumentacji projektowej. Zadanie w trakcie realizacji.

i) Opracowanie dokumentacji projektowej dróg Świdwie, Trzciany, Dziechowo. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin złożenia dokumentacji I kwartał 2023r.

Wysokość nakładów finansowych na powyższe programy wieloletnie została określona w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie.

### 13) Sprawozdanie finansowe z działalności instytucji kultury za 2022 rok

#### a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

##### Przychody OGÓŁEM

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2022	54 048,07	54 048,07	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2022	7 290,25	7 290,25	100,00
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2022	2 511,82	2 511,82	100,00
4.	Dotacja	1 740 000,00	1 740 000,00	100,00
5.	Czynsze	10 987,70	10 987,70	100,00
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	77 594,37	77 594,37	100,00
7.	Imprezy odpłatne	102 647,26	102 647,26	100,00
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	62 367,50	62 367,50	100,00
9.	Wynajem pomieszczeń	32 313,38	32 313,38	100,00
10.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż, itp..)	10 654,92	10 654,92	100,00
11.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2022	-51 016,66	-51 016,66	100,00
12.	Stan należności pozostałych na 31.12.2022	-12 611,67	-12 611,67	100,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 036 786,94</b>	<b>2 036 786,94</b>	<b>100,00</b>

##### Wydatki OGÓŁEM

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	970 660,66	970 660,66	100,00
2.	ZUS	168 766,65	168 766,65	100,00
3.	Fundusz Pracy i PPK	17 373,92	17 373,92	100,00
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	125 288,04	125 288,04	100,00
5.	Energia ciepła	92 125,48	92 125,48	100,00
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	65 267,16	65 267,16	100,00
7.	Węgiel i pellet drzewny	31 269,76	31 269,76	100,00
8.	Wywóz odpadów stałych	10 988,51	10 988,51	100,00
9.	Usługi komunalne	15 889,79	15 889,79	100,00
10.	Świadczenie urlopowe	31 388,59	31 388,59	100,00
11.	ZAKS	16 969,56	16 969,56	100,00
12.	Szkolenia pracowników	2 499,00	2 499,00	100,00
13.	Badania lekarskie pracowników	2 478,20	2 478,20	100,00
14.	Podróże służbowe	2 547,68	2 547,68	100,00
15.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	88 881,17	88 881,17	100,00
16.	Usługi pocztowe i bankowe	2 020,00	2 020,00	100,00
17.	Usługi telefoniczne	4 928,85	4 928,85	100,00
18.	Usługi transportowe	9 285,00	9 285,00	100,00
19.	Ekwiwalenty pracownicze	2 692,08	2 692,08	100,00
20.	Różne opłaty	38 263,68	38 263,68	100,00
21.	Usługi związane z bieżącą dział.	284 653,73	284 653,73	100,00
22.	Podatek od nieruchomości	16 831,00	16 831,00	100,00
24.	Rozliczenie wyniku finansowego	65 795,22	65 795,22	100,00
25.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2022	6 426,27	6 426,27	100,00
26.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2022	6 988,54	6 988,54	100,00
27.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2022	-5 389,18	-5 389,18	100,00
28.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2022	-38 102,42	-38 102,42	100,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 036 786,94</b>	<b>2 036 786,94</b>	<b>100,00</b>

## I. Przychody i wydatki Centrum Kultury i Sztuki

### Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2022	54 048,07
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2022	7 290,25
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2022	2 511,82
4.	Dotacja	1 283 046,87
5.	Czynsze	2 449,44
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	43 154,22
7.	Imprezy odpłatne	102 647,26
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	62 367,50
9.	Wynajem pomieszczeń	22 345,96
10.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż, itp..)	10 654,92
11.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2022	-51 016,66
12.	Stan należności pozostałych na 31.12.2022	-12 611,67
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 526 887,98</b>

### Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	695 793,60
2.	ZUS	121 045,76
3.	Fundusz Pracy i PPK	14 862,47
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	107 827,04
5.	Energia ciepła	62 123,08
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	56 549,17
7.	Wywóz odpadów stałych	4 929,23
8.	Usługi komunalne	4 021,63
9.	Świadczenie urlopowe	20 995,00
10.	ZAIKS	14 952,36
11.	Szkolenia pracowników	2 499,00
12.	Badania lekarskie pracowników	1 762,20
13.	Podróże służbowe	1 510,28
14.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	76 055,83
15.	Usługi pocztowe i bankowe	2 020,00
16.	Usługi telefoniczne	4 025,32
17.	Usługi transportowe	7 868,50
18.	Ekwiwalenty pracownicze	2 285,21
19.	Różne opłaty	27 607,42
20.	Usługi związane z bieżącą dział.	251 213,45
21.	Podatek od nieruchomości	11 223,00
22.	Rozliczenie wyniku finansowego	65 795,22
23.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2022	6 426,27
24.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2022	6 988,54
25.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2022	-5 389,18
26.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2022	-38 102,42
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 526 887,98</b>



## II. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

### Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	176 609,94
2.	Czynsze	8 538,26
3.	Wpłaty zmniejszające wydatki	14 408,22
4.	Wynajem pomieszczeń	3 422,75
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>202 979,17</b>

### Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	55 751,08
2.	ZUS	10 750,99
3.	Fundusz Pracy	259,67
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	12 361,00
5.	Energia ciepła	30 002,40
6.	Energia elektryczna	5 391,38
7.	Węgiel	24 034,92
8.	Wywóz odpadów stałych	3 029,64
9.	Usługi komunalne	10 844,71
10.	Świadczenie urlopowe	1 662,97
11.	Ekwiwalenty pracownicze	406,87
12.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	6 105,29
13.	Badania lekarskie	50,00
14.	Usługi telefoniczne	513,25
15.	Usługi transportowe	1 047,50
16.	Podróże służbowe	564,33
17.	ZAIKS	1 537,50
18.	Różne opłaty	9 922,15
19.	Usługi związane z bieżącą dział.	25 578,52
20.	Podatek od nieruchomości	3 165,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>202 979,17</b>

## III. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

### Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	96 693,37
2.	Wynajem pomieszczeń	6 544,67
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>103 238,04</b>

## Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	53 091,19
2.	ZUS	9 708,81
3.	Fundusz Pracy i PPK	2 052,42
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	5 100,00
5.	Energia elektryczna	3 326,61
6.	Pellet drzewny	7 234,84
7.	Wywóz odpadów stałych	3 029,64
8.	Usługi komunalne	1 023,45
9.	Świadczenie urlopowe	1 662,97
10.	Badania lekarskie	316,00
11.	Usługi transportowe	369,00
12.	Usługi związane z bieżącą dział.	6 961,76
13.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	4 841,19
14.	Usługi telefoniczne	390,28
15.	Podróże służbowe	473,07
16.	ZAIKS	479,70
17.	Różne opłaty	734,11
18.	Podatek od nieruchomości	2 443,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>103 238,04</b>

## IV. Przychody i wydatki świetlic wiejskich

### Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	183 649,82
2.	Wpłaty zmniejszające wydatki	20 031,93
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>203 681,75</b>

### Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	166 024,79
2.	ZUS	27 261,09
3.	Fundusz Pracy i PPK	199,36
4.	Świadczenie urlopowe	7 067,65
5.	Badania lekarskie pracowników	350,00
6.	Usługi związane z bieżącą działalnością	900,00
7.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	1 878,86
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>203 681,75</b>

Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim (CKiS) oprócz własnej działalności finansowało również funkcjonowanie Wiejskich Ośrodków Kultury w Lutowie i Wałdowie. Ponadto z otrzymanych i wypracowanych środków CKiS pokrywało koszty wynagrodzeń i pochodnych instruktorów i organizatorów w 19 świetlicach wiejskich z terenu Gminy Sępólno Krajeńskie.

Najistotniejszą pozycję w przychodach stanowiła dotacja podmiotowa otrzymywana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie. Dotacja przekazywana była w ustalonych wysokościach i terminach. Pozostałe przychody (oprócz dotacji) stanowiły 14,57 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 58,71 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „umowy o dzieło i zlecenia”, które stanowiły odpowiednio 13,98 % oraz 6,15 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 31.12.2022 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za IV kwartał 2022 roku.

b) Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim

PRZYCHODY	Budżet po zmianie	Wykonanie za 12/2022
		867 673
<b>Dotacja podmiotowa na działalność statutową</b>	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>
Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	49 340	49 339,56
świadczenia zmniejszające koszty	18 179	29 606,57
Starostwo Powiatowe- Porozumienie	20 000	20 000,00
Centrum Archiwistyki Społ. projekt	1 250	1 250,00
Biblioteka Narodowa	15 050	15 050,00
Projekt "Biblio różnaitości"	17 000	17 000,00
Projekt "Kraszewski..."	10 154	10 154,00
sprzedaż towaru	40 000	47 642,36
środki własne	46 700	
KOSZTY	Budżet po zmianie	Wykonanie za 12/2022
	867 673	882 093,47
<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	<b>13 459</b>	<b>13 334,79</b>
Prenumerata prasy	3 559	3 460,24
Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe , tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, śr. czystości i inne.)	9 900	9 874,55
<b>ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU</b>	<b>43 050</b>	<b>42 380,01</b>
Energia elektryczna	5 550	5 448,21
Zużycie wody	500	496,21
Energia ciepła, gaz	37 000	36 435,59
<b>USŁUGI</b>	<b>38 500</b>	<b>37 863,25</b>
Odprowadzenie ścieków	2 300	2 249,87
Usługi pocztowe	800	681,00
Usługi bankowe	1 300	1 205,00
Usługi telekomunikacyjne	2 450	2 421,70
Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	19 650	19 585,12
pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy)	12 000	11 720,56
<b>PODATKI I OPLATY</b>	<b>8 310</b>	<b>8 169,02</b>
opłaty	50	7,02
Podatek od nieruchomości	8 200	8 162,00
<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>554 410</b>	<b>546 542,31</b>
Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	526 750	526 709,31
Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	20 100	19 833,00
Nagroda jubileuszowa	0	0,00
PPK 1,5%	7 560	0,00
<b>POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	<b>120 740</b>	<b>115 438,50</b>
ZUS	97 200	94 006,24
Fundusz Pracy	6 900	6 195,53
Badania pracowników	300	270,00
Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	1 340	0,00
Ekwiwalenty pracownicze	0	0,00
Świadczenia urlopowe	15 000	14 966,73

<b>AMORTYZACJA</b>	<b>52 504</b>	<b>68 778,54</b>
Księgozbiór-pomoce naukowe	38 000	37 504,89
Wypożyczenie na bieżącą działalność	14 504	11 599,29
Amortyzacja	0	19 674,36
<b>REPREZENTACJA I REKLAMA</b>	<b>4 000</b>	<b>3 297,86</b>
Materiały reklamowe	4 000	3 297,86
<b>PODRÓŻE SŁUŻBOWE</b>	<b>1 000</b>	<b>0,00</b>
podróże służbowe	1 000	0,00
<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>1 700</b>	<b>1 458,00</b>
Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	1 200	1 134,00
Różne opłaty	500	324,00
<b>ZAKUP TOWARU</b>	<b>30 000</b>	<b>44 831,19</b>

Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim prowadzi działalność kulturalną właściwą dla bibliotek publicznych, zgodną z jej statutem. Dodatkowo pozyskuje środki finansowe w formie grantów za udział w ogólnopolskich konkursach dotacyjnych oraz wynajmu pomieszczeń dla Sądu Rejonowego w Tucholi.

Najistotniejszą pozycją w przychodach w okresie sprawozdawczym stanowiła dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 650.000,00 zł. Pozostałe przychody biblioteki w okresie sprawozdawczym to:

- z tytułu najmu lokali – czynsz 49.339,56 zł,
- dotacja Starostwa Powiatowego na realizację zadań biblioteki powiatowej 20.000 zł
- dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” na zakup nowości wydawniczych 15.050,00 zł,
- dotacja z Ministerstwa Kultury Dziedzictwa na realizację projektu pn. „Biblio różnaitości ” 17.000,00 zł oraz „Kraszewski. Komputery dla bibliotek” 10.154,00 zł.
- pozostałe przychody 30.856,57 zł,
- sprzedaż towaru – książek w księgarni 47.642,36 zł,

Ogółem dodatkowe przychody kształtowały się w wysokości 190.042,49 zł, co stanowi 29,24% w stosunku do wysokości rocznej dotacji organizatora.

Koszty działalności biblioteki w roku 2022 wyniosły 823.917,53 zł.

Najistotniejszą i największą pozycję w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe), które stanowiły 76,09 % całości kosztów tj. 641.877,81 zł.

Kolejne koszty związane są z utrzymaniem budynku oraz usługami bieżącej działalności, które stanowiły 12,46 % całości kosztów tj. 105.116,71 zł

Następne istotne pozycje kosztów związane są z działalnością merytoryczną, na którą składały się: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, spotkania autorskie, które ogółem stanowiły 9,34% całości kosztów tj.76.923,01 zł

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem RB-N i RB-Z).

## **14) Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie na dzień 31.12.2022r.**

Gmina Sępólno Krajeńskie jest właścicielem majątku zwanego mieniem komunalnym. Właściwe zarządzanie tym majątkiem stanowi jedno z wielu źródeł jej dochodów własnych i związane jest ze skutecznym i efektywnym pobieraniem i gromadzeniem tych dochodów.

Sporządzenie informacji o stanie mienia komunalnego gminy nastąpiło w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.) Sporządzona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie (stan na dzień 31.12.2022r.) obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Sępólno Krajeńskie jaki odnotowano od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku. Dane oparte zostały na faktycznych wielkościach wykazanych w sprawozdaniach finansowych i księgach rachunkowych.

W przedłożonej informacji zastosowano układ obejmujący:

- dane o przysługujących Gminie Sępólno Krajeńskie prawach własności,
- dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych (w tym dane o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach),
- dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w stosunku do danych wykazanych w poprzedniej informacji o stanie mienia komunalnego,
- dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

W celu sprawnego zarządzania majątkiem gminy, Gmina dokonała jego rozdysponowania między jednostkami organizacyjnymi. W ramach tych jednostek działają jednostki budżetowe.

***Szczegółowy podział jednostek organizacyjnych Gminy przedstawia się następująco:***

### **Jednostki budżetowe:**

1. Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim
2. Placówki oświatowe obejmujące:
  - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sępólnie Krajeńskim,
  - Szkoła Podstawowa Nr 3 w Sępólnie Krajeńskim,
  - Szkoła Podstawowa w Lutowie,
  - Szkoła Podstawowa w Wałdowie,
  - Szkoła Podstawowa w Zbożu,
  - Szkoła Podstawowa w Zalesiu,
  - Szkoła Podstawowa w Wiśniewie,
  - Gminne Przedszkole Nr 1 w Sępólnie Krajeńskim,
  - Gminne Przedszkole Nr 2 w Sępólnie Krajeńskim,
3. Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim,
4. Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim



5. Zakład Obsługi Oświaty Samorządowej w Sępólnie Krajeńskim
6. Świetlica Terapeutyczna w Sępólnie Krajeńskim
7. Żłobek w Centrum Małego Dziecka i Rodziny w Sępólnie Krajeńskim
8. Klub Dziecięcy w Centrum Małego Dziecka i Rodziny w Sępólnie Krajeńskim

**Instytucje kultury:**

- Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim,
- Biblioteka Publiczna im. J. Iwaskiewicza w Sępólnie Krajeńskim

**Jednoosobowa Spółka Gminna:**

- Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim
- Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim

**I. Dane dotyczące przysługujących Gminie Sępólno Krajeńskie praw własności oraz zmiany w stanie mienia komunalnego w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022**

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KŚT	Wartość początkowa na dzień 01.01.2022	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2022	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych		
						Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Inne
						zł	zł	zł
1.	Grupa 0: Grunty w tym grunty pod wodami	8 227 256,54	29 100,00	16 628,80	8 239 727,74	8 239 727,74	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale	37 059 861,92	109 737,00	23 881,07	37 145 717,85	37 145 717,85		
a)	Budynki biurowe	3 706 324,62			3 706 324,62	3 706 324,62		
b)	Budynki mieszkalne	4 495 345,69	109 737,00	23 881,07	4 581 201,62	4 581 201,62		
c)	Budynki oświaty	9 659 785,73			9 659 785,73	9 659 785,73		
d)	Budynki kultury, kultury fizycznej	11 891 501,99			11 891 501,99	11 891 501,99		
e)	Budynki szpitali i zakładów opieki zdrowotnej, żłobek	3 443 347,08			3 443 347,08	3 443 347,08		
f)	Budynki opieka społeczna	1 540 549,79			1 540 549,79	1 540 549,79		
g)	Pozostałe budynki	2 286 513,26			2 286 513,26	2 286 513,26		
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Budowle	126 051 618,62	8 193 410,01	3 396 283,42	130 848 745,21	130 848 745,21	0,00	0,00
a)	Wodociągi, kanalizacje	45 798 722,52	1 690 160,00	1 493 659,86	45 995 222,66	45 995 222,66		
b)	Budowle sportowe i rekreacyjne	15 237 446,23	2 299 232,07	923 421,00	16 613 257,30	16 613 257,30		
c)	Drogi, chodniki, oświetlenia	51 911 506,18	4 204 017,94	979 202,56	55 136 321,56	55 136 321,56		
d)	Budowle wodne	634 683,43			634 683,43	634 683,43		
e)	Budowle pozostałe	1 123 199,22			1 123 199,22	1 123 199,22		
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	352 574,94			352 574,94	352 574,94	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia	2 176 554,27	43 232,55	25 326,11	2 194 460,71	2 194 460,71	0,00	0,00
6.	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia	762 455,48	29 925,78	20 546,00	771 835,26	771 835,26	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	519 505,73	26 000,00		545 505,73	545 505,73	0,00	0,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	2 198 105,72	93 000,00	302 249,31	1 988 856,41	1 988 856,41	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 759 667,49	71 990,00	24 319,57	1 807 337,92	1 807 337,92	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM:</b>		179 107 600,71	8 596 395,34	3 809 234,28	183 894 761,77	183 894 761,77	0,00	0,00

## II. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych oraz zmiany w ich stanie

### 1) Udziały w spółkach

Lp.	Nazwa podmiotu	Wartość wykazana w informacji o stanie mienia za 2021 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2022
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	12 525 100,00	1 793 400,00	-	14 318 500,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	1 290 000,00	-	-	1 290 000,00
3.	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Bydgoski" Spółka z o.o. z siedzibą w Inowrocławiu	0,00	3 000 000,00	-	3 000 000,00
<b>RAZEM:</b>		<b>13 815 100,00</b>	<b>4 793 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 608 500,00</b>

### 2) Grunty w użytkowaniu wieczystym – własność Skarbu Państwa

Gmina Sępólno Krajeńskie posiada w użytkowaniu wieczystym grunty o powierzchni **0,5535 ha** będące własnością Skarbu Państwa.

## III. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych

Źródło dochodów	Dochody wykonane w 2021r.	Dochody wykonane w 2022r.	Planowane dochody do uzyskania w 2023 roku
Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	74 074,28	51 583,62	30 000,00
Sprzedaż nieruchomości gminnych (§077)	694 675,31	1 169 548,63	670 000,00
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych (§087)	13 684,76	1 597,74	500,00
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)	143 052,57	134 097,73	125 000,00
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (§075)	1 519 755,87	1 511 908,58	1 872 500,00
<b>RAZEM:</b>	<b>2 445 242,79</b>	<b>2 868 736,30</b>	<b>2 698 000,00</b>

### Uzasadnienie

Realizując zapisy ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o finansach publicznych Burmistrz przedkłada Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu.

Burmistrz

  
**Waldemar Stupałkowski**