

7a) Zestawienie wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2019 rok

zestawienie zbiorcze

Nazwa instytucji	przychody			koszty			stan należności		stan zobowiązań		Stan środków pieniężnych na 31.12.2019r
	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%		w tym wymagalne		w tym wymagalne	
Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	721 815,00	738 377,63	102,29%	721 815,00	723 236,94	100,20%	-	-	15 860,49	-	44 557,57
Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	1 806 690,90	1 806 690,90	100,00%	1 806 690,90	1 806 690,90	100,00%	6 977,53		10 277,89	-	34 160,38

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 - 6 977,53 zł

8) Wykonanie planu wydatków funduszu sołeckiego za 2019 rok

Lp.	Sołectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	15 174,74	15 174,74	100,00%
2.	Jazdrowo	10 991,67	10 991,67	100,00%
3.	Iłowo	21 805,34	21 805,34	100,00%
4.	Kawle	21 493,84	21 493,84	100,00%
5.	Komierowo	21 627,34	21 626,47	100,00%
6.	Lutowo	30 215,98	30 213,11	99,99%
7.	Lutówko	23 941,38	23 940,69	100,00%
8.	Niechorz	30 571,98	30 571,98	100,00%
9.	Piaseczno	32 485,51	32 485,51	100,00%
10.	Radońsk	19 046,30	19 046,30	100,00%
11.	Sikorz	21 449,34	21 449,34	100,00%
12.	Skarpa	20 114,32	20 114,32	100,00%
13.	Świdwie	24 430,88	24 430,88	100,00%
14.	Teklanowo	13 261,21	13 261,21	100,00%
15.	Trzciany	21 449,34	21 428,76	99,90%
16.	Wałdowo	38 181,60	38 180,81	100,00%
17.	Wałdówko	16 198,25	16 198,25	100,00%
18.	Włoszibórz	28 346,95	28 346,95	100,00%
19.	Wiśniewa	17 221,77	17 221,77	100,00%
20.	Wiśniewka	15 085,74	15 085,74	100,00%
21.	Wilkowo	16 598,76	16 598,76	100,00%
22.	Wysoka Krajeńska	15 352,74	15 352,74	100,00%
23.	Zalesie	18 022,78	17 983,18	99,78%
24.	Zboże	22 739,86	22 739,85	100,00%
R A Z E M		515 807,62	515 742,21	99,99%

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

Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za 2019 rok

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2016r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	44 500,70	44 500,70	100,00%
2.	Samorząd nr 2	44 500,70	44 500,70	100,00%
R A Z E M		89 001,40	89 001,40	100,00%
Ogółem jednostki pomocnicze:		604 809,02	604 743,61	99,99%

**9) Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska
Gminy Sępólno Krajeńskie w 2019 roku**

DOCHODY					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00	50 483,13	67,31%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	4 758,90	95,18%
<i>Otrzymane wpłaty z tytułu opłaty eksploatacyjnej</i>					
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	29 763,83	59,53%
<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	20 000,00	15 960,40	79,80%
<i>Środki z WFOŚiGW w Toruniu na usunięcie azbestu w Gminie Sępólno Krajeńskie w ramach przyjętego programu</i>					

WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	85 000,00	65 297,33	76,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 920,00	98,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	78 598,00	58 975,33	75,03%
	4430	Różne opłaty i składki	1 402,00	1 402,00	100,00%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (zakup sesnsora jakości powietrza, zabiegi pielęgnacyjne pomników przyrody, utylizacja azbestu, w tym azbestu z budynków uszkodzonych w wyniku nawalnicy, opłata za korzystanie ze środowiska).</i>					

10) Gospodarowanie odpadami komunalnymi

DOCHODY						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000 000,00	2 887 532,28	96,25%
	90002		Gospodarka odpadami	3 000 000,00	2 887 532,28	96,25%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000 000,00	2 887 532,28	96,25%
<p><i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Wysokość stawki od mieszkańca wynosiła: 14,00 zł w przypadku gdy odpady są segregowane, a 28,00zł w przypadku gdy odpady nie są segregowane. Na dzień 31 grudnia 2019r. w/g złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, wykazano 12.745osób zamieszkałych w tym: 12 080 osoby zadeklarowały segregację odpadów, a 665 osób niesegregowaną zbiórkę odpadów . Zaległości w opłatach za odpady komunalne na dzień 31.12.2019 roku wyniosły 138 324,79 zł z czego 70 998,14 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 67 326,65 zł, to zaległości tegoroczne. Zaległości w nieruchomościach zamieszkałych za lata ubiegłe, 67 827,54 zł, bieżące wyniosły 57 400,95 zł, wszystkie zaległości 125 228,49 zł. Zaległości w nieruchomościach niezamieszkałych wyniosły za lata poprzednie 3 170,60 zł, tegoroczne 9 925,70 zł, wszystkie zaległości 13 096,30 zł.</i></p>						

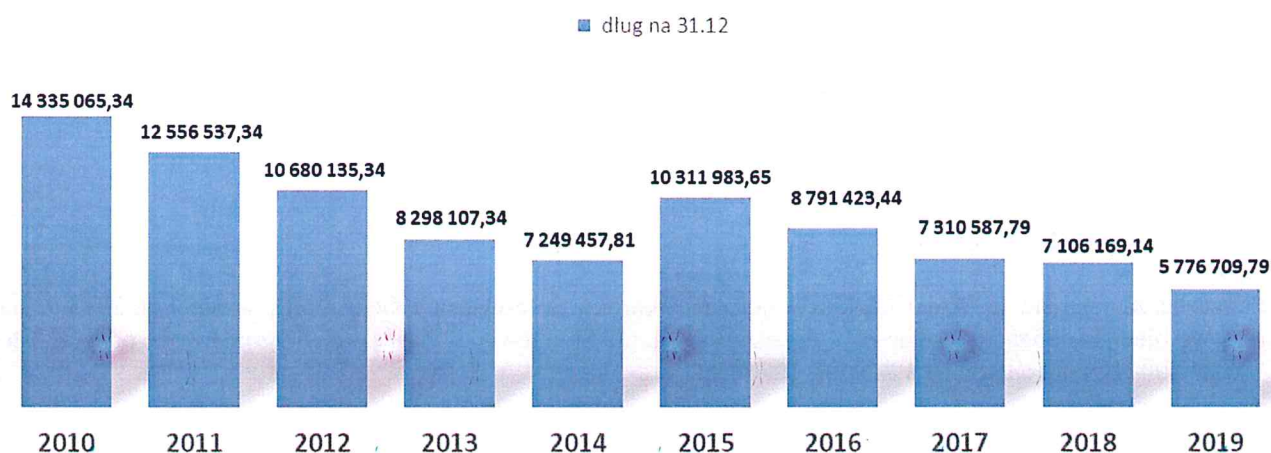
WYDATKI						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000 000,00	2 896 535,55	96,55%
	90002		Gospodarka odpadami	3 000 000,00	2 896 535,55	96,55%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 468,48	104 107,42	99,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 294,20	4 294,20	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 300,00	19 124,12	99,09%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 360,00	1 109,57	81,59%
<p><i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 2 etaty. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i ustawowych</i></p>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 697,17	6 600,76	98,56%
<p><i>Zakup materiałów biurowych, promocyjnych i informacyjnych, wyposażenia na potrzeby systemu gospodarki odpadami;</i></p>						
		4300	Zakup usług pozostałych	2 857 078,00	2 754 497,33	96,41%
<p><i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą), usługi pocztowe, aktualizacja oprogramowania</i></p>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 493,52	2 493,52	100,00%
<p><i>Odpis na ZFŚS</i></p>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 190,95	2 190,95	100,00%
<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	2 117,68	2 117,68	100,00%
<p><i>Szkolenia dot. gospodarki odpadami</i></p>						

11) Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2019r. wg Rb-Z	7 106 169,14 zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	4 204 219,14 zł
kredyty z BGK	1 577 950,00 zł
kredyt BS Więcbork	1 300 000,00 zł
wykup na raty budynku ul. Przemysłowa (przypis)	24 000,00 zł
Spłata raty 2019r. (wykup budynku ul. Przemysłowa)	24 000,00 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w 2019r.	1 305 459,35 zł
Stan zadłużenia na 31.12.2019r. wg Rb-Z	5 776 709,79 zł

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2010-2019 w Gminie Sępólno Krajeńskie



2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2019r.	2 480 051,79 zł
Umorzenia i spłaty pożyczek i odsetek przez ZGK Sp. z o.o dla których gwarantem jest Gmina	390 446,05zł
Stan zobowiązań na 31.12.2019r.	2 089 605,74zł

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 31.12.2019r.	79 566 098,73zł
Wydatki wykonane na 31.12.2019r.	75 081 799,77zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	4 484 298,96 <u>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 31.12.2019 r. spłacono 44 509,35 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 44 509,35 zł spłacono

2020 rok – 177 000,00 zł

2021 rok – 200 000,00 zł

2022 rok – 200 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 353 000,00 zł

- pozostało do spłaty **1 130 000,00 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 31.12.2019 r. spłacono 496 871,65 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 280 000,00 zł spłacono

2020 rok – 500 000,00 zł

2021 rok – 500 000,00 zł

2022 rok – 500 000,00 zł

2023 rok – 500 000,00 zł

2024 rok – 498 709,79 zł

- pozostało do spłaty **2 498 709,79 zł**

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej na ul. Składowej i Piasecznie; łączna kwota pożyczki to 320 999,00 zł; Spłacono do 31.12.2019r. 122 999,00zł.

Planowane spłaty:

2019 rok – 53 000,00 zł spłacono

2020 rok – 100 000,00 zł

2021 rok – 98 000,00 zł

- pozostało do spłaty **198 000,00 zł**

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5 132 500 zł do 31.12.2019 r. spłacono 5 132 500,00 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 557 950 zł spłacono

- pozostało do spłaty **0,00 zł.**

5. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 186 073,40 zł. Spłacono do 31.12.2019r. 276 073,40zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 110 000,00 zł spłacono

2020 rok – 110 000,00 zł

2021 rok – 200 000,00 zł

2022 rok – 200 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 200 000,00 zł

- pozostało do spłaty **910 000,00 zł.**

6. 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 31.12.2019r.- 873 659,81 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 260 000 zł spłacono

2020 rok – 260 000 zł

2021 rok – 260 000 zł

2022 rok – 260 000 zł

2023 rok – 260 000 zł

- pozostało do spłaty **1 040 000,00 zł**.

12) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

1) **Projekt Aktywizacja i Integracja „Nowy start”** w ramach PAL – schemat 1. Zadanie realizowane w latach 2019-2020 przez OPS w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie 85%. Projekt w trakcie realizacji zgodnie z harmonogramem określonym w umowie.

2) **Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią.** Zadanie realizowane w latach 2018-2019 w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020 - Oś Priorytetowa 1, Działanie 1.5 - Opracowanie i wdrażanie nowych modeli biznesowych dla MŚP. Dofinansowanie w wysokości 85%. Celem zadania jest wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu. Zadanie zakończone.

3) **Dokumentacja projektowa dotycząca rewitalizacji miasta Sępólna Krajeńskiego.** Zadanie planowane do realizacji w latach 2018-2019. Celem zadania jest przebudowa i podniesienie standardu przestrzeni Placu Wolności wraz z przyległymi ulicami. Zadanie zakończone.

4) **Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólna Krajeńskiego** m.in. ulica Chojnicka, Radosna, Rzeczna, Niechorska, osiedle Leśne, plaża, osiedle w stronę Kawli. Zadanie realizowane w latach 2017-2020. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska. Zadanie finansowane w ramach pożyczki z WFOŚiGW. Zadanie w trakcie realizacji. Podpisano umowę z wykonawcą zadania. Finansowanie zadania w ramach pożyczki zaplanowano w 2020 roku.

5) **Wykup budynku w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Przemysłowej 7a** na mienie komunalne w celu odpowiedniego zagospodarowania. W roku 2019 spłacono ostatnią ratę w wysokości 24 000 zł zgodnie z podpisaną umową.

6) **Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejsce istniejącego pomostu na Jeziorze Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych.** Zadanie realizowane w latach 2018-2019 w ramach działania 4.2 objętego Programem Operacyjnym "Rybnictwo i Morze". Dofinansowanie w wysokości 59,70%. Celem zadania jest tworzenie atrakcyjnej przestrzeni turystycznej i rekreacyjnej. W 2018 roku zakupiono łodzie, w 2019 roku wybudowano nowy pomost. Zadanie zakończone.

7) **Przebudowa targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim.** Zadanie realizowane w latach 2018-2019 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Dofinansowanie 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowalnych. W 2018 roku przygotowano zmiany w dokumentacji projektowej. W 2019 roku rozbudowano instalację elektryczną, budowa instalacji fotowoltaicznej, rozbudowa miejsc parkingowych. Zadanie zrealizowane w całości.

8) **Opracowanie dokumentacji do wniosku o dofinansowanie projektu Odnawialne Źródła Energii dla Gminy Sępólno Krajeńskie** - Zadanie realizowane w latach 2018 - 2019. Dofinansowanie w wysokości 50 % kosztów kwalifikowanych. Celem zadania jest wykorzystanie przez mieszkańców Gminy Sępólno Krajeńskie odnawialnych źródeł energii. W 2018 roku podpisano umowę na opracowywanie dokumentacji. W 2019 roku dokonano płatności. Zadanie zakończone.

9) **Realizacja projektu pn. Erasmus+**. Zadanie realizowane w latach 2018-2020 przez SP nr 1 w Sępólnie Krajeńskim. Finansowanie w całości przez środki pozyskane w ramach realizowanego projektu. Zadanie w trakcie realizacji. Większość wydatków wykonano w 2019 roku.

10) **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 zgodnie z harmonogramem.

11) **Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmująca adaptację obiektu na potrzeby aktywizacji społecznej"** . Zadanie realizowane w latach 2019-2020. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest aktywizacja społeczna mieszkańców. Podpisano umowę z wykonawcą. Zadanie w trakcie realizacji. Finansowanie zadania zaplanowano w 2020 roku.

12) **Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi wojewódzkiej dla ulic Kościuszki, Odrodzenia, Popieluszki 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 Popieluszki w m. Sępólno Krajeńskie”**. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie przesunięte do realizacji na 2020 rok.

13) **Przebudowa drogi gminnej o długości 993mb. w m. Lutówko, gm Sępólno Krajeńskie**; wykonano dokumentację przebudowy drogi. Planowana realizacja zadania w 2020 roku w ramach dofinansowania FDS 50%.

14) **Przebudowa dróg gminnych ul. Sportowej i ul. BOWID w Sępólnie Krajeńskim**; wykonano dokumentację przebudowy ulic. Planowana realizacja zadania w 2020 roku w ramach dofinansowania FDS 50%.

15) **Budowa przedszkola – dokumentacja**; Zadanie zaplanowane do realizacji w 2020 roku.

16) **Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia na terenie gminy Sępólno Krajeńskie**; Zadanie zaplanowane do realizacji w 2020 roku. Wyłoniono wykonawcę zadania.

17) **Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w Świdwiu**. W związku z wysokimi kosztami opracowania dokumentacji wynikającymi z przetargu nie wyłoniono wykonawcy. Zadanie przesunięte do realizacji na 2020 rok.

18) **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.** Zadanie realizowane w latach 2019-2020 ze środków własnych. Celem zadania jest zagospodarowanie terenu zgodnie z przyjętą strategią. Zadanie w trakcie realizacji.

19) **Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowywania przestrzennego Gminy Sępólno Krajeńskie.** Zadanie realizowane w latach 2019-2020 ze środków własnych. Celem zadanie jest aktualizacja studium. Zadanie w trakcie realizacji.

20) **Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych w Gminie Sępólno Krajeńskie.** Zadanie realizowane w latach 2019-2020 ze środków własnych budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie w trakcie realizacji.

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 2019 rok

a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

I. Przychody i wydatki Centrum Kultury i Sztuki

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2019	77 029,40
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2019	3 320,54
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2019	743,38
4.	Dotacja	1 048 555,30
5.	Czynsze	2 116,80
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	21 294,59
7.	Imprezy odpłatne	106 150,21
8.	Prowadzenie zajęć oraz świadczenie usług kulturalnych	36 388,68
9.	Wynajem pomieszczeń	34 498,75
10.	Dofinansowanie na realizację projektów	40 279,67
11.	Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne, itp..)	1 224,83
12.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2019	-34 160,38
13.	Stan należności od odbiorców na 31.12.2019	-6 866,02
14.	Stan należności pozostałych na 31.12.2019	-111,51
	OGÓŁEM	1 330 464,24

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	513 685,65
2.	ZUS	88 760,51
3.	Fundusz Pracy	9 468,61
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	55 164,16
5.	Energia ciepła	52 431,97
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	38 700,99
7.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 805,00
8.	Usługi komunalne	3 834,64
9.	Świadczenie urlopowe	14 649,44
10.	ZAIKS	12 077,40
11.	Szkolenia pracowników	3 121,20
12.	Badania lekarskie pracowników	954,00
13.	Podróże służbowe	2 744,35
14.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	78 145,42
15.	Usługi pocztowe	1 593,10
16.	Usługi telefoniczne	2 988,49
17.	Usługi transportowe	11 535,18
18.	Ekwiwalenty pracownicze	1 126,97
19.	Różne opłaty	17 804,99
20.	Usługi związane z bieżącą dział.	345 273,94
21.	Podatek od nieruchomości	9 884,00
22.	Wydatki majątkowe	25 570,67
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	9 844,32
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2019	31 172,13
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2019	7 405,00
26.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2019	-5 375,89

27.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2019	-4 902,00
	OGÓŁEM	1 330 464,24

II. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	112 744,05
2.	Czynsze	15 236,61
3.	Wpłaty zmniejszające wydatki	22 870,09
4.	Wynajem pomieszczeń	1 991,85
5.	Imprezy odpłatne	1 833,33
	OGÓŁEM	154 675,93

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	59 898,73
2.	ZUS	8 798,55
3.	Fundusz Pracy	33,08
4.	Umowy o dzieło	11 147,00
5.	Energia elektryczna	4 953,46
6.	Węgiel i miał węglowy	19 051,86
7.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 805,00
8.	Usługi komunalne	9 014,49
9.	Świadczenie urlopowe	1 246,76
10.	ZAIKS	806,50
11.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	6 585,00
12.	Badania lekarskie	140,00
13.	Usługi telefoniczne	466,95
14.	Usługi transportowe	1 816,48
15.	Ekwiwalenty pracownicze	536,48
16.	Różne opłaty	728,62
17.	Usługi związane z bieżącą dział.	23 781,97
18.	Podatek od nieruchomości	2 865,00
	OGÓŁEM	154 675,93

III. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	93 158,31
2.	Wpłaty zmniejszające wydatki	1 968,78
3.	Wynajem pomieszczeń	3 821,11
4.	Imprezy odpłatne	7 060,19
	OGÓŁEM	106 008,39

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	56 377,57
2.	ZUS	9 072,50
3.	Fundusz Pracy	745,64
4.	Umowy o dzieło	4 066,00
5.	Energia elektryczna	2 711,03

6.	Węgiel i miat węglowy	4 442,79
7.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 805,00
8.	Usługi komunalne	1 208,67
9.	Świadczenie urlopowe	1 549,73
10.	Badania lekarskie	170,00
11.	Podróże służbowe	117,01
12.	Usługi związane z bieżącą dział.	11 998,61
13.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	4 828,33
14.	Usługi transportowe	1 128,50
15.	Usługi telefoniczne	423,01
16.	ZAIKS	1 014,99
17.	Ekwiwalenty pracownicze	468,40
18.	Różne opłaty	728,61
19.	Podatek od nieruchomości	2 152,00
	OGÓŁEM	106 008,39

IV. Przychody i wydatki świetlic wiejskich

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	167 171,61
	OGÓŁEM	167 171,61

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	132 717,25
2.	ZUS	22 031,63
3.	Fundusz Pracy	520,35
4.	Umowy o dzieło	292,00
5.	Świadczenie urlopowe	4 047,65
6.	Badania lekarskie pracowników	270,00
7.	Usługi związane z bieżącą działalnością	4 000,00
8.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	3 292,73
	OGÓŁEM	167 171,61

V. Przychody i wydatki gminnych pracowni edukacji kulturalnej

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	48 370,73
	OGÓŁEM	48 370,73

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	39 804,00
2.	ZUS	6 842,32
3.	Fundusz Pracy	164,25
4.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	313,40
5.	Świadczenie urlopowe	1 246,76
	OGÓŁEM	48 370,73

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 i 2 pracowniach edukacji kulturalnej 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 18,64 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 54,16 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „zakup materiałów i wyposażenia”, które stanowiły odpowiednio 21,31 % oraz 5,16 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 31.12.2019 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za IV kwartał 2019 roku.

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

KONTO	PRZYCHODY	Budżet na 2019 r.	Budżet po zmianie na 2019 r.	Wykonanie za 12/2019
		689 165	721 815,00	738 377,63
740	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	530 000	530 000,00	530 000,00
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	61 300	61 300,00	56 830,08
400-409, 760-poz.	świadczenia zmniejszające koszty	22 865	22 865,00	29 965,74
760-2	pozostałe przychody Starostwo Powiatowe- Porozumienie	15 000	15 000,00	15 000,00
760-31	Projekt "Pionierzy Polskiej Niepodległości "Instytut Solidarności i Męstwa im. W. Pileckiego	0	20 000,00	20 000,00
	Biblioteka Narodowa		12 150,00	12 150,00
	środki własne wypracowane z lat ubiegłych	20 000	20 500,00	0,00
731	sprzedaż towaru	40 000	40 000,00	74 431,81
KONTO	KOSZTY	Budżet na 2019 r.	Budżet po zmianie na 2019 r.	Wykonanie za 12/2019
		689 165	721 815,00	723 432,39
400	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	13 070	12 270,00	12 038,83
	Prenumerata prasy	3 070	3 070,00	2 924,48
	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, folie, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, środki czystości i inne.)	10 000	9 200,00	9 114,35
401	ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	28 592	26 442,00	23 276,88
	Energia elektryczna	8 280	7 280,00	5 992,25
	Zużycie wody	862	862,00	558,47
	Energia cieplna, gaz	19 450	18 300,00	16 726,16
402	USŁUGI	56 356	59 606,00	38 135,55
	Odprowadzenie ścieków	2 460	2 450,00	1 541,20
	Usługi pocztowe	1 126	1 126,00	913,15
	Usługi telekomunikacyjne	2 540	2 800,00	2 730,48
	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	10 230	13 230,00	13 068,15
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy i konserwacje, transportowe, hotelowe...)	40 000	40 000,00	19 882,57
403	PODATKI I OPŁATY	7 316	7 316,00	7 312,52
	opłaty	10	10,00	6,52
	Podatek od nieruchomości	7 306	7 306,00	7 306,00
404	WYNAGRODZENIA	435 092	442 492,00	439 699,53
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	401 500	401 500,00	400 718,84
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	11 000	18 400,00	16 388,69
	Odprawa emerytalna 1 pracownik	22 592	22 592,00	22 592,00
405	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	90 939	89 799,00	89 196,17
	ZUS	70 000	71 600,00	71 505,03
	Fundusz Pracy	9 000	6 100,00	6 043,44

	Badania pracowników	125	125,00	125,00
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	450	450,00	0,00
	Ekwiwalenty pracownicze	300	460,00	459,00
	Świadczenia urlopowe	11 064	11 064,00	11 063,70
406	AMORTYZACJA	23 500	38 880,00	38 843,62
	Księgozbiór-pomoce naukowe	18 500	38 400,00	38 366,18
	Wyposażenie na bieżącą działalność	5 000	480,00	477,44
407	REPREZENTACJA I REKLAMA	1 500	11 000,00	10 952,09
	Materiały reklamowe	1 500	11 000,00	10 952,09
408	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	1 500	1 500,00	1 113,85
	podróże służbowe	1 500	1 500,00	1 113,85
409	POZOSTAŁE KOSZTY	1 300	2 510,00	2 475,00
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	800	800,00	766,00
	Różne opłaty(kwiaty, wianki, bilety)	500	1 710,00	1 709,00
331-342	ZAKUP TOWARU	30 000	30 000,00	60 388,35

Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim prowadzi działalność kulturalną właściwą dla bibliotek publicznych, zgodną z jej statutem. Dodatkowo pozyskuje środki finansowe z prowadzonej działalności w zakresie sprzedaży podręczników, a uzyskane zyski przeznacza na działalność statutową. Efektywnie pozyskuje środki finansowe w formie grantów za udział w ogólnopolskich konkursach dotacyjnych.

Najistotniejszą pozycją w przychodach w okresie sprawozdawczym stanowiła dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 530.000,00 zł.

Pozostałe przychody biblioteki w okresie sprawozdawczym to:

- z tytułu najmu lokali 78.121,96 zł,
- dotacja Starostwa Powiatowego na realizację zadań biblioteki powiatowej 15.000 zł
- dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” na zakup nowości wydawniczych 12.150,00 zł,
- dotacja z Instytutu Solidarności i Męstwa im. W. Pileckiego na realizację projektu pn. „Franciszek i Emanuel Grudzińscy-budowniczo-polskiego Sępólna Krajeńskiego w okresie II RP” 20.000,00 zł,
- pozostałe przychody operacyjne 8.673,86 zł,
- sprzedaż towaru – książek w księgarni 74.431,81 zł,
- środki własne zgromadzone na rachunku bankowym, wypracowane w księgarni z lat ubiegłych 20.500,00 zł,

Ogółem dodatkowe przychody kształtowały się w wysokości 228.877,63 zł, co stanowi 43,18% wszystkich przychodów w stosunku do wysokości rocznej dotacji organizatora.

Koszty działalności biblioteki w roku 2019 wyniosły 723.432,39 zł.

Najistotniejszą i największą pozycję w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, nagrody jubileuszowe dla trzech pracowników, świadczenia urlopowe), które stanowiły 70,76 % całości kosztów tj. 511.923,01 zł.

Kolejne koszty związane są z utrzymaniem budynku oraz usługami bieżącej działalności, które stanowiły 19,46 % całości kosztów tj. 140.761,88 zł

Następne istotne pozycje kosztów związane są z działalnością merytoryczną, na która składały się: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, spotkania autorskie, które ogółem stanowiły 9,78 % całości kosztów tj. 70.747,50 zł

W roku 2019 koszty uległy zwiększeniu. Jednym z powodów zwiększenia wydatków było wypowiedzenie umowy najmu lokalu przez Sąd, a co za tym idzie utrata części przychodów dla biblioteki, a także konieczność wypłaty nagrody jubileuszowej trzem pracownikom biblioteki w kwocie 22.592,00 zł.

W związku z powyższym biblioteka wykorzystwała środki finansowe zgromadzone i wypracowane z lat ubiegłych z prowadzonej bieżącej działalności w zakresie sprzedaży podręczników i książek w Księgarni w wysokości 20.500,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 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 31.12.2019r.

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 2019r., poz. 869 ze zm.)

Sporządzona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie (stan na dzień 31.12.2019r.) obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Sępólno Krajeńskie jaki odnotowano od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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. Iwazskiewicza 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 01.01.2019 do 31.12.2019

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KŚT	Wartość początkowa na dzień 01.01.2019	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2019	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych		
		zł	zł	zł	zł	Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Inne
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1.	Grupa 0: Grunty w tym grunty pod wodami	7 701 261,73	21 299,00	37 812,59	7 684 748,14	7 684 748,14	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale	36 091 689,60	98 621,63	26 890,34	36 163 420,89	36 163 420,89		
a)	Budynki biurowe	3 706 324,62			3 706 324,62	3 706 324,62		
b)	Budynki mieszkalne	4 504 279,76		7 121,55	4 497 158,21	4 497 158,21		
c)	Budynki oświaty	9 558 016,46	59 337,58	19 768,79	9 597 585,25	9 597 585,25		
d)	Budynki kultury, kultury fizycznej	11 140 325,70	39 284,05		11 179 609,75	11 179 609,75		
e)	Budynki szpitali i zakładów opieki zdrowotnej, żłobek	3 436 030,01			3 436 030,01	3 436 030,01		
f)	Budynki opieka społeczna	1 523 549,79			1 523 549,79	1 523 549,79		
g)	Pozostałe budynki	2 223 163,26			2 223 163,26	2 223 163,26		
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Budowle	99 693 164,59	6 315 610,31	20 920,56	105 987 854,34	105 987 854,34	0,00	0,00
a)	Wodociągi, kanalizacje	40 727 212,78			40 727 212,78	40 727 212,78		
b)	Budowle sportowe i rekreacyjne	15 040 144,79	146 494,00	20 920,56	15 165 718,23	15 165 718,23		
c)	Drogi, chodniki, oświetlenia	43 295 564,71	5 041 475,97		48 337 040,68	48 337 040,68		
d)	Budowle wodne	155 618,43	479 065,00		634 683,43	634 683,43		
e)	Budowle pozostałe	474 623,88	648 575,34		1 123 199,22	1 123 199,22		
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	329 891,24			329 891,24	329 891,24	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia	2 405 638,88		110 843,02	2 294 795,86	2 294 795,86	0,00	0,00
6.	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia	453 568,40	98 900,00		552 468,40	552 468,40	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	367 576,05	94 900,00		462 476,05	462 476,05	0,00	0,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	1 686 405,72			1 686 405,72	1 686 405,72	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 666 756,15	23 600,00		1 690 356,15	1 690 356,15	0,00	0,00
OGÓLEM:		150 395 952,36	6 652 930,94	196 466,51	156 852 416,79	156 852 416,79	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 2018 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2019
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	7 838 600,00	95 200,00	-	7 933 800,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	648 000,00	150 000,00	-	798 000,00
RAZEM:		8 486 600,00	245 200,00	0,00	8 731 800,00

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 2018r.	Dochody wykonane w 2019r.	Planowane dochody do uzyskania w 2020 roku
Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	63 223,09	104 344,21	80 000,00
Sprzedaż nieruchomości gminnych (§077)	196 293,90	961 087,56	350 000,00
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych (§087)	16 935,00	4 367,65	5 500,00
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)	159 297,32	128 874,28	150 000,00
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)	1 324 476,35	1 312 500,77	1 424 500,00
RAZEM:	1 760 225,66	2 511 174,47	2 010 000,00

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 Stupalkowski