

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.1.33.2019
BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 7 marca 2019 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2018 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), 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 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2018 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.0050.1.33.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 7 marca 2019r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO
KRAJEŃSKIE WRAZ Z INFORMACJĄ O STANIE MIENIA
KOMUNALNEGO ZA 2018 ROK

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr XXXIX/306/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2017 roku. W trakcie roku budżet był zmieniany:

- uchwałą Nr XL/315/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 stycznia 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.10.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 29 stycznia 2018r.,
- uchwałą Nr XLI/330/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 lutego 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.23.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 5 marca 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.30.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 23 marca 2018r.,
- uchwałą Nr XLII/335/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 marca 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.33.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 30 marca 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.34.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 9 kwietnia 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.36.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 18 kwietnia 2018r.,
- uchwałą Nr XLIII/340/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 kwietnia 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.40.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 30 kwietnia 2018r.,
- uchwałą Nr XLIV/350/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 maja 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.50.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 1 czerwca 2018r.,
- uchwałą Nr XLV/358/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 czerwca 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.58.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 29 czerwca 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.69.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 25 lipca 2018r.,
- uchwałą Nr XLVIII/378/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 sierpnia 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.78.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 31 sierpnia 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.88.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 19 września 2018r.,
- uchwałą Nr XLIX/387/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 września 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.94.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 28 września 2018r.,

- zarządzeniem Or. 0050.1.96.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 4 października 2018r.,
- uchwałą Nr L/394/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 17 października 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.101.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 19 października 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.102.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 29 października 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.104.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 7 listopada 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.112.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 28 listopada 2018r.,
- uchwałą Nr II/14/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 listopada 2018r.,
- zarządzeniem Or. 0050.1.118.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z 7 grudnia 2018r.,
- uchwałą Nr III/20/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2018r.,
- zarządzeniem nr Or.0050.1.134.2018 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 grudnia 2018r.

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, w tym dla osób poszkodowanych w wyniku nawałnicy, dotacje celowe.

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 351 928,00 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 zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć. Burmistrz w roku 2018 nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć.

W roku 2018 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 2018 roku zamknął się kwotami:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	74 751 694,21	73 213 298,77	97,94
<i>w tym: majątkowe</i>	7 641 568,76	6 813 101,01	89,16
Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem:			9,0
Wydatki	76 888 417,52	75 121 542,72	97,70
<i>w tym: majątkowe</i>	14 376 128,50	14 240 318,58	99,06
udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem:			19,0
Dochody zadania zlecone	18 921 093,58	18 830 780,83	99,52
Wydatki zadania zlecone	18 921 093,58	18 830 780,83	99,52

Planowany na dzień 31.12.2018r. budżet gminy był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosił 2 136 723,31zł, a źródłem pokrycia deficytu była nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 962 213,96zł i pożyczka w wysokości 1 174 509,35zł. Faktyczny wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2018 to deficyt w wysokości 1 908 243,95zł, stanowiąca różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków w 2018 roku. W związku z tym, stan środków pozostający na rachunku bankowym na koniec roku wynosił 228 479,36zł

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 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 2018 rok.
14. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie na dzień 31 grudnia 2018 roku.

1a) WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2018 ROK

<i>Dochody bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 003 794,81	1 003 794,81	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 003 794,81	1 003 794,81	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	1 003 794,81	1 003 794,81	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i>						
020			Leśnictwo	11 500,00	11 459,88	99,65%
	02001		Gospodarka leśna	11 500,00	11 459,88	99,65%
		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	11 500,00	11 459,88	99,65%
<i>Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich</i>						
600			Transport i łączność	50 113,00	50 113,60	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	13 320,00	13 320,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	13 320,00	13 320,00	100,00%
<i>Wpływy z tytułu kar za nieterminową realizację zadania - dokumentacja projektowa</i>						
	60095		Pozostała działalność	36 793,00	36 793,60	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	13 804,00	13 804,00	100,00%
<i>Rozliczenie podatku VAT na podstawie interpretacji indywidualnej izby skarbowej - targowisko</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	22 989,00	22 989,60	100,00%
<i>Dofinansowanie wykonania dokumentacji dotyczącej rewitalizacji miasta; akceptacja dokumentacji przez Urząd Marszałkowski</i>						
630			Turystyka	1 777,00	1 776,85	99,99%
	63095		Pozostała działalność	1 777,00	1 776,85	99,99%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 777,00	1 776,85	99,99%
<i>Wpływy z opłat za biwakowanie nad Jeziorem Juchacz.</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 463 988,00	1 444 462,30	98,67%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	720 000,00	715 053,45	99,31%
		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	720 000,00	715 053,45	99,31%
<i>Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim- niewykonanie związane z rozliczeniem wpływów z czynszów za grudzień w styczniu następnego roku</i>						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	701 380,00	687 467,74	98,02%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	28 500,00	27 871,09	97,79%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	135 000,00	131 426,23	97,35%
<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	532 880,00	524 888,49	98,50%
<i>Wpływy z dzierżawy gruntów oraz najmu lokali komunalnych i użytkowych</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	3 281,93	65,64%
<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>						
	70095		Pozostała działalność	42 608,00	41 941,11	98,43%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	42 608,00	41 941,11	98,43%
<i>Rozliczenie podatku VAT z lat ubiegłych -termomodernizacja obiektów na podstawie interpretacji indywidualnej izby skarbowej</i>						
710			Działalność usługowa	3 400,00	3 400,00	100,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	2 400,00	2 400,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 400,00	2 400,00	100,00%
<i>Kara z tytułunieterminowej realizacji zadania - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego</i>						

	71035		Cmentarze	1 000,00	1 000,00	100,00%
		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%
Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych						
750			Administracja publiczna	268 116,59	250 317,46	93,36%
	75011		Urzędy wojewódzkie	154 079,00	143 107,54	92,88%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	153 779,00	143 104,44	93,06%
Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	3,10	1,03%
Dochody JST związane z dostępem do informacji publicznej; niewykonanie budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego)						
	75020		Starostwa powiatowe	8 100,00	8 100,00	100,00%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 100,00	8 100,00	100,00%
Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską i zarządzanie nieruchomością wspólną						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	89 144,30	82 035,70	92,03%
		0920	Pozostałe odsetki	23 000,00	18 740,94	81,48%
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu Miejskiego						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	870,00	869,50	99,94%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	52 257,00	51 880,90	99,28%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	13 017,30	10 544,36	81,00%
Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku (w tym odszkodowania m.in. z tytułu strat poniesionych w wyniku sierpniowej nawałnicy) - wpływy uzależnione od potrzeb, nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan						
	75075		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 943,29	12 943,29	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	12 943,29	12 943,29	100,00%
Dotacja celowa na promocję terenów inwestycyjnych w ramach RPO WK-P						
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 850,00	4 130,93	107,30%
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 126,93	112,69%
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych ZOOS - zmiana oprocentowania stąd wyższe wykonanie planu						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50,00	50,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00	2 954,00	105,50%
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						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	150 093,00	141 351,13	94,18%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 727,00	3 727,00	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	3 727,00	3 727,00	100,00%
Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców						
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	146 366,00	137 624,13	94,03%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	146 366,00	137 624,13	94,03%
Dotacja celowa z budżetu państwa - wybory samorządowe						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	56 963,00	54 380,90	95,47%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	56 963,00	54 380,90	95,47%
		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	56 963,00	54 380,90	95,47%

Dotacje Ministerstwa Sprawiedliwości dla OSP						
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 291 644,00	20 358 001,85	100,33%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	27 000,00	26 537,21	98,29%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	26 000,00	25 901,76	99,62%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	635,45	63,55%
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych wraz z odsetkami opłacany w formie karty podatkowej - przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostatecznie rozliczany w styczniu stąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu						
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 608 901,00	4 574 568,86	99,26%
		0310	Podatek od nieruchomości	4 149 000,00	4 113 794,37	99,15%
		0320	Podatek rolny	111 000,00	117 956,88	106,27%
		0330	Podatek leśny	194 000,00	194 117,00	100,06%
		0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	95 124,00	95,12%
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c						
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 600,00	3 349,00	93,03%
Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	568,40	56,84%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	6 165,21	68,50%
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)						
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	41 301,00	43 494,00	105,31%
Rekompensata utraconych dochodów w podatkach lokalnych przekazywana Gminie z PFRON						
	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	5 312 684,00	5 210 889,71	98,08%
		0310	Podatek od nieruchomości	3 115 000,00	3 101 107,74	99,55%
		0320	Podatek rolny	1 025 000,00	980 952,21	95,70%
		0330	Podatek leśny	15 000,00	14 559,00	97,06%
		0340	Podatek od środków transportowych	286 000,00	287 547,10	100,54%
Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c						
		0360	Podatek od spadków i darowizn	205 000,00	181 784,40	88,68%
Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu						
		0370	Opłata od posiadania psów	36 100,00	36 043,00	99,84%
Wpływy z opłat od posiadania psów						
		0430	Wpływy z opłaty targowej	70 000,00	68 817,84	98,31%
Wpływy z opłaty targowej- niższe wykonanie związane ze zmianą stawki w okresie zimowym						
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	525 284,00	503 277,65	95,81%
Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00	14 019,97	100,14%
Wpływy z tytułu kosztów wezwań i upomnień w zakresie ww. podatków (13 734,73zł) i opłat (285,24zł)- egzekucja prowadzona jest na bieżąco stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu wysokości planu						
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	12,40	0,00%
Opłaty pozostałe - podatki; trudności w precyzyjnym ustaleniu wysokości planu						
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	21 300,00	22 768,40	106,89%
Odsetki od zaległości podatkowych ww podatków - wykonanie uzależnione od egzekucji prowadzonej przez US stąd trudno oszacować precyzyjnie plan (w tym z tytułu podatków 22 552,34zł, opłat pozostałych 216,06zł);						
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	584 000,00	532 598,27	91,20%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	189 000,00	180 837,79	95,68%
Wpływy z opłaty skarbowej						
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	295 000,00	294 219,42	99,74%
Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe						
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100 000,00	57 541,06	57,54%
Wpływy z opłaty parkingowej, planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym; niższe wykonanie związane z nieterminowym regulowaniem zobowiązań z tytułu ww opłat						

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 759 059,00	10 013 407,80	102,61%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	8 973 608,00	9 543 866,00	106,35%
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - udziały przekazywane przez Ministerstwo Finansów stąd trudności w oszacowaniu planu i wyższe wykonanie						
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	785 451,00	469 541,80	59,78%
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, ostateczne rozliczenie w styczniu następnego roku stąd trudno precyzyjnie oszacować plan						
758			Różne rozliczenia	17 940 178,68	17 940 178,68	100,00%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 099 730,00	11 099 730,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 099 730,00	11 099 730,00	100,00%
Subwencja oświatowa						
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 464 284,00	6 464 284,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 464 284,00	6 464 284,00	100,00%
Subwencja wyrównawcza						
	75814		Różne rozliczenia finansowe	107 154,68	107 154,68	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	107 154,68	107 154,68	100,00%
Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za rok 2016 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu sołeckim)						
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	269 010,00	269 010,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	269 010,00	269 010,00	100,00%
Subwencja równoważąca						
801			Oświata i wychowanie	1 592 615,67	1 581 316,67	99,29%
	80101		Szkoły podstawowe	37 877,78	37 877,33	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	593,00	592,55	99,92%
Zwrot z rozliczenia energii elektrycznej za lata ubiegłe , dotyczący SP Zboże i SP Wiśniewa .						
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 148,02	2 148,02	100,00%
Dofinansowanie projektu "Erasmus"						
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	35 136,76	35 136,76	100,00%
Dofinansowanie projektu pn "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych "						
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	161 660,00	161 660,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	161 660,00	161 660,00	100,00%
Dotacja celowa na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych						
	80104		Przedszkola	1 232 943,96	1 222 487,25	99,15%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	196 194,00	196 014,00	99,91%
Dochody stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2.						
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	364 034,00	353 757,00	97,18%
Dochody stanowią opłaty wnoszone za wyżywienie w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 159,00	1 159,29	100,03%
Refundacja wynagrodzeń przez PUP za miesiąc XII/2017 , dotyczy Gminnego Przedszkola Nr 2 "Bajka".						
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	573,21	573,21	100,00%
Darowizna na rzecz Przedszkoli						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	354 513,75	354 513,75	100,00%
Dofinansowanie projektu "Nasze przedszkola" w ramach RPO W-KP						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	316 470,00	316 470,00	100,00%
Dotacja celowa na funkcjonowanie przedszkoli						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	160 133,93	159 292,09	99,47%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	160 133,93	159 292,09	99,47%

<i>Dotacja celowa na zakup podręczników do szkół</i>						
851			Ochrona zdrowia	1 258,44	1 249,54	99,29%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 148,44	1 148,14	99,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 148,44	1 148,14	99,97%
<i>Zwrot opłat alkoholowych z lat ubiegłych</i>						
	85195		Działalność pozostała	110,00	101,40	92,18%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	110,00	101,40	92,18%
<i>Dotacja na realizację przez OPS zadań z zakresu administracji rządowej - plan wykonany do wysokości poniesionych wydatków</i>						
852			Pomoc społeczna	1 936 177,69	1 794 305,92	92,67%
	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.	66 970,00	66 325,70	99,04%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	804,00	163,08	20,28%
<i>Wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej od ww świadczeń; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności z precyzyjnym oszacowaniem 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	51 378,00	51 377,83	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby korzystające ze świadczeń OPS</i>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	14 788,00	14 784,79	99,98%
<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	225 735,00	218 282,62	96,70%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 365,00	2 288,87	68,02%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasiłku okresowego z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu</i>						
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 370,00	2 370,00	100,00%
<i>Darowizny na rzecz Gminy</i>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	220 000,00	213 623,75	97,10%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych</i>						
	85215		Dodatki mieszkaniowe	8 069,22	6 991,55	86,64%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 069,22	6 991,55	86,64%
<i>Dotacja na wypłatę dodatków energetycznych - przekazana do wysokości faktycznie poniesionych kosztów uzależnionych od złożonych wniosków sąd niewykonanie</i>						
	85216		Zasiłki stałe	185 295,00	179 686,25	96,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 756,00	4 269,33	48,76%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu</i>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	176 539,00	175 416,92	99,36%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych</i>						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	323 234,41	310 422,16	96,04%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień dotyczące prowadzonych postępowań egzekucyjnych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu</i>						
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 654,00	7 640,93	88,29%
<i>Wpływy z odpłatności ponoszone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej- ostateczne rozliczenie w grudniu sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	3 587,00	3 438,69	95,87%
<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	23 099,41	15 405,52	66,69%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	943,00	85,73%

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 sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu wysokości planu					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 888,00	21 885,49	99,99%
Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	264 806,00	261 108,53	98,60%
Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS					
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 266,00	187 406,64	93,58%
	0830	Wpływy z usług	76 292,00	88 737,61	116,31%
Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez Ośrodek na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	64 240,00	64 240,00	100,00%
Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	53 734,00	34 214,84	63,67%
Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w ramach zadań bieżących					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	214,19	3,57%
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					
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	218 000,00	218 000,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	218 000,00	218 000,00	100,00%
Dotacja celowa na program "Pomoc państwa w zakresie żywienia"					
	85232	Centra Integracji Społecznej	383 935,06	283 000,00	73,71%
	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	383 935,06	283 000,00	73,71%
Dotacja na realizację zadania pn „Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim” złożono wnioski o płatność, rozliczenie w 2019 roku					
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	322 401,00	322 401,00	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	322 401,00	322 401,00	100,00%
Dotacja Wojewody K-P na wypłaty zasiłków celowych i świadczeń dla osób poszkodowanych w wyniku nawalnic					
	85295	Pozostała działalność	2 272,00	1 790,00	78,79%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	482,00	0,00	0,0%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu					
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 790,00	1 790,00	100,0%
Dotacja na realizację projektu Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - Program Aktywności Lokalnej					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	232 599,00	230 905,81	99,27%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	232 599,00	230 905,81	99,27%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	226 859,00	225 677,00	99,48%
Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów oraz wyprawkę szkolną					
	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	5 740,00	5 228,81	91,09%
Dotacja na wyprawkę szkolną- w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania dotacja została w części zwrócona					
855		Rodzina	18 207 477,07	18 089 095,26	99,35%
	85501	Świadczenia wychowawcze	10 228 500,00	10 159 120,15	99,32%
	0920	Pozostałe odsetki	1 800,00	1 104,32	61,35%

Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wg sprawozdań OPS (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu)					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 700,00	16 849,46	81,40%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu)					
	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	10 206 000,00	10 141 166,37	99,36%
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 270 990,00	6 253 906,74	99,73%
	0920	Pozostałe odsetki	7 576,00	4 409,87	58,21%
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wg sprawozdań OPS; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	26 849,00	18 069,80	67,30%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 185 565,00	6 181 837,42	99,94%
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	51 000,00	49 589,65	97,23%
Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych sąd trudności w oszacowaniu planu					
	85503	Karta dużej rodziny	421,62	327,30	77,63%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	421,62	327,30	77,63%
Dotacja na wypłatę świadczeń w ramach Karty dużej rodziny- przekazywana wg potrzeb					
	85504	Wspieranie rodziny	879 821,00	860 739,81	97,83%
	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	217 125,00	198 353,81	91,35%
Dotacja na realizację projektu „Pogotowie asystenckie w Sępólnie Krajeńskim” - środki przekazywane zgodnie z harmonogramem					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	593 220,00	592 910,00	99,95%
Dotacja celowa na zadania w zakresie wspierania rodziny realizowane przez OPS					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	49 865,00	49 865,00	100,00%
Dotacja celowa na wynagrodzenia asystentów rodziny					
	2690	Środki Funduszu Pracy przekazane powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	19 611,00	19 611,00	100,00%
Środki FP na realizację zadań w zakresie wspierania rodziny realizowane przez OPS					
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	502 383,42	483 415,58	96,22%
	0830	Wpływy z usług	232 510,00	212 925,70	91,58%
Wpływy z tytułu odpłatności za Żłobek - niższe wykonanie związane ze zmianą ilości dzieci					
	0920	Pozostałe odsetki	160,00	953,50	595,94%
Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym - wyższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	223,00	55,75%
Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - niższe wykonanie związane jest z korektą liczby zatrudnionych w jednostce i wysokością odprowadzonego podatku					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	129 600,00	129 600,00	100,00%
Dotacja celowa na realizację bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Żłobka w Centrum Małego Dziecka i Rodziny					
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	139 713,42	139 713,38	100,00%

Środki na realizację programu "Aktywni rodzice w Sepólnie Krajeńskim" na pokrycie kosztów bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Żłobka w Centrum Małego Dziecka i Rodziny						
	85506		Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	119 294,68	122 811,77	102,95%
		0830	Wpływy z usług	65 869,00	69 072,40	104,86%
Wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w Klubie						
		0920	Pozostałe odsetki	140,00	489,69	349,78%
Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym - wyższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00	124,00	77,50%
Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - niższe wykonanie związane jest z korektą liczby zatrudnionych w jednostce i wysokością odprowadzonego podatku						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	36 000,00	36 000,00	100,00%
Dotacja celowa na realizację bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Klubu Dziecięcego w Centrum Małego Dziecka i Rodziny						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	17 125,68	17 125,68	100,00%
Środki na realizację programu "Aktywni rodzice w Sepólnie Krajeńskim" na pokrycie kosztów bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Klubu dziecięcego w Centrum Małego Dziecka i Rodziny						
	85507		Dzienni opiekunowie	205 916,35	208 543,83	101,28%
		0830	Wpływy z usług	62 487,00	65 114,50	104,20%
Wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w ramach dziennej opieki - wyższe wykonanie związane ze zmianą ilości dzieci						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 400,00	41 400,00	100,00%
Dotacja celowa na realizację bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem dziennych opiekunów w Centrum Małego Dziecka i Rodziny						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	102 029,35	102 029,33	100,00%
Środki na realizację programu "Aktywni rodzice w Sepólnie Krajeńskim" na pokrycie kosztów bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem dziennych opiekunów w Centrum Małego Dziecka i Rodziny						
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	150,00	230,08	153,39%
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	181,08	181,08%
Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym - wyższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	49,00	98,00%
Wynagrodzenie płatnika składek i podatku						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 220 506,50	2 774 051,10	86,14%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	411 908,60	72 900,00	17,70%
		0830	Wpływy z usług	72 400,00	72 900,00	100,69%
Wpływy z tytułu dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	339 508,60	0,00	0,00%
Rozliczenie podatku VAT - budowa kanalizacji w Sikorzu - zwrot nastąpił w 2019 roku						
	90002		Gospodarka odpadami	2 481 000,00	2 374 194,49	95,70%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 446 000,00	2 354 249,74	96,25%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	28 000,00	14 005,37	50,02%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	3 939,38	78,79%
Wpływy za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych wraz z kosztami odsetek i opłat egzekucyjnych. W związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym plan trudny do oszacowania w zakresie odsetek i opłat egzekucyjnych (załącznik nr 10)						
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	100,00%
Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z gospodarką odpadami - kampania promocyjna						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	326 597,90	326 519,19	99,98%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 011,00	2 011,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	52 500,00	52 452,58	99,91%
Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy						

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	272 086,90	272 055,61	99,99%
<i>Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z likwidacją azbestu na terenie Gminy oraz dofinansowaniem wymiany piecy.</i>						
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	437,42	43,74%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	437,42	43,74%
<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>						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	200,00	200,00	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	200,00	200,00	100,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	200,00	200,00	100,00%
<i>Darowizny na rzecz Gminy</i>						
926			Kultura fizyczna	677 723,00	669 836,00	98,84%
	92601		Obiekty sportowe	602 523,00	600 518,81	99,67%
		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	5 700,00	5 645,65	99,05%
<i>Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki</i>						
		0830	Wpływy z usług	595 610,00	592 883,64	99,54%
<i>Dochody z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, wpływy ze świadczonych usług (m.in. szkoła piłkarska, szkoła tenisa ziemnego, zajęcia aerobiku, zajęcia zdrowy kręgosłup, zajęcia na siłowni z instruktorem, półkolonie, obozy, zakwaterowanie, odnowa biologiczna, wypożyczanie sprzętu wodnego, promocyjny bal sylwestrowy), wyższe wykonanie związane z szerszym zakresem świadczonych usług</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	850,00	1 665,11	195,90%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym CSiR oraz odsetek za nieterminowe zapłaty - wyższe oprocentowanie środków na rachunku bankowym spowodowało wyższe wykonanie planu</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	63,00	62,91	99,86%
<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych dotyczące prowadzonej działalności</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	261,50	87,17%
<i>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek i podatku</i>						
	92695		Pozostała działalność	75 200,00	69 317,19	92,18%
		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	73 000,00	67 428,88	92,37%
<i>Dochody z tytułu najmu pozostałych pomieszczeń CSiR (stołówka, kuchnia, molo, kawiarnia dzierżawa).</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 200,00	1 888,31	85,83%
<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych dotyczące prowadzonej działalności</i>						
Razem dochody bieżące:				67 110 125,45	66 400 197,76	98,94%
<i>Dochody majątkowe</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i leśnictwo	85 358,00	80 319,19	94,10%
	01010		Pozostała działalność	85 358,00	80 319,19	94,10%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	85 358,00	80 319,19	94,10%
<i>Dofinansowanie ze środków PROW budowy wodociągu w Waldówku</i>						
600			Transport i łączność	3 428 439,00	3 425 385,54	99,91%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 575 215,00	2 575 720,54	100,02%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 575 215,00	2 575 720,54	100,02%
<i>Dofinansowanie budowy ulicy Przemysłowej ze środków RPO WK-P 85%</i>						

	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	853 224,00	849 665,00	99,58%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	70 000,00	70 000,00	100,00%
Dofinansowanie Nadleśnictwa Zamrzenia - budowa drogi Waldowo-Toboła						
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	783 224,00	779 665,00	99,55%
Dotacja Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie budowy drogi transportu rolnego Waldowo-Toboły (dotacji MSWiA - DOLiZK-III-7741-3-7/2018 (dofinansowanie 80%)						
630			Turystyka	289 314,00	279 141,15	96,48%
	63095		Pozostała działalność	289 314,00	279 141,15	96,48%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	289 314,00	279 141,15	96,48%
Dofinansowanie zadania pn "Budowa ogólnodostępnego pola namiotowego w Sępólnie Krajeńskim na dz. Nr 530/1 obr.1". Dofinansowanie do 63,63% kosztów kwalifikowanych w ramach PROW poddziałania 19.2.oraz dofinansowanie zadania pn "Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejsce istniejącego pomostu na Jeziorze Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych". Dofinansowanie do 59,70% kosztów kwalifikowanych w ramach Programu Operacyjnego "Rybnictwo i Morze" - LGR (zakup łodzi) - 99 195,00zł						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 486 548,00	1 186 689,40	79,83%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	277 155,00	276 451,99	99,75%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	65 700,00	63 223,09	96,23%
Wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności						
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	194 520,00	196 293,90	100,91%
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych;						
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	16 935,00	16 935,00	100,00%
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych						
	70095		Pozostała działalność	1 209 393,00	910 237,41	75,26%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 107 774,00	808 619,06	72,99%
Dofinansowanie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej - budynek Urzędu Miejskiego. Rozliczenie końcowe wniosku o płatność w 2019 roku stąd niższe wykonanie planu						
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	101 619,00	101 618,35	100,00%
Wkład własny Powiatu w termomodernizację budynku UM						
750			Administracja publiczna	124 496,40	44 759,56	35,95%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	95 696,40	15 959,56	16,68%
		6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	95 696,40	15 959,56	16,68%
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 2019 roku						
	75095		Pozostała działalność	28 800,00	28 800,00	100,00%
		6320	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	28 800,00	28 800,00	100,00%
Dofinansowane ze środków budżetu państwa (Ministerstwa Sprawiedliwości) w wysokości 80% - Zakup i montaż ławki niepodległości						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100 000,00	38 500,00	38,50%
	75495		Pozostała działalność	100 000,00	38 500,00	38,50%
		6320	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	100 000,00	38 500,00	38,50%
Dofinansowane z budżetu Wojewody K-P w 50% doświetlenie przejść dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa. W związku ze zwrotem dotacji niższe wykonanie						
758			Różne rozliczenia	11 819,36	11 819,36	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 819,36	11 819,36	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	11 819,36	11 819,36	100,00%

Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu soleckiego za rok 2017 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu soleckim)						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 115 094,00	1 746 486,81	82,57%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 850 000,00	1 633 115,71	88,28%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 850 000,00	1 633 115,71	88,28%
Dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych modernizacji sali kinowej CKiS w ramach RPO W-K - złożono wniosek o płatność końcową, planowane rozliczenie wniosku w 2019 roku						
	92195		Pozostała działalność	265 094,00	113 371,10	42,77%
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	145 000,00	0,00	0,00%
Dofinansowanie Otwartych Stref Aktywności - złożono wniosek o płatność końcową, planowane rozliczenie wniosku w 2019 roku						
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	120 094,00	113 371,10	94,40%
Dofinansowanie budowy placów zabaw w miejscowościach: Iłowo, Lutówko, Niechorz, Skarpa, Waldówko, Wiśniewka, Wysoka Krajeńska i Zboże w Gminie Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie w ramach poddziałania 19.2 - PROW do 63,63% kosztów kwalifikowanych.						
926			Kultura fizyczna	500,00	0,00	0,00%
	92601		Obiekty sportowe	500,00	0,00	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00	0,00	0,00%
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych CSiR - nie było sprzedaży stąd niewykonanie planu						
Razem dochody majątkowe:				7 641 568,76	6 813 101,01	89,16%
DOCHODY OGÓLEM				74 751 694,21	73 213 298,77	97,94%

1b) STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2018r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	67 110 125,45	66 400 197,76	98,9%
dochody majątkowe	7 641 568,76	6 813 101,01	89,2%
Razem	74 751 694,21	73 213 298,77	97,9%

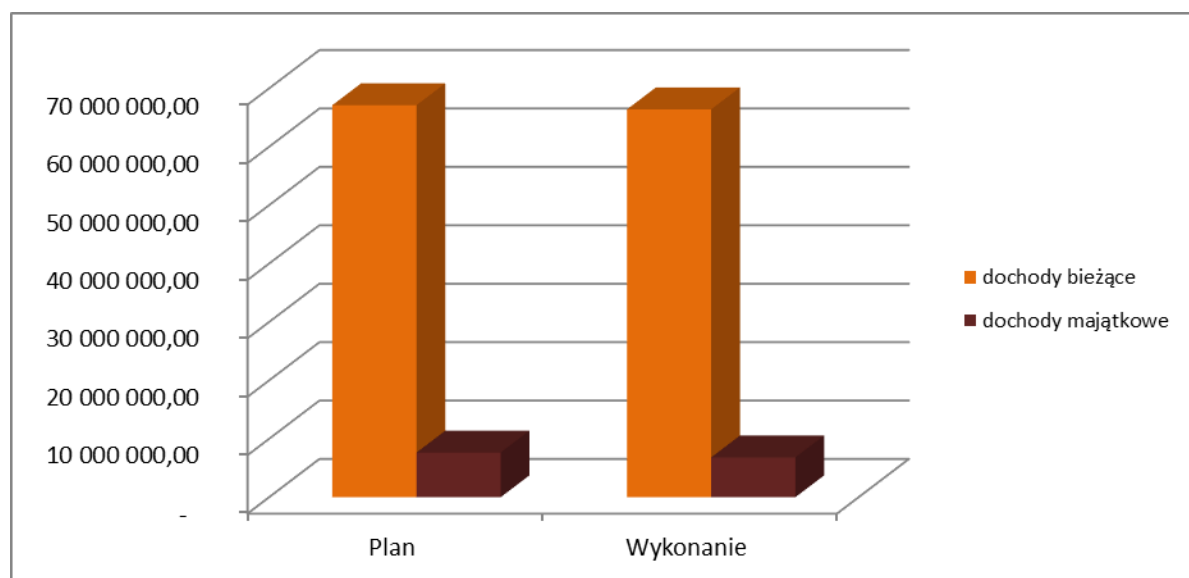
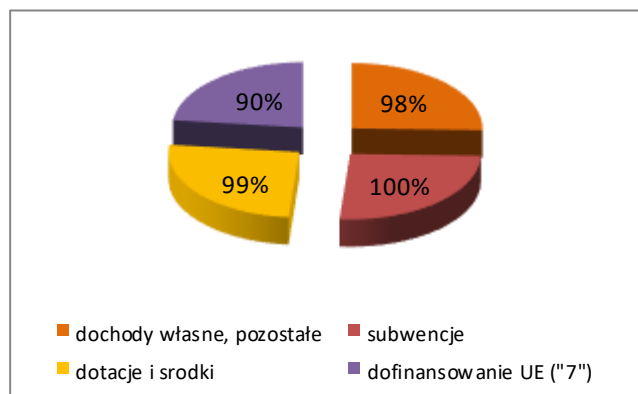


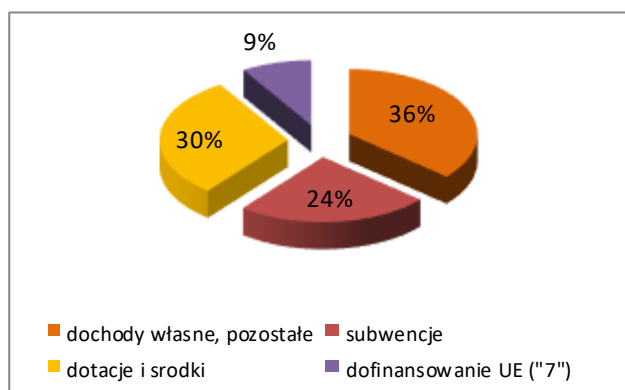
Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg źródła na dzień 31.12.2018r.

Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody własne, pozostałe	27 068 991,64	26 602 904,15	98,3%
subwencje	17 833 024,00	17 833 024,00	100,0%
dotacje i środki	22 642 621,31	22 309 806,20	98,5%
dofinansowanie UE ("7")	7 207 057,26	6 467 564,42	89,7%
Razem	74 751 694,21	73 213 298,77	97,9%

a) w stosunku do ich planu



b) w stosunku do wykonania ogółem



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 w 2018 r. został zaplanowany w wysokości **9 040 300,00 zł**, co stanowi 12,09 % dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2018 roku zostały zrealizowane w **98,98 %** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 80,63 % dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 12,28 % dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,28 % i podatek leśny 2,33 %, odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,48% 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 2018 r., poz. 1445 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **4 149 000,00 zł**.

W 2018 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 100 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **4 113 794,37 zł**, co stanowi **99,15 %** rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zalegało 6 podatników na łączną kwotę **567 311,93 zł**. Kwoty zaległości są zróżnicowane (największą zaległość generuje jeden podatnik tj. 527 687,00 zł) i obejmują różne okresy powstania tych zaległości. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 497 263,90 zł i zaległości roku bieżącego 70 048,03 zł, co skutkuje nie wykonaniem planu w 100 %.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **445 243,00 zł**.

75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1892 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018.

Planowane dochody w wysokości **111 000,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 25 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły **117 956,88 zł**, co stanowi **106,27 %** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w podatku rolnym osób prawnych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **6 057,52 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 0,00 zł., zaległości roku bieżącego 6 057,52 zł.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę **3 362,00 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 2017 r., poz. 1821 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r.

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku i wynosi 197,06 za 1 m³. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 7 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **194 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **194 117,00 zł**, kwota ta stanowi **100,06 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Zaległości na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 11,60 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 2017 r., poz. 1785 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/295/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 11 osób prawnych.

W budżecie w 2018 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **100 000 zł**. Do dnia 31 grudnia 2018 roku wpłynęło **95 124,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **95,12%** 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 **41 572,00 zł**.

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

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę **1 000,00 zł**. Dochody z tego tytułu wyniosły **568,40 zł**, co stanowi **56,84 %** zaplanowanych wpływów rocznego planu.

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

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **9 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **6 165,21 zł**, co stanowi **68,50 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) dokonał umorzenia odsetek od zaległości podatkowych na kwotę 33,00 zł.

Zgodnie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, a nie wpłacone na rachunek bankowy. Na dzień 31.12.2018 r. kwota ta wynosi **182 496,00 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 2018 r., poz. 1445 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W 2018 roku podatkiem od nieruchomości zostało objętych 4 262 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 3 238 osób. Zaplanowane dochody w kwocie **3 115 000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2018 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2018 r. wyniosły **3 101 107,74 zł**, co stanowi **99,55 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31.12.2018 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **935 675,37 zł** w tym zaległości z lat ubiegłych wynoszą 787 626,92 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 148 048,45 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **872 048,00 zł**.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 1 101,00 zł oraz rozłożył na raty zaległości w podatku od nieruchomości w kwocie 735,00 zł.

75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1892 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018.

Na terenie gminy podatkiem rolnym objęte jest 655 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 3 241. W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **1 025 000,00 zł**.

Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2018 r. wynoszą **980 952,21 zł**, co stanowi **95,70 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 303 rolników na łączną kwotę

49 876,14 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 13 rolników na kwotę 53 345,12 zł oraz jest jeden podatnik korzystający z ulgi na zabytki w kwocie 911,48 zł. W roku 2018 ulgi w podatku rolnym udzielono 4 podatnikom.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły łącznie **86 143,48 zł** w tym kwota 26 840,92 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 59 302,56 zł to zaległości bieżące.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku rolnym za okres sprawozdawczy wyniosły **0,00 zł**.

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2018 r. odroczył na wniosek podatnika zaległości w podatku rolnym na kwotę 43,00 zł oraz umorzył 28 528,00 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 338,7221 ha fizycznych. Wydano 13 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2018 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **15 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **14 559,00 zł**, co stanowi **97,06 %** przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **309,61 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 142,61 zł, a kwota 167,00 zł stanowi zaległość roku bieżącego. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 99,00 zł.

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 65 podatników.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **286 000,00 zł**. W 2018 roku do budżetu wpłynęło **287 547,10 zł**. Kwota ta stanowi **100,54 %** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosły **21 869,40 zł**. Kwota 16 313,40 zł. stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 5 556,00 zł. stanowi zaległości z roku bieżącego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **134 195,00 zł.**

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

W budżecie 2018 roku zaplanowano kwotę **14 000,00 zł.** Na dzień 31 grudnia 2018 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło **13 734,73 zł,** co stanowi **98,11 %** rocznego planu.

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

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie **21 300,00 zł.** Do budżetu wpłynęło **22 552,34 zł,** co stanowi **105,88 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowią kwotę **311 177,00 zł.**

Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2018 roku

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 31.12.2018 r.
1	2	3	4
Podatek od nieruchomości	1 284 890,82	218 096,48	1 502 987,30
osoby prawne	497 263,90	70 048,03	567 311,93
osoby fizyczne	787 626,92	148 048,45	935 675,37
Podatek rolny	26 840,92	65 360,08	92 201,00
osoby prawne	0,00	6 057,52	6 057,52
osoby fizyczne	26 840,92	59 302,56	86 143,48
Podatek od środków transportowych	16 313,40	6 285,00	22 598,40
osoby prawne	0,00	729,00	729,00
osoby fizyczne	16 313,40	5 556,00	21 869,40
Podatek leśny	154,21	167,00	321,21
osoby prawne	11,60	0,00	11,60
osoby fizyczne	142,61	167,00	309,61
Razem	1 173 969,29	325 338,11	1 499 307,33

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2018 r. następujące czynności:

- po upływie każdego terminu płatności wystawiał upomnienia. Do dnia 31 grudnia 2018 r. wystawiono łącznie 1 639 szt. na kwotę 1 067 071,85 zł.

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	1548	776 489,31
Podatek od środków transportowych	36	71 057,52
Podatek od osób prawnych	55	219 525,02
Razem	1 639	1 067 071,85

- skierowano do działu egzekucji Urzędów Skarbowych 274 szt. tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 487 176,53 zł, w tym:

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	239	316 038,33
Podatek od środków transportowych	16	21 734,04
Podatek od osób prawnych	19	149 404,16
Razem	274	487 176,53

Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie Ordynacji podatkowej i wprowadzonych w okresie sprawozdawczym

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	1 317 291,00	0	1 101,00	735,00
2. Podatek rolny	0,00	0	31 890,00	43,00
3. Podatek leśny	0,00	0	99,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	175 767,00	0	0,00	0,00
RAZEM	1 493 058,00	0	33 090,00	778,00

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 **1 493 058,00 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosły ogółem **33 090,00 zł**, z czego 1 101,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, na podatek rolny 31 890,00 zł. oraz na podatek leśny 99,00 zł. Rozłożono na raty zaległości w podatku od nieruchomości i rolnym na łączną kwotę 778,00 zł.

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SEPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2018 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 167 838,81	1 167 531,15	99,97%
	.01009		Spółki wodne	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na realizację zadań bieżących</i>						
	.01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	41 639,19	41 639,19	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 639,19	41 639,19	100,00%
<i>Wykonanie dokumentacji wodociągowej Niechorz, wykonanie odwodnienia Zalesie</i>						
	01030		Izby rolnicze	22 404,81	22 097,15	98,63%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 404,81	22 097,15	98,63%
<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	1 003 794,81	1 003 794,81	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 838,25	1 838,25	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	186,20	186,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 750,00	10 750,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 907,80	2 907,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	984 112,56	984 112,56	100,00%
<i>Wpłata 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 831 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
600			Transport i łączność	890 983,86	857 629,75	96,26%
	60016		Drogi publiczne gminne	890 983,86	857 629,75	96,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 109,00	85,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 664,26	47 633,32	99,94%
		4270	Zakup usług remontowych	221 485,00	221 484,29	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	617 034,60	584 403,14	94,71%
<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.) remont m.in. ul. Komierowskiej i Odrodzenia oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafie 4170 i 4300 związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stad oszczędności</i>						
630			Turystyka	30 888,00	30 801,54	99,72%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 888,00	10 886,71	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	743,00	742,15	99,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 340,00	4 340,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 250,00	1 250,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 322,00	3 321,56	99,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	78,00	78,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 155,00	1 155,00	100,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wywóz nieczystości płynnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa pojemnika na śmieci itp.)</i>						
	63095		Działalność pozostała	20 000,00	19 914,83	99,57%
		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	20 000,00	19 914,83	99,57%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 236 018,00	1 214 151,66	98,23%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	837 558,00	835 284,23	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 822,00	7 821,13	99,99%
<i>Zakup m.in. art. do remontu lokali komunalnych (art. gospodarcze, wyposażenie lokali socjalnych), zakup czujników zadymienia, kosze na śmieci itp.</i>						
		4260	Zakup energii	26 990,00	26 987,74	99,99%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co do budynków komunalnych, szaletu, do świetlicy we Włociborzu</i>						

		4270	Zakup usług remontowych	90 740,00	90 736,60	100,00%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont świetlicy wiejskiej w Skarpie, prace remontowe mieszkań komunalnych, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK, itp;</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	593 892,00	591 629,90	99,62%
<i>Usługi dystrybucji energii elektrycznej, usługi porządkowe, transportowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami świetlic i innych budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków;</i>						
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	112 720,00	112 714,86	100,00%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 394,00	2 394,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z lokali komunalnych</i>						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	169 916,00	169 578,92	99,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 558,00	28 221,05	98,82%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, wypisy z rejestru gruntów</i>						
		4480	Podatek od nieruchomości	123 262,00	123 262,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 416,00	1 415,87	99,99%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i>						
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	16 680,00	16 680,00	100,00%
<i>Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne (m.in. wykup gruntu nieruchomość Lutówko)</i>						
	70095		Działalność pozostała	228 544,00	209 288,51	91,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 760,00	4 342,34	91,23%
<i>Zakup drobnego wyposażenia (meble, nagłośnienie, art. gospodarcze, środki czystości itp.) do budynku CAS i Inkubator - niższe wykonanie związane z oszczędnościami z tytułu ograniczenia zakupów</i>						
		4260	Zakup energii	119 000,00	105 844,01	88,94%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w ul. Szkolna, szalek, CAS oraz w Inkubatorze - niższe wykonanie związane z łagodnym przebiegiem zimy stąd oszczędności</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	13 700,00	12 767,04	93,19%
<i>Konserwacja windy, naprawa oświetlenia, konserwacja drukarek, naprawa dachu na budynku CAS, usługi remontowe ul. Szkolna - niższe wykonanie związane z oszczędnościami poprzetargowymi</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	77 724,00	73 470,67	94,53%
<i>Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze, usługi sprzątnięcia ul. Szkolna itp. - niższe wykonanie w związku ze zmniejszeniem zakresu usług</i>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 004,72	80,19%
<i>Usługi telekomunikacyjne, internetowe CAS i Inkubator - niewykonanie planu w związku z niższymi niż planowano kosztami</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynku CAS, Inkubator - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 246,00	6 246,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z budynku CAS, Inkubator</i>						
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 614,00	3 613,73	99,99%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</i>						
710			Działalność usługowa	80 000,00	79 608,77	99,51%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	78 000,00	77 920,47	99,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73,03	73,03	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	427,00	427,00	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	77 499,97	77 420,44	99,90%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)</i>						
	71035		Cmentarze	2 000,00	1 688,30	84,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 850,00	1 578,50	85,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	150,00	109,80	73,20%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne)- zakup mniejszej ilości materiałów spowodowało oszczędności na ww paragrafach</i>						
750			Administracja publiczna	4 988 358,19	4 813 765,11	96,50%
	75011		Urzędy wojewódzkie	153 779,00	143 104,44	93,06%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 767,00	140 092,46	92,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 012,00	3 011,98	100,00%
<i>Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 4 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej - niższe wykonanie związane z korektą planu przez Wojewodę K-P</i>						

	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	151 000,00	149 677,77	99,12%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 459,00	128 835,00	99,52%
Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 271,00	6 270,75	100,00%
Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych, itp.						
		4220	Zakup środków żywności	2 141,00	2 075,87	96,96%
Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej						
		4300	Zakup usług pozostałych	12 673,00	12 040,32	95,01%
Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługi transportowe, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego podpisu, wykonanie kart dla radnych nowej kadencji itp.						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	456,00	455,83	99,96%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej.						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 733 983,91	3 582 641,91	95,95%
		2339		488,00	0,00	0,00%
Dotacja dla W K-P w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - wkład własny związany z obsługą zadania- zmiana terminu realizacji spowodowała przesunięcie realizacji zadania na 2019 r.						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	20 233,89	96,35%
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, sprzątaczkę, zakup środków czystości).						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 237 857,02	2 183 206,06	97,56%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 012,40	6 012,40	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 615,66	1 615,66	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	195 010,80	195 010,80	100,00%
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 oraz wynagrodzenie koordynatora projektów UE. Niewykonanie planu w paragrafie 4010 wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	410 711,52	377 882,14	92,01%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 028,16	1 028,16	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	276,27	276,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 313,65	39 522,92	89,19%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	147,35	147,35	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	39,57	39,57	100,00%
Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu ww paragrafie wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 752,00	70,08%
Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością zleceń						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 620,12	140 027,72	95,50%
Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, niszczarek, wiązane okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, 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.						
		4220	Zakup środków żywności	3 469,28	3 421,79	98,63%
Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.						
		4260	Zakup energii	145 000,00	132 153,42	91,14%
Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań w 2019 roku						
		4270	Zakup usług remontowych	48 000,00	47 900,34	99,79%
Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOŁOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 794,00	3 794,00	100,00%
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)						
		4300	Zakup usług pozostałych	296 703,00	261 488,59	88,13%
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. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie						

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 500,00	35 382,97	96,94%
Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej					
	4410	Podróże służbowe krajowe	26 000,00	25 488,93	98,03%
Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sępólnie Krajeńskim.					
	4430	Różne opłaty i składki	21 500,00	21 310,60	99,12%
Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 994,11	69 994,11	100,00%
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 403,00	2 403,00	100,00%
Oplata za wywóz śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	12 549,22	96,53%
Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sępólnie Krajeńskim, m.in. ochrona danych osobowych, zmiany w aktualnie obowiązujących przepisach					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	171 343,29	164 440,08	95,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 266,00	18 215,25	99,72%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 943,29	12 943,29	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 284,11	2 284,11	100,00%
Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadzety, książki i publikacje promocyjne itp., w tym realizacja projektu pn "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020					
	4300	Zakup usług pozostałych	114 299,89	107 474,66	94,03%
Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie					
	4430	Różne opłaty i składki	23 550,00	23 522,77	99,88%
Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris					
	75085		555 823,50	555 640,48	99,97%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 065,00	1 064,44	99,95%
Świadczenia BHP dla pracowników.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 254,00	374 144,33	99,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 104,98	30 104,98	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 130,00	72 102,87	99,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 250,00	8 242,47	99,91%
Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 445,00	2 442,87	99,91%
Wydatek poniesiono na wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych.					
	4190	Nagrody konkursowe	4 802,00	4 801,99	100,00%
Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 826,00	2 825,67	99,99%
Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp.					
	4270	Zakup usług remontowych	2 185,00	2 184,50	99,98%
Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	152,00	152,00	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 520,00	25 490,97	99,89%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne- abonentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych itp.					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 305,00	16 302,33	99,98%
Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 725,52	5 723,02	99,96%
Koszty usług telefonicznych, internetowych.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	955,00	954,64	99,96%
Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń					
	4430	Różne opłaty i składki	338,00	338,00	100,00%
Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 904,00	7 904,00	100,00%
Odpis na ZFSS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	862,00	861,40	99,93%
Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów;					

	75095		Pozostała działalność	222 428,49	218 260,43	98,13%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109 308,00	109 308,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>						
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	37 000,00	36 227,11	97,91%
<i>Inkasa dla sołtysów, zarządcy targowiska</i>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	55 200,00	55 200,00	100,00%
<i>Wydatki związane z trwałością projektu " Zakup komputerów z dostępem do sieci Internet dla mieszkańców Gminy Sępólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym" realizowanego w ramach Programu Innowacyjna Gospodarka, działanie 8.3. W ramach trwałości projektu Gmina ponosi koszty opłat abonamentowych</i>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 920,49	17 525,32	83,77%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, - plan realizowany wg potrzeb trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie</i>						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	150 093,00	141 351,13	94,18%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 727,00	3 727,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	3 727,00	3 727,00	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	146 366,00	137 624,13	94,03%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 600,00	84 600,00	96,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 431,12	3 431,12	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	359,29	359,29	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 418,00	14 676,62	71,88%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego - dotyczy wyborów samorządowych</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 012,47	12 012,47	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 807,48	4 806,99	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	937,64	937,64	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów samorządowych (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)</i>						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	213 471,00	209 045,79	97,93%
	75405		Komendy powiatowe Policji	27 000,00	26 968,75	99,88%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	26 968,75	99,88%
<i>Wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji - zwiększenia ilości patroli policji na terenie Gminy oraz prowadzenie działalności prewencyjnej - wydatek realizowany w oparciu o podpisane porozumienie. Niższe wykonanie wynika z niższych niż planowano kosztów - rozliczenie dotacji</i>						
	75412		Ochotnicze straże pożarne	184 671,00	180 277,12	97,62%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 580,01	12 580,01	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 280,05	14 280,05	100,00%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -</i>						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	562,20	468,50	83,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 237,60	26 465,08	97,16%
<i>Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia. Niższe wykonanie związane z płatnością zobowiązań za grudzień w 2019 roku</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 432,00	28 415,44	99,94%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 963,00	54 380,90	95,47%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	549,30	549,30	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.) w tym w ramach projektu pn.: " Dopuszczenie sprzętu ratowniczego dla jednostek OSP z gminy Sępólno Krajeńskie" Dofinansowanie 99% Ministerstwo Sprawiedliwości</i>						
		4260	Zakup energii	7 300,00	7 047,35	96,54%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych -</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	100,00%
<i>Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (m.in. naprawa pompy samochodu strażackiego OSP Lutówko, instalacji elektrycznej OSP Lutowo)</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	21 196,84	20 520,49	96,81%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	6 570,00	6 570,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków</i>						

	75414		Obrona cywilna	1 800,00	1 799,92	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 399,92	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	100,00%
Zakup plandek, malowanie magazynu						
757			Obsługa długu publicznego	388 000,00	186 664,99	48,11%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	188 000,00	186 664,99	99,29%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	188 000,00	186 664,99	99,29%
Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami						
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00%
		8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	200 000,00	0,00	0,00%
Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sępólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem – pożyczki spłacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie						
758			Różne rozliczenia	600 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	600 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 400 000 zł						
- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 200 000 zł						
Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany.						
801			Oświata i wychowanie	16 345 286,56	16 308 540,96	99,78%
	80101		Szkoły podstawowe	9 085 912,01	9 080 469,73	99,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	169 006,00	168 771,56	99,86%
W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie , dokonywano zakupu okularów korekcyjnych , wypłacano pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz realizowano świadczenia wobec pracowników wynikające z przepisów bhp .						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 063 335,00	6 062 970,69	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	475 090,86	475 090,86	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 075 960,00	1 075 796,77	99,98%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	537,36	537,11	99,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	104 921,00	104 712,96	99,80%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	77,00	66,29	86,09%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli , obsługi i administracji , nagród jubileuszowych , odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 97,06 - nauczyciele oraz 49,64 - pozostali pracownicy . Wypłacono składki od wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus" .						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 460,00	63 409,60	99,92%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 141,00	3 141,00	100,00%
Środki wydatkowano na wykonanie przeglądów obiektów budowlanych , wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach" , na wynagrodzenia inspektorów ochrony danych osobowych , opłacenie członków komisji kwalifikacyjnej (awans zawodowy) oraz realizację projektu ze środków NBP . Wypłacono wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus" .						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 349,37	124 294,50	99,96%
Środki wydatkowano na zakup art.biurowych , uzupełnienie apteczek szkolnych , materiałów do drobnych napraw , opatu , środków czystości , sprzętu do sprzątania , paliwo do sprzętu gospodarczego , gilosze świadectw , dyplomy , kserokopiarkę , tablice korkowe , sprzęt sportowy na Orliki , pieczęcie urzędowe-szkolne , materiały do realizacji projektu ze środków NBP , laptopa , czytnika zbiorów bibliotecznych i radioodbiorników .						
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	70 649,00	70 589,84	99,92%
Zakupiono 2 notebooki do tablic interaktywnych , sprzęt sportowy , książki , gry , odczynniki do badań . Wyposażono w sprzęt pracownie chemiczną i biologiczną w SP Zboże - środki pochodziły z rezerwy MEN						
		4260	Zakup energii	155 243,00	152 554,49	98,27%
Wydatki dotyczą energii cieplnej , elektrycznej , gazu i wody w budynkach oświatowych						
		4270	Zakup usług remontowych	40 264,00	40 209,75	99,87%
Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje , przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego , naprawę urządzeń na placach zabaw , wymianę podłóg oraz drzwi w kotłowni .						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 004,00	5 004,00	100,00%
Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników						
		4300	Zakup usług pozostałych	224 131,73	223 029,45	99,51%
		4307	Zakup usług pozostałych	13 058,00	13 058,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 755,00	3 505,44	93,35%

Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje , przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego , naprawę urządzeń na placach zabaw ,wymianę podłóg oraz drzwi w kotłowni . Wydatek par.4307 to również usługa konsultingowa dotycząca projektu "Erasmus" . Udział własny w realizacji projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" . Oplata związana z utrzymaniem serwerowni .					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 539,00	23 441,15	99,58%
Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 437,29	4 428,00	99,79%
Wykonanie ekspertyzy technicznej - SP nr 3					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 217,00	2 212,97	99,82%
Koszty delegacji pracowniczych					
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	13 154,40	13 154,40	100,00%
Oplaty związane z wyjazdem zagranicznym dotyczącym projektu "Erasmus" .					
	4430	Różne opłaty i składki	16 005,00	16 005,00	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	169,00	169,00	100,00%
Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych , składki za udział w programie "szkolny klub sportowy" oraz opłata za korzystanie ze środowiska . Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu "Erasmus" .					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	411 115,00	411 115,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	180,00	180,00	100,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 660,00	18 570,00	99,52%
Jednorazowa opłata do Krajowego Rejestru Karnego dokonana w związku z naborem animatorów . Oplaty związane z wywozem nieczystości stałych , zgodnie ze złożonymi deklaracjami .					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 453,00	4 451,90	99,98%
Wydatki dotyczą szkoleń bhp , przeprowadzająca dzieci oraz SIO.					
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	762 162,43	761 657,42	99,93%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 790,00	25 642,74	99,43%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	458 542,00	458 500,40	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 168,43	38 168,43	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 556,00	81 476,62	99,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 225,00	8 124,82	98,78%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 10,19 .					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 598,85	56 561,33	99,93%
Wydatki dotyczą opalu , artykułów biurowych i środków czystości .					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	950,00	950,00	100,00%
Zakup pomocy dydaktycznych, książek.					
	4260	Zakup energii	48 450,00	48 404,95	99,91%
Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co					
	4270	Zakup usług remontowych	10 816,15	10 816,15	100,00%
Remont przeprowadzono- dokończono w Wiśniewie , polegał na dostosowaniu pomieszczeń innego przeznaczenia do zajęć lekcyjnych w dodatkowym oddziale "O"					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 562,00	5 507,98	99,03%
Oplaty dotyczą głównie usług dystrybucji energii elektrycznej					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 504,00	27 504,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
80104		Przedszkola	2 947 562,34	2 935 861,81	99,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 791,00	3 776,74	99,62%
Wydatek to zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i zakup odzieży ochronnej .					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 530 535,00	1 530 505,40	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	209 117,53	209 117,53	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 381,00	3 381,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 762,84	122 762,84	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 625,00	271 559,78	99,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 759,09	35 759,09	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	578,00	578,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 658,00	27 646,94	99,96%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	5 123,38	5 123,38	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	41,00	41,00	100,00%

<i>Wypłaty wynagrodzeń nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi , nagród jubileuszowych , nagród na DEN oraz odprawy emerytalnej . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 22,15 - nauczyciele oraz 22,38 et.to pozostali pracownicy .Wynagrodzenie osób biorących udział w projekcie "Nasze przedszkola" tj.4 nauczycieli , 2 logopedów oraz 2 woźnych oddziałowych i 2 kucharek /na 1/2 etatu/ . Wydatek dotyczy również wynagrodzeń 2 koordynatorów przedszkolnych projektu "Nasze Przedszkola" .</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 900,00	4 885,74	99,71%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	100,00%
<i>Wydatek dotyczy umów zleconych dla inspektora ochrony danych osobowych . Umowy zlecone zawarte z osobami uczestniczącymi w realizacji projektu " Nasze Przedszkola " - obsługa administracyjna .</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 162,14	28 149,12	99,95%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 235,75	56 235,75	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 744,90	4 744,90	100,00%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono umeblowania do 1 klasy , bojler, lodówkę , odkurzacz , stół kuchenny ,wózek do transportu żywności , kosiarkę spalinową ,doposażono plac zabaw oraz art.biurowe, materiały do drobnych napraw , środki czystości .Zakupiono wózki do transportu żywności , doposażenie placów zabaw w sprzęt , zakup mebli do klas i szatni , pralki , doposażenie kuchni , zakup taboretu grzewczego oraz materiały biurowe i do zajęć z dziećmi . Wydatki realizowane z projektu "Nasze Przedszkola " . Udział własny w doposażeniu placów zabaw i kuchni - "Nasze Przedszkola " .</i>					
	4220	Zakup środków żywności	364 034,00	353 755,59	97,18%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z żywienia.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 574,21	6 569,01	99,92%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21 278,00	21 278,00	100,00%
<i>Zakupiono książki , plansze dydaktyczne , filmy edukacyjne , czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, laptopa oraz zabawki. Zakupiono książki , lustra do zajęć logopedycznych , gry , zabawki , odtwarzacze , mikroskopy itp. zgodnie z założeniami projektu "Nasze przedszkola" .</i>					
	4260	Zakup energii	83 698,00	82 545,27	98,62%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 962,00	1 961,25	99,96%
	4277	Zakup usług remontowych	11 000,00	11 000,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą bieżących napraw i konserwacji sprzętu przedszkolnego . Wykonano remonty- dostosowanie pomieszczeń przeznaczonych do zajęć z dziećmi zgodnie z założeniami projektu "Nasze przedszkola" .</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 840,00	1 774,00	96,41%
<i>Badania medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	27 085,00	27 075,70	99,97%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono : przygotowanie podłoża do zamontowania placu zabaw , który został zakupiony z projektu ,opłaty licencyjne- abonamentowe , transportowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , utylizacja odpadów kuchennych ,przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , wykonano zasilanie elektryczne do pieca konwekcyjnego - zakupionego w ramach projektu .</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 590,00	5 550,13	99,29%
<i>Oplaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	671,00	670,15	99,87%
<i>Koszty delegacji służbowych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 570,50	2 570,50	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 795,00	101 795,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 150,00	6 150,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	100,00%
<i>Oplaty za szkolenie w zakresie zdrowego odżywiania i bhp .</i>					
	80110	Gimnazja	1 423 322,20	1 422 542,52	99,95%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 548,00	29 457,95	99,70%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	991 782,00	991 678,29	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 362,20	110 362,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	192 490,00	192 198,57	99,85%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 189,00	21 894,51	98,67%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli i nagród jubileuszowych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 20,85 - nauczyciele.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 951,00	76 951,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					

	80113		Dowożenie uczniów do szkół	702 981,99	702 957,62	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	702 981,99	702 957,62	100,00%
Koszty dowozu dzieci do szkół oraz refundacji biletów miesięcznych						
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 555,00	47 335,96	73,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	64 555,00	47 335,96	73,33%
Środki wydatkowane na dopłaty do czesnego i szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu i niskie wykonanie						
	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	24 135,00	24 133,00	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	298,00	298,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 890,00	19 890,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 452,00	3 451,00	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	495,00	494,00	99,80%
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.						
	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	838 436,00	838 436,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 389,00	12 389,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 637,00	688 637,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 234,00	120 234,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 176,00	17 176,00	100,00%
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.						
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach,	231 520,00	231 520,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 128,00	3 128,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 491,00	190 491,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 157,00	33 157,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 744,00	4 744,00	100,00%
Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia w pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia dodatkowe w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	160 133,93	159 292,09	99,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 585,43	1 585,43	100,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	158 548,50	157 706,66	99,47%
Zakupiono książki, plansze dydaktyczne, filmy edukacyjne, czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, zabawki itp. (1% planowanego udziału w dotacji to zakup materiałów biurowych przeznaczone na obsługę zadania).						
	80195		Pozostała działalność	104 565,66	104 334,81	99,78%
		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	82 000,00	81 785,45	99,74%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 253,00	17 251,13	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 369,66	1 369,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 350,00	3 335,57	99,57%
Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	593,00	100,00%
Odpis na ZFŚS						
851			Ochrona zdrowia	300 438,44	299 829,84	99,80%
	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%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	284 148,44	283 548,44	99,79%
		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	35 400,00	98,33%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00	48 000,00	100,00%
Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świetlicy Terapeutycznej						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 260,00	43 260,00	100,00%
Środki z tego paragrafu w 2018 roku wydatkowano na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim.						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 716,00	24 716,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	11 400,00	11 400,00	100,00%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. plastyczne, pasmanteryjne, gry edukacyjne zgodnie z przedłożonymi ofertami (Świetlica Terapeutyczna), zakup dyplomów, statuetek, medali, pucharów, nagród za uczestnictwo w turniejach piłki nożnej, zakup nagród dla uczestników turnieju "Pluszowy Miś", koszty związane z realizacją programów profilaktycznych w szkołach z terenu gminy Sepólno Krajeńskie zgodnie z przedłożonymi ofertami, zakup odbłasków związanych z prowadzonymi przez Komendę Powiatową Policji w Sepólnie Krajeńskim działaniami profilaktycznymi. Zakup znaczków pocztowych oraz art. biurowych na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Zakupiono również art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz artykuły zakupione na potrzeby realizacji programów profilaktycznych w szkołach na terenie gminy Sepólno Krajeńskie oraz turniejów sportowych.</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	105 248,44	105 248,44	100,00%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowano m.in. na : transport, zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty pracy pedagogów- socjoterapeutów, koszty związane z pracą biegłych sądowych, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, dofinansowanie programów profilaktycznych szkół z terenu Gminy Sepólno Krajeńskie, dofinansowanie wypoczynku dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, koszty związane z opieką medyczną na organizowanych turniejach sportowych. Dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.</i>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 524,00	15 524,00	100,00%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Szkolenia dla członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim.</i>						
	85195		Działalność pozostała	1 290,00	1 281,40	99,33%
		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	1 180,00	1 180,00	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110,00	101,40	92,18%
<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 do grudnia 2018 r. wydano 10 decyzje w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców. Wydatki uzależnione od liczby odbiorców sąd niższe wykonanie</i>						
852			Pomoc społeczna	6 570 669,10	6 312 352,22	96,07%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	44 459,00	43 305,28	97,40%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 746,00	3 254,59	86,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	534,00	272,69	51,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 251,00	38 850,00	98,98%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej za 2018 rok. Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej w 2018 roku. Niskie wykonanie skl. na zus wynika ze zwolnień ustawowych</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	628,00	628,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00	100,00%
<i>Ze środków tych paragrafów w 2018 roku zakupiono materiały promocyjno-informacyjne dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim oraz ogłoszenia informacyjne w prasie lokalnej dla mieszkańców miasta i gminy Sepólno Krajeńskie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim.</i>						
	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.	68 470,00	66 325,70	96,87%
		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	2 304,00	163,08	7,08%
<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>						
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	66 166,00	66 162,62	99,99%
<i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe. Składki odprowadzono od 37 osób, liczba składek 355. Ze środków tego paragrafu opłacono składkę zdrowotną dla osób samotnych, które pobierają świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna.</i>						

	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	517 789,00	450 574,08	87,02%
	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	3 365,00	2 288,87	68,02%
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					
	3110	Świadczenia społeczne	446 667,05	380 528,26	85,19%
	3119	Świadczenia społeczne	67 756,95	67 756,95	100,00%
Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Plan na zasiłki celowe i specjalne celowe na 2018 rok początkowo wynosił 206 225,05 zł, jednak z uwagi na zmniejszenie wkładu własnego gminy w umowie nr 39/2018 .wraz z aneksami dotyczącej wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zwiększono plan na ww. zasiłek. Powyższe środki wykorzystano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opału i odzieży. Niewykorzystanie planu w 100 % stanowi mniejsza liczba osób i rodzin objęta ww. pomocą. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 209 rodzinom, 458 osób w tych rodzinach, świadczeń 623. Zasiłki okresowe wypłacone były 160 rodzinom, 408 osób w tych rodzinach, świadczeń 776. Zasiłki celowe - darowizna- środki te zostały wypłacone w formie zasiłków celowych osobom i rodzinom poszkodowanym w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamina kleski żywiołowej (huraganu). Z uwagi na szkody wyrządzone w wyniku sierpniowej nawałnicy Fundacja "Enea" przekazała środki finansowe na pomoc osobom poszkodowanym na pokrycie kosztów związanych ze zużyciem energii elektrycznej w kontenerach mieszkalnych.. Zasiłki te wypłacono 3 rodzinom, osób w rodzinach 3.					
	85215	Dodatki mieszkaniowe	347 963,50	345 083,00	99,17%
	3110	Świadczenia społeczne	342 052,20	339 196,00	99,16%
Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2018 roku zaplanowano 334.144,36 zł, wydatkowano 332.341,53 zł, co stanowi 99,46 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie obowiązuje są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuły prawne do zajmowanego lokalu mieszkalnego osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W 2018 roku przyjęto 303 wnioski. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 7.907,84 zł., wydatkowano 6.854,47 zł, co stanowi 86,68%. 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 2018 roku przyjęto 95 wniosków.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 232,34	5 208,04	99,54%
Wydatki dotyczą zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, materiałów biurowych, akcesoriów oraz kosztów obsługi wypłat dodatków energetycznych.					
	4300	Zakup usług pozostałych	678,96	678,96	100,00%
W tym paragrafie ujęte są prowizje od wypłacanych list dotyczących dodatków mieszkaniowych, opłaty za usługi transportowe.					
	85216	Zasiłki stałe	185 295,00	179 736,25	97,00%
	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	8 756,00	4 319,33	49,33%
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					
	3110	Świadczenia społeczne	176 539,00	175 416,92	99,36%
Zasiłek stały wypłacono 41 osobom, świadczeń 383, z tego 26 osobom samotnie gospodarującym, świadczeń 262					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 495 017,49	3 455 331,26	98,86%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 737,00	30 725,93	96,81%
Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży za 2018 r., zakup wody. Wydatki na środki czystości wynikające z przepisów o bhp					
	3110	Świadczenia społeczne	21 562,08	21 562,08	100,00%
Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 424 591,17	2 405 599,59	99,22%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 882,24	160 882,24	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	372 398,44	370 908,67	99,60%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	57 860,00	57 562,29	99,49%
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. Niższe wykonanie w paragrafie 4110 i 4120 wynika ze zwolnień ustawowych oraz urlopów macierzyńskich i zasiłków chorobowych					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 381,00	15 892,70	97,02%
Wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka. Od maja 2018 r. ujęte są również wydatki związane z ochroną danych osobowych - umowa zlecenia z inspektorem ochrony danych osobowych (RODO).					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 984,69	74 318,36	94,09%
	4220	Zakup środków żywności	7 046,00	6 506,41	92,34%
Zakup papieru do drukarek i kserokopiarek, zakup tonerów, zakup materiałów biurowych: druków wywiadów środowiskowych, druków oświadczeń, druki dotyczące niebieskich kart, druki dla rodzin zastępczych, druki wywiadów alimentacyjnych, skoroszytów, kopert, prenumeraty czasopism do poszczególnych sekcji (Problemy społeczne, Rachunkowość budżetowa, Pracownik socjalny w terenie), zakup pieczętek, zakup środków czystości, wiązanki okolicznościowe .Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp Oszczędności i mniejszy zakres zakupu materiałów spowodował oszczędności i niższe wykonanie planu.					
	4260	Zakup energii	56 421,00	56 420,22	100,00%

Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody ciepłej budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej					
	4270	Zakup usług remontowych	728,00	701,10	96,30%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja sprzętu biurowego, drukarki					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 762,00	2 516,00	91,09%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Plan realizowany wg potrzeb stąd niższe wykonanie					
	4300	Zakup usług pozostałych	112 603,00	106 308,26	94,41%
Wydatki na opłaty porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, konserwacja urządzeń i programów, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego oraz inne usługi (przeгляд instalacji itp.). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością realizowanych usług					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 865,00	13 693,83	98,77%
Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej Ośrodka.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	34 070,00	32 434,66	95,20%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższania kwalifikacji zawodowych kadry (szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia asertywności, komunikatywności, kontrakty socjalne oraz szkolenia dotyczące zagadnień związanych z rachunkowością i dodatkami mieszkaniowymi). Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunek do środowisk wiejskich oraz wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.					
	4430	Różne opłaty i składki	3 554,00	2 147,43	60,42%
Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku, opłata za trwały zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych. Niewykonanie planu na tym paragrafie wynika z trudności ustalenia wydatków z tytułu kosztów egzekucji.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 530,87	71 530,87	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4480	Podatek od nieruchomości	10 384,00	10 071,00	96,99%
Podatek od nieruchomości					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 271,00	1 242,00	97,72%
Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów					
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	90,00	60,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 051,00	3 960,00	97,75%
Opłaty za wydanie zaświadczeń o niekaralności dla pracowników Ośrodka. Opłata na rzecz wywozu śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 185,00	10 257,62	84,18%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadr. Plan realizowany wg potrzeb stąd oszczędności i niższe wykonanie					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	34 000,00	30 396,65	89,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	8 738,33	79,44%
	4260	Zakup energii	15 000,00	14 834,62	98,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	6 823,70	85,30%
Zgodnie z zarządzeniem Nr Or. 0050.1.99.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sępólnie Krajeńskim. Wykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9, które trzeba było wyposażyć i utrzymać. W mieszkaniu chronionym w Sępólnie Krajeńskim do grudnia 2018r. przebywały 4 osoby. W mieszkaniu Chronionym w Waldowie do grudnia 2018r. przebywały 2 osoby. Łącznie przez cały 2018 rok w mieszkaniach chronionych przebywało 8 osób. Koszty utrzymania okazały się niższe stąd niewykonanie planu					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	117 974,00	98 454,84	83,45%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 900,00	28 646,06	63,80%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 734,00	4 933,23	63,79%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	635,55	57,78%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 280,00	53 280,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 960,00	10 960,00	100,00%
W okresie od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 13 osób. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 1489. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Wydatki adekwatne są do wysokości planu, który obejmuje okres od 01.01-31.12.2018 r. i wyniosły ogółem 64 240,00 zł. W okresie od 1.01.2018 roku do 31.12.2018 roku pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” skorzystały 24 osoby. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 3619. Realizacja zadania uzależniona od ilości osób. Mniej osób zostało objętych usługami opiekuńczymi stąd niskie wykonanie planu					
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	368 000,00	368 000,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	368 000,00	368 000,00	100,00%

Z tego paragrafu wypłacany jest: program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania." Zgodnie z umową Nr 39/2018 zawartą w dniu 29.03.2018 r. oraz aneksem nr 1 z dnia 19.07.2018r., nr 2 z dnia 23.11.2018 r., pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sępólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 przyznano dotacją celową w wysokości 218 000,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 150 000,00 zł. Z dożywiania w szkole w miesiącach styczeń - grudzień 2018 roku skorzystało 172 dzieci, gorącego posiłku 37 osób korzystających z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 213 rodzin, w tym 596 osób w rodzinach i świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych 9 rodzin, w tym 13 osób w rodzinie.					
85232		Centra Integracji Społecznej	429 916,11	328 982,00	76,52%
	3117	Świadczenia społeczne	22 071,00	15 887,00	71,98%
	3119	Świadczenia społeczne	20 692,59	20 692,59	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 387,57	77 387,57	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 397,44	7 397,44	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 386,02	13 386,02	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 273,84	1 273,84	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 659,24	1 659,23	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	181,46	181,46	100,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 399,05	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 022,78	21 502,65	38,38%
	4227	Zakup środków żywności	18 550,00	6 342,04	34,19%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	540,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	186 249,03	148 346,20	79,65%
	4309	Zakup usług pozostałych	14 717,62	14 717,62	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	388,47	208,34	53,63%
<p>W ramach Osi priorytetowej 9 Solidarne Społeczeństwo, Działania 9.2, Włączenie społeczne, Poddziałania 9.2.1 Aktywne Włączenie Społeczne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Umowa nr UM_SE.433.1.026.2017, zawarta w Toruniu dnia 9.05.2017 roku. Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 45 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub ubóstwem oraz 45 osób najbliższych z otoczenia uczestników projektu w gminie Sępólno Krajeńskie. Klub Integracji Społecznej składa się z trzech etapów: 1. warsztaty związane z nabywaniem umiejętności społecznych- komunikacja, asertywność, poszukiwanie pracy, 2. spotkania ze specjalistami- psychologiem, doradcą zawodowym, coachem, pracownikiem socjalnym, terapeutą ds. uzależnień oraz animatorem, 3. kursy edukacyjne. Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim jest czynny 5 dni w tygodniu, tj. poniedziałek, wtorek, czwartek w godzinach 14.00-19.00 oraz środa, piątek 10.00-15.00. Klub Integracji Społecznej zapewnia różnorodne formy spędzania czasu wolnego, np. zajęcia rekreacyjne, oglądanie filmów, czytanie prasy, zajęcia z rękodzieła, zajęcia kulinarne. Ponadto uczestnicy projektu biorą udział w samopomocowych grupach wsparcia oraz w spotkaniach edukacyjnej grupy samokształceniowej. Zaplanowane kursy zawodowe tj. kurs kroju i szycia, kurs opiekun osób starszych, chorych i niepełnosprawnych, magazynier – kierowca, operator wózka widłowego są zgodne z analizą zawodów deficytowych i będących w równowadze na terenie powiatu sępoleńskiego. Ponadto Klub Integracji Społecznej oferuje kursy podnoszące kwalifikacje zawodowe, tj. kurs z zakresu obsługi komputera i Internetu i pierwszą pomoc przedmedyczną. Dnia 2 lutego 2018 roku w Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim odbyła się Zabawa Karnawałowa Dnia 30 czerwca 2018 roku w Zajęździe w Fojutowie odbyło się spotkanie integracyjne. Uczestnicy projektu wraz z osobami towarzyszącymi mieli możliwość skorzystania z basenu, placu zabaw, zajęć animacyjnych, a także poczęstunku (grill). Z dniem 19 czerwca 2018 roku rozpoczęły się zajęcia teoretyczne, dla beneficjentów kursu; „Opiekun osób starszych, chorych i niepełnosprawnych”, Kursu kroju i szycia” oraz „Magazynier – kierowca, operator wózka widłowego”. W dniach 22, 27 i 29 czerwca 2018 roku w siedzibie Klubu Integracji Społecznej miały miejsce spotkania z seniorami, podczas których odbyły się zajęcia kulinarne z poczęstunkiem, zajęcia sportowe (nordic walking), spotkanie z fizjoterapeutą (ćwiczenia rehabilitacyjne) oraz występ wokalny. W ramach wkładu własnego projektu "Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim", Ośrodek poniósł wydatki związane z wypłatą zasiłków celowych dla uczestników projektu, koszty obsługi oraz na usługi związane z koordynacją projektu. Plan realizowany wg harmonogramu</p>					
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	322 401,00	322 401,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	322 401,00	322 401,00	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 (huragan), które miały miejsce w gminach województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 11 sierpnia 2017 r. Zasiłki celowe dla osób poszkodowanych : - zasiłki na remont budynków/lokali mieszkalnych- zasiłki do 20 tys. zł : wypłacono 4 rodzinom na remont 4 budynków mieszkalnych na łączną kwotę 44 334,00 zł - zasiłki na remont/odbudowę budynków/lokali mieszkalnych – zasiłki do 200 tys. zł (w tym do 100 tys. zł): wypłacono 3 rodzinom, na remont 3 budynków mieszkalnych na łączną kwotę 117 967,00 zł - zasiłki na remont budynków gospodarczych- zasiłki do 20 tys. zł – wypłacono 1 rodzinie, na remont 1 budynku gospodarczego na łączną kwotę 6 350,00 zł. - zasiłki na remont/odbudowę budynków gospodarczych – zasiłki do 100 tys. zł – wypłacono 9 rodzinom, na remont 19 budynków gospodarczych na łączną kwotę 153 750,00 zł.</p>					
	85295	Pozostała działalność	639 384,00	623 762,16	97,56%
	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	482,00	0,00	0,00%
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					
	3110	Świadczenia społeczne	35 112,00	21 584,24	61,47%

<p><i>Z tego paragrafu wypłacane są 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 2018 roku 22 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej wykonując prace na terenie 23 sołectw oraz na Osiedlu Nr 1 i 2, oraz na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępólnie Kr. Wykonanie planu w 71,86% 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 2018, które mogłyby wykonywać ww. prace na terenie naszej gminy. prace społecznie użyteczne- PAI- wykonanie 1 719,76 zł W sierpniu 2018 roku podpisano porozumienie z Powiatowym Urzędem pracy w sprawie realizacji Programu Aktywizacji i Integracji 2018, w ramach którego skierowano 9 osób do wykonywania prac społecznie użytecznych na terenie 5 sołectw oraz na Osiedlu Nr 1 i 2, oraz na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępólnie Kr. Z tego paragrafu wypłacane są świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych przez osoby bezrobotne korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, 60 % tego świadczenia refunduje Powiatowy Urząd Pracy. Wykonanie planu w 23,02% wynika z powodu zaplanowania środków na wypłacenie świadczeń dla większej ilości osób, które miały uczestniczyć w programie PAI 2018. Jednakże z powodu braku osób uprawnionych do wykonywania prac społecznie użytecznych z uwagi na zmniejszającą się ilość osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej oraz rezygnację kilku osób z uczestnictwa w programie PAI 2018 nie wydatkowano w całości zaplanowanych środków finansowych.</i></p>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 495,78	1 495,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257,58	257,58	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	36,64	36,64	100,00%
<p><i>Wydatek dotyczy realizacji projektu Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - Program Aktywności Lokalnej - wkład własny gminy (wynagrodzenie osób dotyczące przygotowania naboru do projektu i jego monitorowania)</i></p>						
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	602 000,00	600 387,92	99,73%
<p><i>Odplatność Gminy Sępólno Krajeńskie za pobyt jej mieszkańców w domach pomocy społecznej . Od stycznia do grudnia 2018 roku w DPS przebywało 20osób (w tym 3 zgony).</i></p>						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	475 319,51	471 906,08	99,28%
	85401		Świetlice szkolne	187 426,51	185 847,87	99,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	297,53	99,18%
<p><i>Wypłacono dodatki wiejskie .</i></p>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 901,00	141 642,82	99,12%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 227,51	11 227,51	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 986,00	24 775,44	99,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 915,00	2 807,57	96,31%
<p><i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 1,84 - nauczyciele .</i></p>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 097,00	5 097,00	100,00%
<p><i>Odpis na ZFŚS</i></p>						
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	259 307,00	257 472,31	99,29%
		3240	Stypendia dla uczniów	252 067,00	250 753,00	99,48%
<p><i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego . Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej .</i></p>						
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	5 740,00	5 228,81	91,09%
<p><i>Wyprawka szkolna wypłacona uczniom szkół ponadpodstawowych . Zwrot dotacji związany z błędnym zapotrzebowaniem na środki finansowe przez 1 szkołę</i></p>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 490,50	99,37%
<p><i>Środki wykorzystane na zakup artykułów biurowych , związanych z obsługą zadania stypendialnego w okresie prac nad decyzjami na rok 2018/2019</i></p>						
	85416			28 586,00	28 585,90	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	20 000,00	100,00%
<p><i>Stypendia wypłacane są dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów za wyniki w nauce i szczególnie osiągnięcia sportowe i artystyczne .</i></p>						
		4190	Nagrody konkursowe	8 586,00	8 585,90	100,00%
<p><i>Środki wydatkowane na zakup nagród rzeczowych za wyniki w nauce i szczególnie osiągnięcia uczniów .</i></p>						
855			Rodzina	20 225 854,62	20 042 213,23	99,09%
	85501		Świadczenia wychowawcze	10 228 500,00	10 158 970,15	99,32%
		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	20 700,00	16 770,81	81,02%
<p><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></p>						
		3110	Świadczenia społeczne	10 052 910,00	9 991 102,24	99,39%
<p><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.</i></p>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 433,14	113 407,27	97,40%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 180,75	11 180,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 668,88	15 668,88	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 263,29	2 263,29	100,00%

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	647,32	647,32	100,00%
Zakup materiałów biurowych, tonerów, papieru do kserokopiarki.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	115,00	115,00	100,00%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej.					
	4300	Zakup usług pozostałych	1 071,58	1 071,58	100,00%
W tym paragrafie ujęte są opłaty za usługi radcy prawnego.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 742,64	4 742,64	100,00%
Odpis na ZFSS					
	4580	Pozostałe odsetki	1 800,00	1 032,97	57,39%
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					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	967,40	967,40	100,00%
Szkolenie pracowników w związku z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 218 090,00	6 204 471,62	99,78%
	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	24 949,00	18 269,80	73,23%
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.					
	3110	Świadczenia społeczne	5 776 403,35	5 776 403,35	100,00%
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.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 896,77	130 169,19	97,22%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 294,52	13 294,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 761,67	257 761,67	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 858,69	2 858,69	100,00%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,00	1 350,00	100,00%
Zakup materiałów biurowych związanych z obsługą świadczeń					
	4580	Pozostałe odsetki	7 576,00	4 364,40	57,61%
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					
	85503	Karta dużej rodziny	421,62	327,30	77,63%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	386,06	291,74	75,57%
	4300	Zakup usług pozostałych	35,56	35,56	100,00%
Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia do grudnia 2018 r. złożono 32 wnioski o przyznanie kart. Niewykonanie w paragrafie 4210 wynika z faktu, iż planowano większą liczbę rodzin, które złożą wnioski na KDR..					
	85504	Wspieranie rodziny	1 299 946,59	1 275 913,57	98,15%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 407,00	2 131,66	88,56%
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. Wypłaty wg potrzeb stąd niższe wykonanie					
	3110	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	573 820,00	573 600,00	99,96%
Zgodnie z realizacją projektu „Pogotowie asystenckie w Sepólnie Krajeńskim” wypłacono zasiłki celowe u dla uczestników projektu, którzy odbywali kurs oraz realizacja projektu "Dobry start"					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 971,94	169 380,97	96,25%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 939,46	181 939,46	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 612,83	11 612,83	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 948,54	28 004,11	96,74%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 505,96	24 505,96	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 118,66	2 994,08	72,70%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	3 972,01	3 972,01	100,00%
Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym. W tym realizacja „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018” - realizacja zgodnie z harmonogramem projektu (część wydatków przesunięto na 2019 rok stąd niewykonanie planu) oraz wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”.					

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 876,55	5 628,03	81,84%
	4227	Zakup materiałów i wyposażenia	599,97	599,97	100,00%
W 2018 roku zakupiono m.in. oprogramowanie niezbędne w celu realizacji rządowego programu „Dobry start” oraz druki i materiały biurowe. Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny. Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością zakupionych materiałów biurowych					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	418,00	140,00	33,49%
Badania medycyny pracy dla pracowników. W związku ze zmianą harmonogramu projektu wydatek niższy niż planowano stąd niewykonanie planu					
	4307	Zakup usług pozostałych	26 501,69	21 373,00	80,65%
	4309	Zakup usług pozostałych	9 100,00	9 100,00	100,00%
Zadania w ramach projektu "Pogotowie Asystenckie w Sepólnie Krajeńskim" zrealizowano zgodnie z harmonogramem projektu od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r. Wkład własny - wydatki zgodne z realizacją projektu „Pogotowie asystenckie w Sepólnie Krajeńskim”. Zmiany w harmonogramie spowodowały niskie wykonanie planu w paragrafie 4307					
	4330	Zakup usług przez JST od in. JST	238 400,00	231 142,03	96,96%
Osrodek Pomocy Społecznej poniósł odpłatność za pobyt 24 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka).					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 317,00	2 268,12	97,89%
Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 035,00	2 876,36	94,77%
Delegacje pracownicze. Mniejsze niż planowano ilość wyjazdów spowodowała niewykonanie planu w pełnej wysokości					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 556,98	3 556,98	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 845,00	1 088,00	58,97%
Szkolenia pracowników, w tym w ramach realizacji „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2017”. Mniejsze niż planowano ilość wyjazdów spowodowała niewykonanie planu w pełnej wysokości.					
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 312 453,55	1 268 570,02	96,66%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	272,00	272,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	807 420,14	793 666,85	98,30%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 122,90	67 122,90	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145 271,14	132 880,88	91,47%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14 769,10	13 673,43	92,58%
Wynagrodzenia osobowe pracowników: dyrektora, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 10, opiekun - 2, młodszy opiekun - 4, pomoc. opiekuna - 3), pielęgniarka, kucharka, starszy dietetyk - 3/4 etatu, główna księgowa - 3/4 etatu, robotnik gospodarczy - 1. sprzątaczką. Niewykonanie planu związane z płatnościami zobowiązań zus za grudzień w styczniu					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 452,33	28 206,33	99,14%
W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, wykonania okresowego szkolenia bhp, umowa z inspektorem ochrony danych osobowych oraz umowa zlecenia w ramach kosztów pośrednich do projektu "Aktywni rodzice w Sepólnie Krajeńskim".					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 073,90	37 073,89	100,00%
Zakup zabawek dla dzieci, artykułów higienicznych, doposażenie sal, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły BHP, zagospodarowanie terenu wokół budynku Żłobka, art. dekoracyjne (kwiaty, ozdoby choinkowe, wąż świetlny), środki chemiczne, zabawki, doposażenie kuchni (dzbanki, talerzyki, miseczki i itp.)					
	4220	Zakup środków żywności	102 910,00	86 511,70	84,07%
Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.					
	4260	Zakup energii	51 787,58	51 787,58	100,00%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody					
	4270	Zakup usług remontowych	6 982,12	6 982,12	100,00%
W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu, konserwację wentylacji oraz kopiarki, przegląd pieca, prace remontowe					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	975,00	975,00	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników.					
	4300	Zakup usług pozostałych	11 055,56	11 055,56	100,00%
Zakup m.in. usług pocztowych, fotograficznych, komunalnych, transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów. Utrzymanie domeny, usługi kominiarskie, usługi montażowe					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 335,30	1 335,30	100,00%
Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne					
	4410	Podróże służbowe krajowe	230,68	230,68	100,00%
Delegacje pracownicze					
	4430	Różne opłaty i składki	1 538,00	1 538,00	100,00%
Ubezpieczenie majątku					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 984,80	28 984,80	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 744,00	3 744,00	100,00%
Oplata na rzecz wywozu śmieci					

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 529,00	2 529,00	100,00%
Szkolenia pracowników					
	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	617 911,70	598 165,25	96,80%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68,00	68,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 486,44	372 909,31	96,74%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 521,92	26 521,92	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 731,55	65 515,52	91,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 622,90	8 849,61	91,96%
Wynagrodzenia osobowe pracowników: kierownika 0,5 etatu, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 2, opiekun - 1, młodszy opiekun - 1, pomoc opiekuna -1), kucharka, pomoc kucharki, starszy dietetyk - 3/4 etatu, główna księgowa - 3/4 etatu, robotnik gospodarczy - 3, sprzątaczką 2, pomoc administracyjna. Niższe wykonanie planu związane z zapłatą zobowiązań za grudzień w styczniu					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 054,37	17 874,37	99,00%
W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, wykonania okresowego szkolenia bhp, umowa z inspektorem ochrony danych osobowych oraz umowa zlecenia w ramach kosztów pośrednich do projektu "Aktywni rodzice w Sepólnie Krajeńskim".					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 324,28	24 324,28	100,00%
Zakup zabawek dla dzieci, artykułów higienicznych, doposażenie sal, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły BHP, zagospodarowanie terenu wokół budynku Żłobka. Koszty zakupu artykułów biurowych, tonerów w ramach bieżącej działalności Klubu Dziecięcego, artykuły dekoracyjne, artykuły gospodarcze, licencję do programu kadrowo-płacowego, zabawki, artykuły dla zwierząt tj. karma, siano, trociny.					
	4220	Zakup środków żywności	30 000,00	30 000,00	100,00%
Zakup żywności z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia					
	4260	Zakup energii	17 000,00	17 000,00	100,00%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.					
	4270	Zakup usług remontowych	860,00	860,00	100,00%
W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu, wentylacji oraz kopiarki, drobne remonty					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 275,50	1 275,50	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników					
	4300	Zakup usług pozostałych	8 817,47	8 817,47	100,00%
Zakup usług pocztowych, komunalnych, transportowych, fotograficznych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów, utrzymanie domeny itp.					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 480,16	1 480,16	100,00%
Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	103,64	103,64	100,00%
Delegacje pracownicze					
	4430	Różne opłaty i składki	515,18	515,18	100,00%
Ubezpieczenie majątku.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 437,29	15 437,29	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 744,00	3 744,00	100,00%
Oplata na rzecz wywozu śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 869,00	2 869,00	100,00%
Szkolenia pracowników					
	85507	Dzienni opiekunowie	311 531,16	298 795,32	95,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 507,48	183 271,38	97,74%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 028,01	15 028,01	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 229,37	32 076,21	88,54%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 659,46	5 217,38	92,19%
Wynagrodzenia osobowe pracowników: 6 dziennych opiekunów w punktach opieki w Zalesiu i Świetlicy Terapeutycznej w Sepólnie Krajeńskim. Niższe wykonanie planu związane z zapłatą zobowiązań za grudzień w styczniu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 390,50	7 390,50	100,00%
Środki czystości, materiały dydaktyczne, zabawki, artykuły plastyczne, gospodarcze, itp.					
	4220	Zakup środków żywności	32 890,00	28 985,50	88,13%
Zakup żywności z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia - zakupy do wysokości zebranych środków stąd niższe wykonanie					
	4260	Zakup energii	7 852,10	7 852,10	100,00%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00%

<i>Badania medycyny pracy dla pracowników.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	7 523,25	7 523,25	100,00%
<i>Usługi komunalne, transport posiłków do Zalesia, usługi pocztowe, itp.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 921,48	1 921,48	100,00%
<i>Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 564,51	7 564,51	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 815,00	1 815,00	100,00%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci</i>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	237 000,00	237 000,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 922,50	130 922,50	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 992,38	14 992,38	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 842,29	34 842,29	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 137,99	4 137,99	100,00%
<i>Wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dyrektora, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych wraz z pochodnymi.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 720,00	20 720,00	100,00%
<i>Wydatki związane z wykonaniem zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz umowy zlecenia za obsługę kadrową oraz księgową w Świetlicy. Od m-ca VI 2018 r. ujęte są również wydatki na umowę zlecenia dla inspektora danych osobowych.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 288,84	11 288,84	100,00%
<i>Ze względu na charakter działalności Świetlicy ujęte są tutaj głównie wydatki związane z utrzymaniem czystości, zakupem materiałów niezbędnych do funkcjonowania Świetlicy a także zakupem materiałów do pracy z dziećmi.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 431,80	1 431,80	100,00%
<i>Zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne z dziećmi</i>					
	4260	Zakup energii	4 321,90	4 321,90	100,00%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	294,85	294,85	100,00%
<i>Konserwacja koparki, gaśnic oraz naprawa odkurzacza.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	258,00	258,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	1 091,29	1 091,29	100,00%
<i>Oplaty za przegląd techniczny budynku, usługi transportowe, koszty transportu przesyłek, oplata za obsługę karty płatniczej oraz inne usługi.r.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 066,55	4 066,55	100,00%
<i>Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	#####
<i>Delegacje pracownicze</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	430,00	430,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątku.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 406,61	5 406,61	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 815,00	1 815,00	100,00%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	980,00	980,00	100,00%
<i>Szkolenia pracowników</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 049 095,90	3 974 043,04	98,15%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	423 097,00	423 046,07	99,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 400,00	22 400,00	100,00%
<i>Oplaty za usługi związane z przeglądem i konserwacją sieci wodociągowych i kanalizacyjnych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	57 810,00	57 759,80	99,91%
<i>Oplaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	342 887,00	342 886,27	100,00%
<i>Podatek VAT od kanalizacji Sikorz - zwrot w 2019 roku (interpretacja indywidualna izby skarbowej)</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	2 448 000,00	2 409 836,53	98,44%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 000,00	88 079,65	89,88%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 300,00	4 222,80	98,20%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	14 198,69	78,88%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	1 016,42	40,66%

Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 2 etaty. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i urlopu macierzyńskiego					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 991,21	99,78%
Zakup materiałów biurowych, promocyjnych i informacyjnych, wyposażenia na potrzeby systemu gospodarki odpadami;					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 315 339,00	2 292 467,80	99,01%
Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą), usługi pocztowe, aktualizacja oprogramowania					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	2 372,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 634,00	2 633,16	99,97%
Koszty postępowania egzekucyjnego- plan realizowany zgodnie z prowadzonym postępowaniem, trudny do oszacowania stąd niewykonanie planu					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	855,00	854,80	99,98%
Szkolenia dot. gospodarki odpadami					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	47 000,00	44 626,25	94,95%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 244,00	3 243,75	99,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	43 756,00	41 382,50	94,58%
Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, prace porządkowe, sprzątanie miasta, worki na śmieci, narzędzia gospodarcze. Niższe wykonanie związane z niższymi niż planowano kosztami usług komunalnych					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	115 300,00	114 028,75	98,90%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 921,00	3 920,90	100,00%
	4260	Zakup energii	2 769,00	2 768,85	99,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	108 610,00	107 339,00	98,83%
Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczeń, usługi komunalne, nasadzenia, woda do podlewania. Wykonanie uzależnione od warunków pogodowych stąd oszczędności w planie					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	633 412,00	607 346,80	95,88%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	805,00	804,89	99,99%
	4260	Zakup energii	163 500,00	162 474,65	99,37%
	4270	Zakup usług remontowych	268 690,00	246 753,97	91,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	200 417,00	197 313,29	98,45%
Zakup iluminacji świetlnych, energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego, konserwacja oświetlenia, usługi dystrybucji energii, naprawy oświetlenia, montaż i demontaż iluminacji świetlnych. Niewykonanie planu w paragrafie 4270 wynika ze zmiany operatora i oszczędnościami z tym związanymi					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	326 586,90	320 683,14	98,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	661,87	661,87	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	324 685,03	318 781,27	98,18%
	4430	Różne opłaty i składki	1 240,00	1 240,00	100,00%
Wydatki związane z ochroną środowiska (dofinansowanie do wymiany pieców w ramach dotacji WFOŚiGW, przydomowe oczyszczalnie ścieków, utylizacja azbestu, w tym azbestu z budynków uszkodzonych w wyniku nawałnicy, pielęgnacja pomników przyrody, opłata za korzystanie ze środowiska).					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	963,82	96,38%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	963,82	96,38%
Wydatki dotyczące ochrony środowiska - koszty zakupu upominków "Estetyka zagrody"					
	90095	Pozostała działalność	54 700,00	53 511,68	97,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	215,00	214,05	99,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	54 485,00	53 297,63	97,82%
Koszty związane z utrzymaniem bezdomnych zwierząt z terenu Gminy (zakup karmy, wyżywienie, usługi komunalne, weterynaryjne, transportowe, wylapywanie bezdomnych zwierząt)					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 328 384,03	2 325 262,13	99,87%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	35 000,00	33 710,00	96,31%
	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	35 000,00	33 710,00	96,31%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 759 181,25	1 757 432,05	99,90%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 458 380,00	1 458 380,00	100,00%
Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51,54	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7,38	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 178,20	1 103,20	93,63%

<i>Umowy o dzieło, zlecenia realizowane na potrzeby działalności i funkcjonowania świetlic wiejskich (usługi palenia w piecu, utrzymania terenów zielonych wokół świetlic). Składki na ubezpieczenie społeczne płacone w styczniu za grudzień stąd niewykonanie planu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 158,22	143 294,19	99,40%
	4220	Zakup środków żywności	34 956,80	34 871,86	99,76%
<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	23 889,46	23 694,57	99,18%
<i>Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	26 357,00	26 345,45	99,96%
<i>rRemonty świetlic, naprawy sprzętu, konserwacje w świetlicach wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego m.in. remont dachu Wilkowo, remont podłogi Włoszibórz, remont świetlicy Jazdrowo, naprawa ogrodzenia Wysoka Kraj.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	61 521,65	61 071,52	99,27%
<i>Zakupy usług komunalnych, dekarских, transportowych, kominiarskich, dystrybucja energii elektrycznej, przeglądy techniczne budynków związanych z utrzymaniem świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	363,00	363,00	100,00%
<i>Oplata za dostęp do sieci Internet - świetlice wiejskie</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 938,00	4 938,00	100,00%
<i>Oplata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	3 380,00	3 370,26	99,71%
<i>Podatek VAT - do zwrotu w 2019 roku - przebudowa CKiS (interpretacja indywidualna izby skarbowej)</i>					
92116		Biblioteki	489 000,00	489 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	489 000,00	489 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Biblioteki Publicznej</i>					
92195		Pozostała działalność	45 202,78	45 120,08	99,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 412,60	19 330,13	99,58%
	4220	Zakup środków żywności	3 317,47	3 317,47	100,00%
<i>Zakupy materiałów i wyposażenia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej i Zarządów Osiedli (m.in. wiązanki 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)</i>					
	4260	Zakup energii	416,52	416,52	100,00%
<i>Woda do podlewania boisk na terenie sołectw, terenów zielonych</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	22 056,19	22 055,96	100,00%
<i>Zakupy usług realizowane przez Zarządy Osiedli - m.in. usługi kulturalne, transportowe, ubezpieczeniowe, wynajem, zagospodarowanie terenów wokół placów zabaw, naprawa kosy spalinowej,</i>					
926		Kultura fizyczna	2 471 590,00	2 446 526,75	98,99%
	92601	Obiekty sportowe	1 959 190,00	1 938 977,69	98,97%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 950,00	16 885,74	99,62%
<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	714 800,00	714 044,41	99,89%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 567,00	57 566,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 400,00	136 314,78	99,94%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 500,00	19 385,39	99,41%
<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sepólnie Krajeńskim na koniec 31.12.2018 roku wynosił 27 osób (12 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 15 - zatrudnienie na czas określony - zatrudnienie w ramach robót publicznych). Na dzień 31.12.2018r. w CSiR nikt nie odbywał staż.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	86 200,00	85 103,42	98,73%
<i>Wynagrodzenia za: prowadzenie zajęć aerobiku, prowadzenie zajęć na siłowni, sędziowanie podczas imprez sportowych (m.in. ligi halowej piłki nożnej, turniej tenisa stołowego, zawodów lekkoatletycznych, turnieju szachowego), obsługę medyczną podczas turniejów, obsługę techniczną Otwartego Turnieju Szachowego, tenisa stołowego, pełnienie obowiązków ratownika na plaży miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, prowadzenie zajęć podczas półkolonii letnich i zimowych, pełnienie funkcji portiera.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220 000,00	211 060,34	95,94%
	4220	Zakup środków żywności	5 350,00	5 321,25	99,46%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. paliwo, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy, wodny, nawozy, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sauny i jacuzzi, materiały do naprawy sauny parowej (m.in. cylinder rozbierny), materiały remontowe - budowlane (m.in.: prace związane z obróbkami stolarek okiennych i drzwiowych - termomodernizacja; remont podłóg w pokojach 19a, 19b; remont starej sauny - przystosowanie na szatnię; stworzenie ogródka zimowego; materiały do budowy przyłączy energetycznych w wypożyczalni sprzętu wodnego; malowanie pokoi noclegowych; materiały do naprawy eko-bazy; naprawa stolów i krzeseł; remont świetlicy - m.in. oprawy rastrowe, gładzie, malowanie; wymiana uszkodzonych lamp i żarówek na hali; części do naprawy ciągnika; malowanie elewacji sali "Pilawa"; renowacja kuchni polowej; materiały do naprawy pomostów) narzędzia (m.in. młotowiertarka, miary, wiertła, tarcze), art. medyczne, w tym zakup apteczek pierwszej pomocy na wyposażenie hali, części do napraw, banery, koldry, poduszki, materace, obrusy, lodówki - 3 szt., czajniki elektryczne do pokoi noclegowych, faks Panasonic do biura, kasy fiskalne (pole biwakowe, wypożyczalnia sprzętu wodnego), kamizeli asekuracyjne, pagaje, pojemniki na śmieci (plaża, pole biwakowe nad Jezioro Juchacz), mikrofalowa, sprzęt na siłownię, doposażenie kawiarni na molo (stoły, krzesła, zasłony, lustro, dekoracje).</i>					

	4260	Zakup energii	245 000,00	241 813,79	98,70%
<i>Zakup energii elektrycznej, co, wody na obiekty sportowe.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	30 500,00	30 456,72	99,86%
<i>Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, konserwacja oprogramowania: Budżet, Rejestr VAT, Środki Trwale, remont podłogi w świetlicy, wymiana hydrantów w starej części obiektów, montaż pompy cyrkulacyjnej wody ciepłej - stary obiekt, naprawa instalacji teletechnicznej- naprawa kamery, naprawa pompy do jacuzzi, naprawa pompy do łożni, naprawa komputera obsługującego system monitoringu, naprawa wykaszarki, kosi spalinowej, naprawa monitoringu w obiektach CSiR, Naprawa silnika C240 MK 00832 - silnik do łodzi (wypożyczalnia sprzętu wodnego), naprawa pomostu na Plaży Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 655,00	1 655,00	100,00%
<i>Koszty badań medycyny pracy pracowników CSiR</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	271 455,00	265 913,79	97,96%
<i>Zakup usług komunalnych, pocztowych, bankowych, transportowych, koszty przeglądów, utrzymania porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej oraz podjazdy, delegacje sędziowskie, usługi prania pościeli, obrusów, koców, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej, usługi ZPAW, ZAiKS, STOART.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 236,00	6 235,34	99,99%
<i>Usługi telefoniczne oraz opłata za dostęp do sieci Internet w obiektach CSiR</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00	7 145,97	95,28%
<i>Koszty delegacji pracowniczych, jazdy lokalne.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	6 898,00	6 897,87	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątkowe, komunikacyjne, odpowiedzialności cywilnej CSiR, ubezpieczenie uczestników półkolonii oraz uczestników i wychowawców biorących udział w finałach Czwartków Lekkoatletycznych organizowanych w Łodzi.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 091,00	26 091,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	65 438,00	65 438,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości od obiektów CSiR</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	34 940,00	34 939,80	100,00%
<i>Oplaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sępólno Krajeńskie w trwałe zarząd; opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 996,00	1 995,64	99,98%
<i>Podatek VAT stanowiący wydatek CSiR - niewykonanie wiążę się z wysokimi dochodami w okresach listopad - grudzień, których wpływ zmniejszył różnicę między podatkiem należnym i naliczonym, a tym samym kwotę zakwalifikowaną jako wydatek.</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	265,00	264,07	99,65%
<i>Koszty postępowania sądowego</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 449,00	4 448,44	99,99%
<i>Szkolenia pracowników w zakresie: Zamknięcie ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych za 2017 rok oraz nowe rozporządzenie w sprawie rachunkowości i planów kont; Archiwum zakładowe od podstaw; Ochrona danych osobowych; Ochrona danych osobowych w stosunkach pracy i zmiany w prawie pracy w 2018r.; Szkolenie w zakresie wdrażania RODO w instytucjach; Kurs na licencję trenera C - piłka koszykowa; Klasyfikacja budżetowa w świetle interpretacji Ministerstwa Finansów; Współpraca kadry menedżerskiej.</i>					
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	512 400,00	507 549,06	99,05%
	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	18 961,26	14 110,32	74,42%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	481 838,74	481 838,74	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 600,00	11 600,00	100,00%
<i>Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe</i>					
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE			62 512 289,02	60 881 224,14	97,39%

Wydatki majątkowe						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	137 148,00	137 146,34	100,00%
	.01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	137 148,00	137 146,34	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000,00	3 000,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 358,00	85 357,32	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 790,00	48 789,02	100,00%
Budowa wodociągu w miejscowości Waldówko - zadanie dofinansowane ze środków PROW						
600			Transport i łączność	6 681 184,48	6 679 766,16	99,98%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	25 000,00	24 250,00	97,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	24 250,00	97,00%
Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie (Piaseczno),						
	60016		Drogi publiczne gminne	5 663 038,48	5 662 405,27	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 560 405,48	2 559 773,96	99,98%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 441 515,00	2 441 514,04	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430 856,00	430 855,42	100,00%
Budowa ul. Przemysłowej -plan 2 890 000,00zł Zadanie współfinansowane ze środków RPO W K-P, zrealizowane w całości w I półroczu						
Budowa ulic na osiedlu Jana Pawła II - plan 1 600 000,00zł. Wykonanie 1 599 380,15zł						
Budowa drogi w Piasecznie II etap 300 000,00zł; zadanie zrealizowane w całości						
Budowa drogi Dziechowo, plan 421 692,00zł. (położenie kanalizacji deszczowej) wykonano zadanie w całości - 421 680,33zł						
Modernizacja drogi w Lutowie, plan 238 713,48zł. Zadanie zrealizowane w całości w I półroczu						
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	230 262,00	230 261,85	100,00%
Zakup materiału do utwardzania dróg gminnych w tym w ramach funduszu sołeckiego						
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	992 411,00	992 410,89	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	992 411,00	992 410,89	100,00%
Budowa drogi Waldowo-Toboły. Zadanie dofinansowane w ramach dotacji MSWiA - DOLiZK-III-7741-3-7/2018(dofinansowanie 80%)						
	60095		Działalność pozostała	735,00	700,00	95,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	735,00	700,00	95,24%
Przebudowa targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2018/2019.Sporządzenie opinii technicznej dotyczącej możliwości zabudowy wiaty targowej. Zadanie decyzją RM ujęte w WPF przewidziane do realizacji na 2019r.						
630			Turystyka	505 706,00	505 473,93	99,95%
	63095		Działalność pozostała	505 706,00	505 473,93	99,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 264,00	33 263,26	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	189 417,00	189 417,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 500,00	108 268,97	99,79%
Budowa ogólnodostępnego pola namiotowego w Sępólnie Krajeńskim na dz. Nr 530/I obr.1. Dofinansowanie do 63,63% kosztów kwalifikowanych w ramach PROW poddziałania 19.2. Zadanie zrealizowane w całości						
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 195,00	99 195,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	75 330,00	75 329,70	100,00%
Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejsce istniejącego pomostu na Jeziorze Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych. Dofinansowanie do 59,70% kosztów kwalifikowanych w ramach Programu Operacyjnego "Rybnictwo i Morze" - LGR. Zadanie realizowane w latach 2018-2019. W 2018 roku zostały zakupione łodzie.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 386 220,00	1 385 644,72	99,96%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	68 020,00	68 020,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	68 020,00	68 020,00	100,00%
<ul style="list-style-type: none"> • Wykup nieruchomości przy ulicy Przemysłowej w Sępólnie Krajeńskim (zapłata częściowa)- 27 000,00zł • Zakup gruntu Trzciany (zamiana) działka nr 195/92 - 41 020,00zł 						

	70095		Pozostała działalność	1 318 200,00	1 317 624,72	99,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 562,57	55 987,29	98,98%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 008 961,43	1 008 961,43	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	252 676,00	252 676,00	100,00%
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynku Urzędu Miejskiego (II etap). Zadanie zrealizowano w całości. Dofinansowanie ze środków RPO WK-P						
750			Administracja publiczna	160 784,00	66 975,95	41,66%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	124 784,00	30 975,95	24,82%
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 200,00	12 200,00	100,00%
		6067	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 696,40	15 959,56	16,68%
		6069	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 887,60	2 816,39	16,68%
Zakup sprzętu komputerowego, biurowego dla Urzędu Miejskiego w Sępólnie Krajeńskim, w tym zakup sprzętu i oprogramowania dla UM 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 2019 roku						
	75095		Pozostała działalność	36 000,00	36 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00	36 000,00	100,00%
Zakup i montaż ławki niepodległości - zadanie dofinansowane ze środków budżetu państwa (Ministerstwa Sprawiedliwości) w wysokości 85%						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	122 000,00	88 750,65	72,75%
	75495		Pozostała działalność	122 000,00	88 750,65	72,75%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 000,00	88 750,65	72,75%
Doświetlenie przejść dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa - zadanie dofinansowane z budżetu Wojewody K-P w 50%. W związku ze zwrotem dotacji niższe wykonanie						
801			Oświata i wychowanie	81 496,35	81 496,35	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	19 680,00	19 680,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 680,00	19 680,00	100,00%
Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z opracowaniem wniosku o dofinansowanie na remont i przebudowę budynku starej szkoły w Lutowie obejmującą adaptację obiektu						
	80104		Przedszkola	61 816,35	61 816,35	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	16 000,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 816,35	45 816,35	100,00%
Wydatek ze środków projektowych "Nasze Przedszkola" - zakup i montaż tablic interaktywnych z osprzętem oraz zakupiono okręt jako element placu zabaw oraz piec konwekcyjny. Dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO.						
852			Pomoc społeczna	35 000,00	34 932,00	99,81%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	35 000,00	34 932,00	99,81%
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	34 932,00	99,81%
Zakup serwera dla OPS (zwiększenie bazy danych świadczeniobiorców) - zaplanowano do realizacji w II półroczu						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 566 401,00	1 562 495,86	99,75%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 488 401,00	1 485 209,86	99,79%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 488 401,00	1 485 209,86	99,79%
Budowa kanalizacji sanitarnej w Sikorzu. Zadanie zrealizowano w całości						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	78 000,00	77 286,00	99,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00	77 286,00	99,08%
Budowa oświetlenia na terenie Gminy oraz wykonanie dokumentacji - ul. Komierowska, Reja, Prusa						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 700 188,67	3 697 636,62	99,93%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 217 012,00	3 216 821,10	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	520 595,00	520 594,42	100,00%
Budowa świetlicy wiejskiej w Komierowie. Zadanie realizowane w latach 2017/2018. Zadanie zrealizowane w całości						
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 380,00	17 380,00	100,00%
Modernizacja ogrzewania świetlica Kawle oraz wykonanie dokumentacji projektowej modernizacja świetlica wiejska Wilkowo						
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 782,34	70 593,02	99,73%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 810 389,56	1 810 388,85	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	797 865,10	797 864,81	100,00%
Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej CKiS w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie dofinansowane do 85% w ramach RPO W K-P nie więcej niż 1850 000zł. Zadanie realizowane w latach 2017-2018. Zadanie zrealizowane w całości						

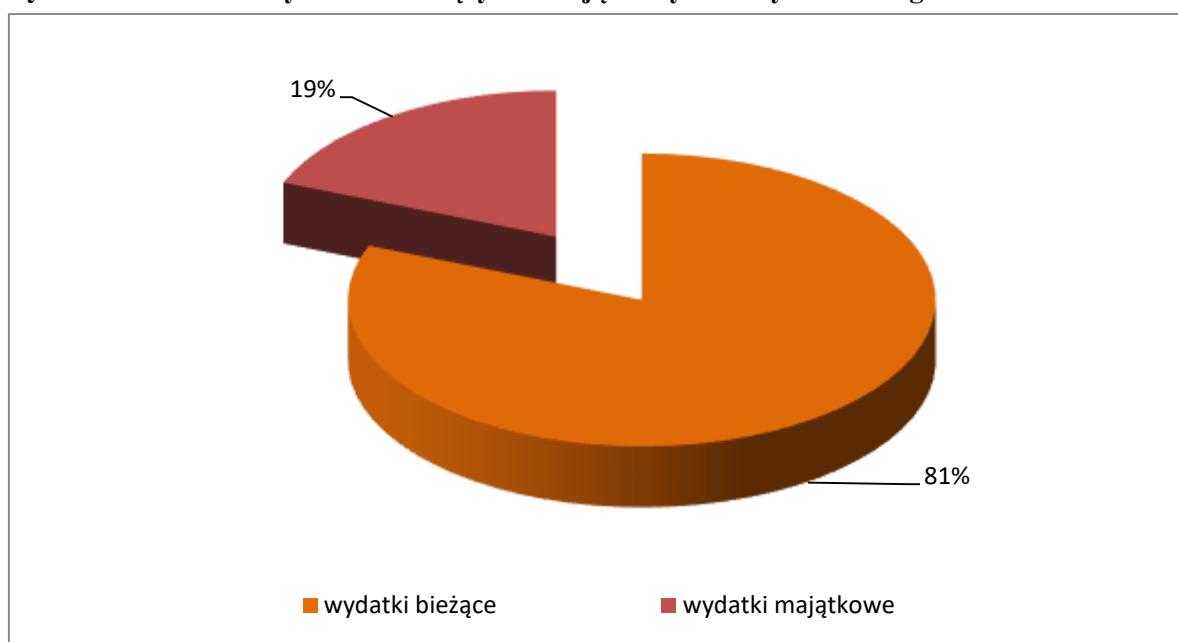
	92195		Pozostała działalność	483 176,67	480 815,52	99,51%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	286 620,00	284 302,45	99,19%
<i>OTWARTE STREFY AKTYWNOŚCI - zakupiono elementy do ćwiczeń i place zabaw Niechorz, Piaseczno, Skarpa, Sępólno Krajeńskie (al. Lipowa, ul. Moniuszki). Dofinansowanie 50% Ministerstwo Sportu i Turystyki. Wkład własny z udziałem SM Nr 1 i SM Nr 2</i>						
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 962,67	8 962,67	100,00%
<i>Modernizacja boiska w Lutówku. Zadanie przewidziane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego</i>						
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	119 339,00	119 338,33	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 255,00	68 212,07	99,94%
<i>Budowa placów zabaw w miejscowościach: Howo, Lutówko, Niechorz, Skarpa, Waldówko, Wiśniewka, Wysoka Krajeńska i Zboże w Gminie Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie w ramach poddziałania 19.2 - PROW do 63,63% kosztów kwalifikowanych. Zadanie zrealizowane w całości</i>						
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE						
				14 376 128,50	14 240 318,58	99,06%
RAZEM WYDATKI						
				76 888 417,52	75 121 542,72	97,70%

2b) STRUKTURA WYDATKÓW

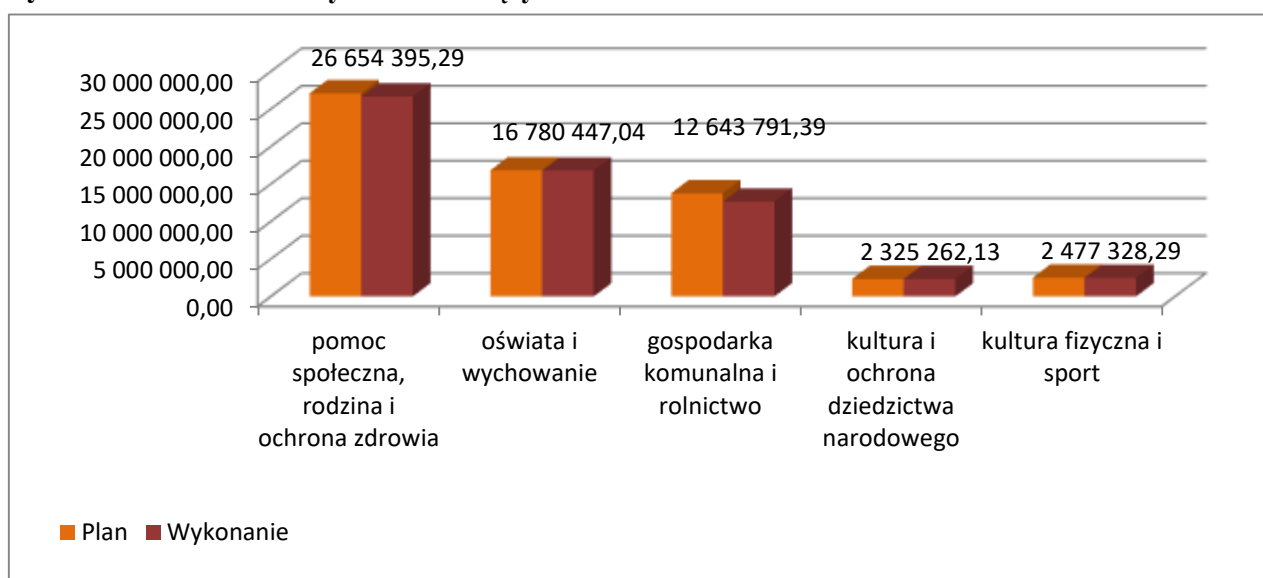
Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 31.12.2018r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania
wydatki bieżące	62 512 289,02	60 881 224,14	97%
wydatki majątkowe	14 376 128,50	14 240 318,58	99%
RAZEM	76 888 417,52	75 121 542,72	98%

Wykres Nr 1. Udział wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach ogółem na dzień 31.12.2018r.



Wykres Nr 2. Struktura wydatków bieżących na dzień 31.12.2018r.



3) Zadania zlecone - dochody i wydatki

Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2018 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacja			Wydatki bieżące ogółem					Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
			Plan	Wykonanie	%	Wykonanie	w tym:				
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	pozostałe	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095	2010	1 003 794,81	1 003 794,81	100,00%	1 003 794,81	10 750,00	2 024,45	991 020,36	0,00	0,00
750	75011	2010	153 779,00	143 104,44	93,06%	143 104,44	140 092,46	0,00	3 011,98	0,00	0,00
751	75101	2010	3 727,00	3 727,00	100,00%	3 727,00	0,00	0,00	3 727,00	0,00	0,00
	75109	2010	146 366,00	137 624,13	94,03%	137 624,13	31 476,62	3 790,41	17 757,10	84 600,00	0,00
801	80153	2010	160 133,93	159 292,09	99,47%	159 292,09	0,00	0,00	159 292,09	0,00	0,00
851	85195	2010	110,00	101,40	92,18%	101,40	0,00	0,00	101,40	0,00	0,00
852	85213	2010	51 378,00	51 377,83	100,00%	51 377,83	0,00	51 377,83	0,00	0,00	0,00
	85215	2010	8 069,22	6 991,55	86,64%	6 991,55	0,00	0,00	137,08	6 854,47	0,00
	85219	2010	21 888,00	21 885,49	99,99%	21 885,49	0,00	0,00	323,41	21 562,08	0,00
	85228	2010	64 240,00	64 240,00	100,00%	64 240,00	53 280,00	0,00	10 960,00	0,00	0,00
	85278	2010	322 401,00	322 401,00	100,00%	322 401,00	0,00	0,00	0,00	322 401,00	0,00
855	85501	2060	10 206 000,00	10 141 166,37	99,36%	10 141 166,37	124 588,02	17 932,17	7 543,94	9 991 102,24	0,00
	85502	2010	6 185 565,00	6 181 837,42	99,94%	6 181 837,42	143 463,71	260 620,36	1 350,00	5 776 403,35	0,00
	85503	2010	421,62	327,30	77,63%	327,30	0,00	0,00	327,30	0,00	0,00
	85504	2010	593 220,00	592 910,00	99,95%	592 910,00	14 108,77	2 775,20	2 426,03	573 600,00	0,00
Ogółem			18 921 093,58	18 830 780,83	99,52%	18 830 780,83	517 759,58	338 520,42	1 197 977,69	16 776 523,14	0,00
Otrzymane dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w roku 2018 zostały zrealizowane w 100 %.											

4) Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień Gminy Sępólno Krajeńskie za 2018 rok z:

a) organami administracji rządowej

Dochody						Wydatki					
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie*	%
710	71035	2020	1 000,00	1 000,00	100%	710	71035	4210	1 850,00	1 578,50	85%
								4300	150,00	109,80	73%
Ogółem dochody			1 000,00	1 000,00	100%	Ogółem wydatki			2 000,00	1 688,30	84%

* 1 000,00 - kwota dotacji, 688,30 - środki własne Gminy

Wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy i grobowców wojennych - zakup zniczy i kwiatów, usługi porządkowe i komunalne

b) jednostkami samorządu terytorialnego

L.p.	Dochody						Wydatki					
	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
1.	700	70095	6620	101 619,00	101 618,35	100%	700	70095	6050	56 562,57	55 987,29	99%
									6057	1 008 961,43	1 008 961,43	100%
									6059	252 676,00	252 676,00	100%
2.	750	75020	2320	8 100,00	8 100,00	100%	750	75023	4300	8 100,00	8 100,00	100%
3.	750	75023	6630	95 696,40	15 959,56	17%	750	75023	6067	95 696,40	15 959,56	17%
									6069	16 887,60	2 816,39	17%
Ogółem dochody				205 415,40	125 677,91	61%	Ogółem wydatki			1 438 884,00	1 344 500,67	93%

1) Planowana dotacja Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim w ramach współfinansowania inwestycji wspólnej pn.: "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynku Urzędu Miejskiego i Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Kościuszki 11, budynku administracyjno-socjalnego przy kompleksie sportowym CSiR w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Chojnickiej 19 oraz budynku SP w Zalesiu. Zadanie zrealizowane w całości.

2) Dotacja ze Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim na zarządzanie nieruchomością wspólną

3) Realizacja projektu pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza w ramach działania 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2020, dofinansowanie 85% - Zakup infrastruktury technicznej i oprogramowań systemowych(kod zadania 0029). Zadanie realizowane zgodnie z umową partnerską.

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 Sępólno Krajeńskie za 2018 rok

dział	rozdział	§	Treść	Plan początkowy	Wprowadzone zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	428 844,00	-294 696,00	134 148,00	134 146,34	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	428 844,00	-294 696,00	134 148,00	134 146,34	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	272 873,00	-187 515,00	85 358,00	85 357,32	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 971,00	-107 181,00	48 790,00	48 789,02	100,00%
Budowa wodociągu Wałdówko w ramach dofinansowania z PROW na lata 2014-2020. Zadanie zrealizowane, dofinansowanie w wysokości 63,63%								
600			Transport i łączność	2 824 918,00	47 453,00	2 872 371,00	2 872 369,46	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 492 901,00	379 470,00	2 872 371,00	2 872 369,46	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 117 181,00	324 334,00	2 441 515,00	2 441 514,04	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	375 720,00	55 136,00	430 856,00	430 855,42	100,00%
Przebudowa ulicy Przemysłowej w Sępólnie Krajeńskim w ramach dofinansowania RPO WK-P. Inwestycja realizowana w latach 2017-2018 jest zakończona zgodnie z umową w pierwszym półroczu. Zadanie dofinansowane w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych.								
	60095		Pozostała działalność	332 017,00	-332 017,00	0,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	211 265,00	-211 265,00	0,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 752,00	-120 752,00	0,00	0,00	0,00%
Realizacja zadania pn.: "Przebudowa targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim" w ramach PROW na lata 2014-2020 - umowa dofinansowania z dnia 1+6 listopada 2017r. Zadanie zostało przeniesione do realizacji na 2019 rok.								
630			Turystyka	0,00	472 442,00	472 442,00	472 210,67	99,95%
	63095		Pozostała działalność	0,00	472 442,00	472 442,00	472 210,67	99,95%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	99 195,00	99 195,00	99 195,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	75 330,00	75 330,00	75 329,70	100,00%
Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejsce istniejącego pomostu na Jeziorze Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych - w ramach programu operacyjnego "Rybnactwo i Morze". Zadanie realizowane w latach 2018-2019. Dofinansowanie w wysokości 59,70%. W roku 2018 zostały zakupione łodzie.								
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	189 417,00	189 417,00	189 417,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	108 500,00	108 500,00	108 268,97	99,79%
Budowa ogólnodostępnego pola namiotowego w Sępólnie Krajeńskim na dz. Nr 530/1 obr.1. w ramach poddziałania 19.2 PROW na lata 2014-2020. Dofinansowanie 63,63% kosztów kwalifikowanych. Zadanie zrealizowane w całości.								
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 189 737,00	71 900,43	1 261 637,43	1 261 637,43	100,00%
	70095		Pozostała działalność	1 189 737,00	71 900,43	1 261 637,43	1 261 637,43	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	913 697,00	95 264,43	1 008 961,43	1 008 961,43	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	276 040,00	-23 364,00	252 676,00	252 676,00	100,00%
Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego i Starostwa Powiatowego w ramach umowy dofinansowania RPO WK-P (II etap). Dofinansowanie w wysokości 80% kosztów kwalifikowanych. Zadanie zrealizowano w całości.								
750			Administracja publiczna	200 000,00	-62 581,19	137 418,81	43 122,76	21,56%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 741,77	1 741,77	1 741,77	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	767,64	767,64	767,64	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	297,84	297,84	297,84	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	131,25	131,25	131,25	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	42,69	42,69	42,69	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	0,00	18,81	18,81	18,81	100,00%
Przebudowa i wyposażenie Sali widowiskowo-kinowej w CKiS w Sępólnie Krajeńskim - wydatki związane z zarządzaniem projektem(kod zadania - 0110). Zadanie dofinansowane do 85% w ramach RPO W K-P w latach 2017-2018. Zadanie zrealizowane w całości.								
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 986,14	2 986,14	2 986,14	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	526,98	526,98	526,98	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	510,66	510,66	510,66	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	90,12	90,12	90,12	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	73,20	73,20	73,20	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	0,00	12,90	12,90	12,90	100,00%

Przebudowa ulicy Przemysłowej w Sępólnie Krajeńskim w ramach dofinansowania RPO WK-P . Wydatki związane z zarządzaniem projektem(kod zadania - 0013)Zadanie zrealizowane w całości w I półroczu.								
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	1 919,41	1 919,41	1 919,41	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 284,49	1 284,49	1 284,49	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	321,04	321,04	321,04	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	219,66	219,66	219,66	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	54,90	54,90	54,90	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	31,46	31,46	31,46	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	0,00	7,86	7,86	7,86	100,00%
Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego i Starostwa Powiatowego w ramach umowy dofinansowania RPO WK-P (II etap). Zadania obejmują koszty zarządzania projektem w wysokości dofinansowania 79,61%. Zadanie zrealizowane w całości zgodnie z harmonogramem.								
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	488,00	488,00	0,00	0,00%
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżą realizowane na podstawie porozumień(umów)między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	488,00	488,00	0,00	0,00%
Realizacja projektu pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza w ramach działania 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2021, dofinansowanie 85% - dotacja partnera na finansowanie kosztów działania informacyjno-promocyjnego i zarządzania projektem(kod zadania 0002). Wkład własny związany z obsługą zadania - zmiana terminu realizacji spowodowała przesunięcie realizacji zadania na 2019 rok.								
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	112 584,00	112 584,00	18 775,95	16,68%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	95 696,40	95 696,40	15 959,56	16,68%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 887,60	16 887,60	2 816,39	16,68%
Realizacja projektu pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza w ramach działania 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2020, dofinansowanie 85% - Zakup infrastruktury technicznej i oprogramowań systemowych(kod zadania 0002) Zadanie realizowane zgodnie z umową partnerską . Zmiana harmonogramu rzeczowo-finansowego spowodowała, że większość zakupów zaplanowano do realizacji w 2019 roku.								
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	-184 772,60	15 227,40	15 227,40	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 943,29	12 943,29	12 943,29	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 284,11	2 284,11	2 284,11	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	170 000,00	-170 000,00	0,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	30 000,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00%
Realizacja projektu pn "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 na podstawie umowy partnerskiej z dnia 7 lipca 2017r. Realizacja zadania przeniesiona na 2019 rok zgodnie z przyjętym harmonogramem.								
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	57 512,30	57 512,30	54 930,20	95,51%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	57 512,30	57 512,30	54 930,20	95,51%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	56 963,00	56 963,00	54 380,90	95,47%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	549,30	549,30	549,30	100,00%
Projekt pn.: " Doposażenie sprzętu ratowniczego dla jednostek OSP z gminy Sępólno Krajeńskie" Dofinansowanie 99% Ministerstwo Sprawiedliwości . Zadanie zrealizowane zgodnie z harmonogramem.								
801			Oświata i wychowanie	4 500,00	446 466,76	450 966,76	450 706,24	99,94%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	30 136,76	30 136,76	30 125,80	99,96%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	537,36	537,36	537,11	99,95%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	77,00	77,00	66,29	86,09%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 141,00	3 141,00	3 141,00	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	13 058,00	13 058,00	13 058,00	100,00%
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	13 154,40	13 154,40	13 154,40	100,00%
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	169,00	169,00	169,00	100,00%
Projekt realizowany przez SP nr 1 w Sępólnie Krajeńskim pn.: "ERASMUS+" w latach 2018-2020								
	80101		Szkoły podstawowe	4 500,00	-745,00	3 755,00	3 505,44	93,35%
		4309	Zakup usług pozostałych	4 500,00	-745,00	3 755,00	3 505,44	93,35%
Udział własny w realizacji projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych ". Opłata związana z utrzymaniem serwerowni. Koszty trwałości projektu - tablice interaktywne.								
	80104		Przedszkola	0,00	417 075,00	417 075,00	417 075,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	209 117,53	209 117,53	209 117,53	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 381,00	3 381,00	3 381,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	35 759,09	35 759,09	35 759,09	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	578,00	578,00	578,00	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	5 123,38	5 123,38	5 123,38	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	0,00	41,00	41,00	41,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	56 235,75	56 235,75	56 235,75	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 744,90	4 744,90	4 744,90	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	21 278,00	21 278,00	21 278,00	100,00%
		4277	Zakup usług remontowych	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	45 816,35	45 816,35	45 816,35	100,00%

Projekt "Nasze przedszkola" realizowany w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020. Działanie 10.02.01 - Wychowanie przedszkolne. Zadanie zrealizowane w całości.							
852		Pomoc społeczna	295 335,00	202 338,06	497 673,06	396 738,95	79,72%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	67 756,95	67 756,95	67 756,95	100,00%
		3119 Świadczenia społeczne	0,00	67 756,95	67 756,95	67 756,95	100,00%
Projekt Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - Program Aktywności Lokalnej - wkład własny							
	85232	Centra integracji społecznej	295 335,00	134 581,11	429 916,11	328 982,00	76,52%
		3117 Świadczenia społeczne	0,00	22 071,00	22 071,00	15 887,00	71,98%
		3119 Świadczenia społeczne	20 692,59	0,00	20 692,59	20 692,59	100,00%
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 537,00	7 850,57	77 387,57	77 387,57	100,00%
		4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 397,44	0,00	7 397,44	7 397,44	100,00%
		4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	11 975,00	1 411,02	13 386,02	13 386,02	100,00%
		4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 273,84	0,00	1 273,84	1 273,84	100,00%
		4127 Składki na Fundusz Pracy	1 702,55	-43,31	1 659,24	1 659,23	100,00%
		4129 Składki na Fundusz Pracy	181,46	0,00	181,46	181,46	100,00%
		4177 Wynagrodzenia bezosobowe	7 680,00	1 719,05	9 399,05	0,00	0,00%
		4217 Zakup materiałów i wyposażenia	7 250,00	48 772,78	56 022,78	21 502,65	38,38%
		4227 Zakup środków żywności	8 550,00	10 000,00	18 550,00	6 342,04	34,19%
		4287 Zakup usług zdrowotnych	0,00	540,00	540,00	0,00	0,00%
		4307 Zakup usług pozostałych	144 277,52	41 971,53	186 249,03	148 346,20	79,65%
		4309 Zakup usług pozostałych	14 717,62	0,00	14 717,62	14 717,62	100,00%
		4437 Różne opłaty i składki	100,00	288,47	388,47	208,34	53,63%
<p>W ramach Osi priorytetowej 9 Solidarne Społeczeństwo, Działania 9.2, Włączenie społeczne, Poddziałania 9.2.1 Aktywne Włączenie Społeczne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020.</p> <p style="text-align: center;">Umowa nr UM_SE.433.1.026.2017, zawarta w Toruniu dnia 9.05.2017 roku.</p> <p>Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 45 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub ubóstwem oraz 45 osób najbliższych z otoczenia uczestników projektu w gminie Sępólno Krajeńskie. Klub Integracji Społecznej składa się z trzech etapów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. warsztaty związane z nabywaniem umiejętności społecznych- komunikacja, asertywność, poszukiwanie pracy, 2. spotkania ze specjalistami- psychologiem, doradcą zawodowym, coachem, pracownikiem socjalnym, terapeutą ds. uzależnień oraz animatorem, 3. kursy edukacyjne. <p style="text-align: center;">Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim jest czynny 5 dni w tygodniu, tj. poniedziałek, wtorek, czwartek w godzinach 14.00-19.00 oraz środa, piątek 10.00-15.00.</p> <p>Klub Integracji Społecznej zapewnia różnorodne formy spędzania czasu wolnego, np. zajęcia rekreacyjne, oglądanie filmów, czytanie prasy, zajęcia z rękodzieła, zajęcia kulinarne. Ponadto uczestnicy projektu biorą udział w samopomocowych grupach wsparcia oraz w spotkaniach edukacyjnej grupy samokształceniowej.</p> <p>Zaplanowane kursy zawodowe tj. kurs kroju i szycia, kurs opiekun osób starszych, chorych i niepełnosprawnych, magazynier – kierowca, operator wózka widowego są zgodne z analizą zawodów deficytowych i będących w równowadze na terenie powiatu sępoleńskiego. Ponadto Klub Integracji Społecznej oferuje kursy podnoszące kwalifikacje zawodowe,</p> <p style="text-align: center;">tj. kurs z zakresu obsługi komputera i Internetu i pierwszą pomoc przedmedyczną.</p> <p>Dnia 2 lutego 2018 roku w Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim odbyła się Zabawa Karnawałowa</p> <p>Dnia 30 czerwca 2018 roku w Zajeździe w Fojutowie odbyło się spotkanie integracyjne. Uczestnicy projektu wraz z osobami towarzyszącymi mieli możliwość skorzystania z basenu, placu zabaw, zajęć animacyjnych, a także poczęstunku (grill).</p> <p>Z dniem 19 czerwca 2018 roku rozpoczęły się zajęcia teoretyczne, dla beneficjentów kursu; „Opiekun osób starszych, chorych i niepełnosprawnych”,</p>							
855		Rodzina	239 737,50	6 881,59	246 619,09	241 490,40	97,92%
	85504	Wspieranie rodziny	239 737,50	6 881,59	246 619,09	241 490,40	97,92%
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 153,00	12 786,46	181 939,46	181 939,46	100,00%
		4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	29 128,00	-4 622,04	24 505,96	24 505,96	100,00%
		4127 Składki na Fundusz Pracy	4 144,00	-171,99	3 972,01	3 972,01	100,00%
		4227 Zakup środków żywności	600,00	-0,03	599,97	599,97	100,00%
		4307 Zakup usług pozostałych	14 100,00	12 401,69	26 501,69	21 373,00	80,65%
		4309 Zakup usług pozostałych	22 612,50	-13 512,50	9 100,00	9 100,00	100,00%
<p>Realizacja przez OPS projektu pn "Pogotowie asystenckie w Sępólnie Krajeńskim" dofinansowanego ze środków UE w ramach EFS. Zadanie zrealizowane zgodnie z harmonogramem.</p>							
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 200 000,00	-404 151,34	2 795 848,66	2 795 804,06	100,00%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 200 000,00	-591 745,34	2 608 254,66	2 608 253,66	100,00%
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 850 000,00	-39 610,44	1 810 389,56	1 810 388,85	100,00%
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 350 000,00	-552 134,90	797 865,10	797 864,81	100,00%
<p>Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej CKiS w Sępólnie Krajeńskim w ramach dofinansowania RPO WK-P na lata 2014-2020 . Dofinansowanie w wysokości do 85 % kosztów kwalifikowanych. Przewidywane wykonanie zadania zgodnie z umową w m-cu wrześniu.</p>							
	92195	Pozostała działalność	0,00	187 594,00	187 594,00	187 550,40	99,98%
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	119 339,00	119 339,00	119 338,33	100,00%
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	68 255,00	68 255,00	68 212,07	99,94%
<p>Budowa placów zabaw w miejscowościach: Iłowo, Lutówko, Niechorz, Skarpa, Wałdówko, Wiśniewka, Wysoka Krajeńska i Zboże w Gminie Sępólno Krajeńskie" w ramach poddziałania 19.2 - PROW, dofinansowanie w wysokości 63,63% kosztów kwalifikowanych. Zadanie zrealizowane w I półroczu zgodnie z umową.</p>							
Razem:			8 383 071,50	543 565,61	8 926 637,11	8 723 156,51	97,72%

6) Dotacje dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych w 2018 roku

	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Wykonanie
1	2	3	4	5	7
1.	630	63095	2360	Stowarzyszenie „Ze Zbożem Za Pan Brat” Nie taka zima zła, czyli ferie na wesoło	3 420,00
2.	630	63095	2360	Stowarzyszenie „Dorośli – Dzieciom” Prowadzenie Punktu Informacji Turystycznej	14 165,00
3.	630	63095	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” Nasza mała ojczyzna	2 329,83
Razem dział 630 (plan 20 000,00)					19 914,83
4.	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	12 580,01
Razem dział 754 (plan 12 580,01)					12 580,01
5.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” w Sępólnie Krajeńskim „Gminne Centrum Informacji – kierunek rozwój”	64 000,00
6.	801	80195	2360	STOWARZYSZENIE „DOROŚLI- DZIECIOM” W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM „MAMO, TATO TU JESTEM” – SZKOŁA RODZENIA W W CENTRUM MAŁEGO DZIECKA I RODZINY	14 000,00
7.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Dorośli – Dzieciom” Otwórz się!	3 785,45
Razem dział 801(plan 82 000,00)					81 785,45
8.	851	85153	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” „Punkt konsultacyjno – Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii”	15 000,00
9.	851	85154	2360	Stowarzyszenie Klub Abstynenta „JANTAR” realizacja zadania: „Razem dla siebie - razem dla innych”	18 400,00
10.	851	85195	2360	ORCHIDEA Krajeńskie Stowarzyszenie Amazonek „ŻYJ Z CAŁYCH SIŁ! – ALE NAJPIERW ZADBAJ O SIEBIE” 19a	1 180,00
11.	851	85154	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” "Czas terapii i przygody" zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym	17 000,00
Razem dział 851(plan 52 180,00)					51 580,00
12.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kół Gospodyń Wiejskich i Kótek Rolniczych” gminy Sępólno Krajeńskie XII Spotkanie Sztuka Kulinarna i Kultura Ludowa Gmin Województwa Kujawsko-Pomorskiego	4 267,00
13.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” Akademia Seniorów Patriotów	14 233,00
14.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „POM PRL wspólnym dobrem” I spotkanie pojazdów polskiej produkcji z okazji stulecia odzyskania niepodległości przez Polskę” 19a	510,00
15.	921	92105	2360	Gminny Związek Rolników, Kótek i Organizacji Rolniczych w Sępólnie Krajeńskim Święto Plonów 2018	13 500,00
16.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” „Czym skorupka za młodu” 19a	1 200,00
Razem dział 921 (plan 35 000,00)					33 710,00
17.	926	92605	2360	Klub Sportowy Boxing Team Sępólno Krajeńskie Wsparcie upowszechniania i rozwoju nowej dyscypliny sportu na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie-boksu	4 310,32
18.	926	92605	2360	Uczniowski Klub Sportowy „KALOSKAGATOS” Turnieje Siatkarskie	4 200,00
19.	926	92605	2360	Okręg Polskiego Związku Wędkarskiego w Bydgoszczy XVI Powiatowe Zawody Spinningowe Zakładów Pracy	1 000,00
20.	926	92605	2360	Miejski Ludowy Klub Sportowy „KRAJNA” w Sępólnie Krajeńskim „Organizacja jubileuszu obchodów 80-lecia Klubu” 19a	3 000,00
21.	926	92605	2360	Klubem Sportowy „Aktywni na Krajinie” „Futsal na TAK-wdrażanie i popularyzacja nowej dyscypliny w gminie Sępólno Krajeńskie” 19a	1 600,00
22.	926	92605	2820	Stowarzyszenie MLKS "Krajna" w Sępólnie Krajeńskim, „Działalność Sekcji Sportowych Miejskiego Ludowego Klubu Sportowego „Krajna” w Sępólnie Krajeńskim”	415 000,00

23.	926	92605	2820	Gminne Zrzeszenie LZS w Sępólnie Kraj. „Sport to nasza wspólna pasja”	34 008,74
24.	926	92605	2820	Gminne Zrzeszenie LZS w Sępólnie Kraj. „Sport to nasza wspólna pasja”	32 830,00
Razem dział 926 (plan 500 800,00)					495 949,06
Ogółem (plan 702 560,01)					695 519,35

7) Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w 2018 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	1 458 380,00	1 458 380,00	100,00%
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim	489 000,00	489 000,00	100,00%
Ogółem					1 947 380,00	1 947 380,00	100,00%

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 4 063,92 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	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	25 000,00	25 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie (Piaseczno)</i>							
2.	750	75023	2339	Województwo Kujawsko-Pomorskie	488,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie zadań przez Partnera Projektu pn.: "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020 tytułem partycypacji w części wymaganego wkładu własnego na realizację zadania wspólnego dotyczącego działań promocyjnych i zarządzania projektem. Zadanie zostało przeniesione do realizacji na 2019 rok zgodnie z aneksem do porozumienia i przyjętym harmonogramem.</i>							
Ogółem					25 488,00	25 000,00	98,09%

7a) Zestawienie wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2018 rok

zestawienie zbiorcze

Nazwa instytucji	przychody			koszty			stan należności		stan zobowiązań		Stan środków pieniężnych na 31.12.2018r
	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%		w tym wymagalne		w tym wymagalne	
Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	671 281,00	659 134,41	98,19%	671 281,00	693 435,72	103,30%	-	-	15 340,54	-	29 656,77
Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	1 631 736,42	1 631 736,42	100,00%	1 631 736,42	1 631 736,42	100,00%	4 063,92	3 320,54	64 147,80	-	77 029,40

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 - 4 063,92 zł

8) Wykonanie planu wydatków funduszu sołeckiego Gminy Sępólno Krajeńskie za 2018 rok

Lp.	Sołectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	12 682,87		0,00%
2.	Jazdrowo	9 032,86		0,00%
3.	Iłowo	17 844,50		0,00%
4.	Kawle	17 660,16		0,00%
5.	Komierowo	18 397,53		0,00%
6.	Lutowo	25 144,52		0,00%
7.	Lutówko	19 503,60		0,00%
8.	Niechorz	24 886,44		0,00%
9.	Piaseczno	27 319,78		0,00%
10.	Radońsk	15 742,98		0,00%
11.	Sikorz	18 176,32		0,00%
12.	Skarpa	16 922,78		0,00%
13.	Teklanowo	11 023,77		0,00%
14.	Trzciany	17 770,76		0,00%
15.	Wałdowo	31 301,61		0,00%
16.	Wałdówko	13 530,85		0,00%
17.	Włościbórz	23 190,48		0,00%
18.	Wiśniewa	14 157,62		0,00%
19.	Wiśniewka	12 498,52		0,00%
20.	Wilkowo	13 936,41		0,00%
21.	Wysoka Krajeńska	12 719,74		0,00%
22.	Zalesie	14 747,52		0,00%
23.	Zboże	18 839,96		0,00%
R A Z E M		407 031,58	0,00	0,00%

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

Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za 2018 rok

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2016r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	36 868,80		0,00%
2.	Samorząd nr 2	36 868,80		0,00%
3.	Świdwie	20 130,36		0,00%
R A Z E M		93 867,96	0,00	0,00%
Ogółem jednostki pomocnicze:		500 899,54	0,00	0,00%

**9) Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska
Gminy Sępólno Krajenskie w 2018 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	326 597,90	326 519,19	99,98%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 011,00	2 011,00	0,00%
<i>Otrzymane wpłaty z tytułu opłaty eksploatacyjnej</i>					
	0690	Wpływy z różnych opłat	52 500,00	52 452,58	99,91%
<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	272 086,90	272 055,61	99,99%
<i>Środki z WFOŚiGW w Toruniu na usunięcie azbestu oraz dofinansowanie na wymianę piecy w Gminie Sępólno Krajenskie w ramach przyjętego programu</i>					

WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	Struktura
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11,00	10 000,00	90909,09%
	4300	Zakup usług pozostałych	11,00	10 000,00	90909,09%
<i>Pielęgnacja terenów zielonych, przycinanie koron drzew oraz nasadzenia, usuwanie dzikich wysypisk</i>					
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	326 586,90	320 683,14	98,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	661,87	661,87	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	324 685,03	318 781,27	98,18%
	4430	Różne opłaty i składki	1 240,00	1 240,00	100,00%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (dofinansowanie do wymiany piecy w ramach dotacji WFOŚiGW, przydomowe oczyszczalnie ścieków, utylizacja azbestu, w tym azbestu z budynków uszkodzonych w wyniku nawałnicy, pielęgnacja pomników przyrody, opłata za korzystanie ze środowiska).</i>					

10) Gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2018 roku

DOCHODY						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 446 000,00	2 354 249,74	96,25%
	90002		Gospodarka odpadami	2 446 000,00	2 354 249,74	96,25%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 446 000,00	2 354 249,74	96,25%
<p><i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Wysokość stawki od mieszkańca wynosiła: 11,00 zł w przypadku gdy odpady są segregowane, a 20,00zł w przypadku gdy odpady nie są segregowane. Na dzień 31 grudnia 2018r. w/g złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, wykazano 12.859osób zamieszkałych w tym: 10 783 osoby zadeklarowały segregację odpadów, a 2 076 osób niesegregowaną zbiórkę odpadów. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na koniec roku 2018 wynosiły łącznie 124 537,14zł, w tym z nieruchomości zamieszkałych 116 719,94. Wystawionych zostało 707 upomnień oraz 260 tytułów wykonawczych. Niższe niż planowano wykonanie wynika m.in. ze zmian w trakcie roku deklaracji z niesegregowanych na segregowane dla których stawka jest niższa.</i></p> <p style="text-align: center;"><i>Ponadto na nieruchomości niezamieszkałe złożono 347 deklaracji, gdzie zaległości na 31.12. wynosiły 7 817,20zł.</i></p>						

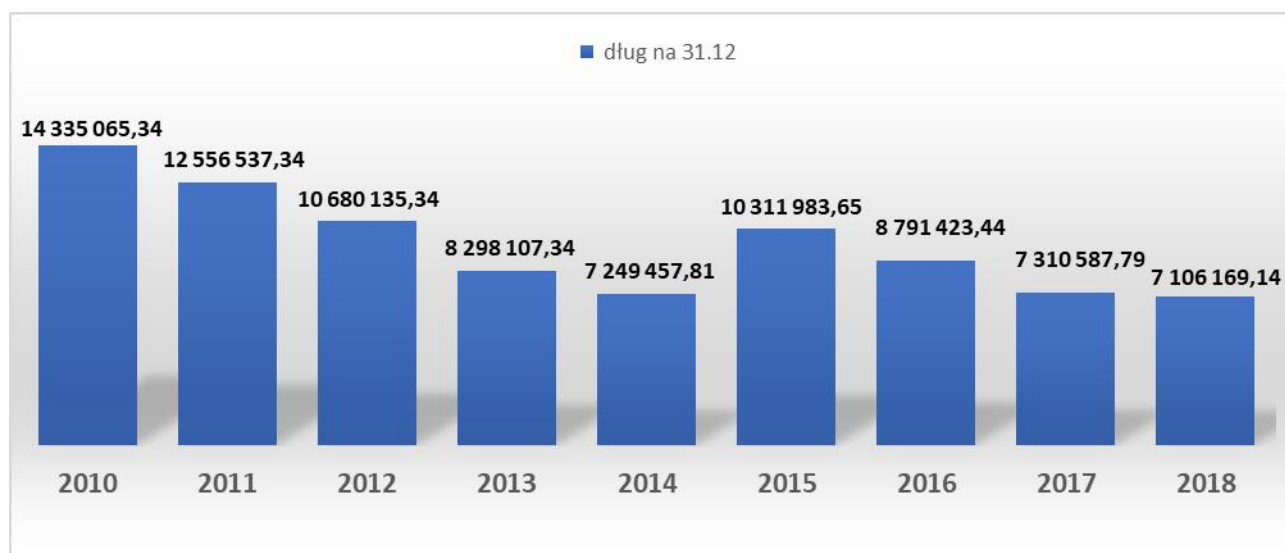
WYDATKI						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 448 000,00	2 409 836,53	98,44%
	90002		Gospodarka odpadami	2 448 000,00	2 409 836,53	98,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 000,00	88 079,65	89,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 300,00	4 222,80	98,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	14 198,69	78,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	1 016,42	40,66%
<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 urlopu macierzyńskiego</i></p>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 991,21	99,78%
<p style="text-align: center;"><i>Zakup materiałów biurowych, promocyjnych i informacyjnych, wyposażenia na potrzeby systemu gospodarki odpadami;</i></p>						
		4300	Zakup usług pozostałych	2 315 339,00	2 292 467,80	99,01%
<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	2 372,00	2 372,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 634,00	2 633,16	99,97%
<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	855,00	854,80	99,98%
<i>Szkolenia dot. gospodarki odpadami</i>						

11) Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2018r. wg Rb-Z	7 310 587,79 zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	3 279 709,79 zł
kredyty z BGK	2 419 878,00 zł
kredyt BS Więcbork	1 560 000,00 zł
wykup na raty budynku ul. Przemysłowa (przypis)	51 000,00 zł
pożyczka z WFOŚiGW (kanalizacja Sikorz)	1 174 509,35 zł
Spłata raty 2018r. (wykup budynku ul. Przemysłowa)	27 000,00 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w 2018r.	1 351 928,00 zł
Stan zadłużenia na 31.12.2018r. wg Rb-Z	7 106 169,14 zł

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2010-2018 w Gminie Sępólno Krajeńskie



2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2018r.	2 646 318,23 zł
Umorzenia i spłaty pożyczek i odsetek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	166 266,44 zł
Stan zobowiązań na 31.12.2018r.	2 480 051,79 zł

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 31.12.2018r.	73 213 298,77 zł
Wydatki wykonane na 31.12.2018r.	75 121 542,72 zł
Wynik budżetu (deficyt)	<u>1 908 243,95 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 31.12.2018 r. spłacono 0,00 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 44 509,35 zł

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 **1 174 509,35 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 Włóścibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to 2 995 581,44 zł; do 31.12.2018 r. spłacono 216 871,65 zł

Planowane spłaty:

2018 rok – 200 000,00 zł spłacono

2019 rok – 280 000,00 zł

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 **2 778 709,79 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 31.12.2018r. 69 999,00zł.

2018 rok – 50 000,00 zł spłacono

2019 rok – 53 000,00 zł

2020 rok – 100 000,00 zł

2021 rok – 98 000,00 zł

- pozostało do spłaty **251 000,00 zł**

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5 132 500 zł do 31.12.2018 r. spłacono 4 574 550,00 zł

Planowane spłaty:

2018 rok – 731 928 zł spłacono

2019 rok – 557 950 zł

- pozostało do spłaty **557 950,00 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 31.12.2018r. 166 073,40zł

Planowane spłaty:

2018 rok – 110 000,00 zł spłacono

2019 rok – 110 000,00 zł

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 **1 020 000,00 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 31.12.2018r.- 613 659,81 zł

Planowane spłaty:

2018 rok – 260 000 zł spłacono
2019 rok – 260 000 zł
2020 rok – 260 000 zł
2021 rok – 260 000 zł
2022 rok – 260 000 zł
2023 rok – 260 000 zł
- pozostało do spłaty **1 300 000,00 zł**.

12) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

1) **Pogotowie asystenckie w Sępólnie Krajeńskim** w ramach RPO W K-P działania 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych. Zadanie realizowane w latach 2017-2018 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim. Zgodnie z realizacją projektu wypłacono zasiłki celowe dla 10 uczestników projektu, którzy odbywali kurs „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”. Zatrudniono 3 asystentów pracujących w systemie zadaniowym. Projekt realizowany w latach 2017-2018 zgodnie z harmonogramem określonym w umowie.

2) **Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim** w ramach RPO W K-P działania 9.2 Włączenie społeczne. Zadanie realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim w okresie od 01.04.2017 r. do 31.12.2018 r. Działania realizowane są od 1.07.2017 r. do 31.12.2018 r. Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 45 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub ubóstwem oraz 45 osób z otoczenia uczestników projektu, mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie, w szczególności z terenów zdegradowanych gminy. W ramach Klubu Integracji Społecznej przygotowana została oferta:

- warsztaty związane z nabywaniem umiejętności społecznych
- spotkania ze specjalistami – m.in. psychologiem, doradcą zawodowym, coachem, animatorem,
- kursy podnoszące kwalifikacje zawodowe.

Dla otoczenia uczestników projektu przewidziano zabawy sportowe, wyjazdy na basen, wyjazdy integracyjne. Projekt skierowany jest do mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie. W roku 2017 przeprowadzono nabór uczestników i rozpoczęto warsztaty. Projekt realizowany w latach 2017-2018 zgodnie z harmonogramem określonym w umowie.

3) **Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynku Urzędu Miejskiego i Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim, budynku administracyjno-socjalnego przy kompleksie sportowym CSiR w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Chojnickiej 19 oraz budynku Szkoły Podstawowej w Zalesiu".** Zadanie realizowane w latach 2017-2018. Dofinansowanie w ramach działania 3.3. Celem zadania jest modernizacja energetyczna budynków publicznych. W 2017 roku wykonano termomodernizację budynku administracyjno-socjalnego przy kompleksie sportowym CSiR w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Chojnickiej 19 oraz budynku SP w Zalesiu. Zakończono prace. W 2018 roku wykonano termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego i Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim. Zakończono prace.

4) **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 w trakcie realizacji zgodnie z harmonogramem.

5) **Dokumentacja projektowa dotycząca rewitalizacji miasta Sępólna Krajeńskiego.** Zadanie planowane do realizacji w latach 2017-2018. Celem zadania jest przebudowa i podniesienie standardu przestrzeni Placu Wolności wraz z przyległymi ulicami. Zadanie zakończone.

6) **Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólna Krajeńskiego** m.in. ulica Chojnicka, Radosna, Rieczna, Niechorska, osiedle Leśne, plaża, osiedle w stronę Kawli. Zadanie realizowane w latach 2017-2018. Dofinansowane w 85% kosztów kwalifikowalnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś Priorytetowa II - Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska. Realizacja zadania uzależniona od otrzymania dofinansowania. Zadanie przesunięte do realizacji na 2019 rok.

7) **Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej w CKiS w Sępólnie Krajeńskim.** Zadanie realizowane w latach 2017-2018 w ramach działania 4.4 Ochrona i rozwój zasobów kultury RPO W K-P 2014-2020. Dofinansowanie w wysokości do 85% kosztów kwalifikowanych, nie więcej niż 1 850 000,00zł. Celem zadania jest zwiększona atrakcyjność obiektów kultury regionu kujawsko-pomorskiego. W związku z tym, że w 2017 roku w kolejnych przetargach nie wyłoniono wykonawcy zadanie zostało przesunięte do realizacji w 2018 roku. Zadanie zakończone.

8) **Przebudowa ulicy Przemysłowej w Sępólnie Krajeńskim.** Zadanie realizowane w latach 2017-2018 w ramach RPO W K-P. Dofinansowanie w wysokości do 85% kosztów kwalifikowanych. Celem zadania jest poprawa stanu nawierzchni dróg oraz technicznego dojazdu z ulic gminnych do drogi wojewódzkiej. Zadanie zakończone.

9) **Budowa świetlicy wiejskiej w Komierowie.** Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2017-2018. Celem zadania jest poprawa warunków lokalowych instytucji użyteczności publicznej oraz zaspokojenie potrzeb kulturalnych i stworzenie warunków sprzyjających nawiązywaniu kontaktów społecznych. Podpisano umowę z wykonawcą zadania. W 2017 roku wykonano I etap prac zgodnie z harmonogramem określonym w umowie. Zadanie zakończono w 2018 roku.

10) **Wykup budynku w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Przemysłowej 7a** na mienie komunalne w celu odpowiedniego zagospodarowania. W roku 2017 spłacono kolejną ratę w wysokości 27 000 zł zgodnie z podpisaną umową.

11) **Budowa kanalizacji sanitarnej w Sikorzu.** Zadanie realizowane w latach 2018-2019. Dofinansowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska. Zadanie zakończono w 2018 roku.

12) **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 "Rybacko i Morze". Dofinansowanie w wysokości 59,70%. Celem zadania jest stworzenie atrakcyjnej przestrzeni turystycznej i rekreacyjnej. W 2018 roku zakupiono łodzie, w 2019 roku zaplanowano rozbiórkę istniejącego i budowę nowego pomostu.

13) **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. Realizacja zadania przewidziana na 2019 rok.

14) **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. Płatność zaplanowano w 2019 roku.

15) **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 zaplanowano w 2019 roku.

16) **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. Większość wydatków zaplanowano na 2019 rok.

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 2018 rok

a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

I. Przychody i wydatki Centrum Kultury i Sztuki

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2018	52 948,51	52 948,51	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2018	1 383,76	1 383,76	100,00
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2018	3 758,72	3 758,72	100,00
4.	Dotacja	1 458 380,00	1 458 380,00	100,00
5.	Czynsze	16 820,64	16 820,64	100,00
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	40 805,95	40 805,95	100,00
7.	Imprezy odpłatne	59 657,11	59 657,11	100,00
8.	Prowadzenie zajęć oraz świadczenie usług kulturalnych	24 515,00	24 515,00	100,00
9.	Wynajem pomieszczeń	36 878,14	36 878,14	100,00
10.	Dofinansowanie na realizację projektów	10 580,00	10 580,00	100,00
11.	Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne, itp..)	7 101,91	7 101,91	100,00
12.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2018	-77 029,40	-77 029,40	100,00
13.	Stan należności od odbiorców na 31.12.2018	-3 320,54	-3 320,54	100,00
14.	Stan należności pozostałych na 31.12.2018	-743,38	-743,38	100,00
	OGÓŁEM	1 631 736,42	1 631 736,42	100,00

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	761 123,87	761 123,87	100,00
2.	ZUS	125 812,44	125 812,44	100,00
3.	Fundusz Pracy	10 024,89	10 024,89	100,00
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	83 584,63	83 584,63	100,00
5.	Energia ciepła	48 359,51	48 359,51	100,00
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	24 158,73	24 158,73	100,00
7.	Węgiel i miał węglowy	23 836,40	23 836,40	100,00
8.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 435,00	6 435,00	100,00
9.	Usługi komunalne	15 560,63	15 560,63	100,00
10.	Świadczenie urlopowe	24 009,67	24 009,67	100,00
11.	ZAIKS	16 000,15	16 000,15	100,00
12.	Szkolenia pracowników	1 274,00	1 274,00	100,00
13.	Badania lekarskie pracowników	2 166,00	2 166,00	100,00
14.	Podróże służbowe	6 468,62	6 468,62	100,00
15.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	102 989,79	102 989,79	100,00
16.	Usługi pocztowe	952,00	952,00	100,00
17.	Usługi telefoniczne	4 099,79	4 099,79	100,00
18.	Usługi transportowe	18 741,83	18 741,83	100,00
19.	Ekwiwalenty pracownicze	3 008,35	3 008,35	100,00
20.	Różne opłaty	17 992,85	17 992,85	100,00
21.	Usługi związane z bieżącą dział.	311 896,02	311 896,02	100,00
22.	Podatek od nieruchomości	14 556,00	14 556,00	100,00
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	37 652,84	37 652,84	100,00
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2018	1 723,45	1 723,45	100,00
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2018	7 886,09	7 886,09	100,00
26.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2018	-31 172,13	-31 172,13	100,00
27.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2018	-7 405,00	-7 405,00	100,00
	OGÓŁEM	1 631 736,42	1 631 736,42	100,00

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2018	52 948,51
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2018	1 383,76
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2018	3 758,72
4.	Dotacja	977 377,45
5.	Czynsze	1 896,48
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	21 545,55
7.	Imprezy odpłatne	50 583,03
8.	Prowadzenie zajęć oraz świadczenie usług kulturalnych	24 515,00
9.	Wynajem pomieszczeń	32 009,07
10.	Dofinansowanie na realizację projektów	10 580,00
11.	Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne, itp..)	7 101,91
12.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2018	-77 029,40
13.	Stan należności od odbiorców na 31.12.2018	-3 320,54
14.	Stan należności pozostałych na 31.12.2018	-743,38
	OGÓŁEM	1 102 606,16

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	451 212,95
2.	ZUS	73 647,27
3.	Fundusz Pracy	8 209,39
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	64 982,63
5.	Energia ciepła	48 359,51
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	16 670,35
7.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 475,00
8.	Usługi komunalne	4 982,62
9.	Świadczenie urlopowe	13 338,68
10.	ZAIKS	14 195,41
11.	Szkolenia pracowników	980,00
12.	Badania lekarskie pracowników	1 178,00
13.	Podróże służbowe	5 865,18
14.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	76 276,08
15.	Usługi pocztowe	952,00
16.	Usługi telefoniczne	3 168,35
17.	Usługi transportowe	14 754,37
18.	Ekwiwalenty pracownicze	1 744,51
19.	Różne opłaty	16 536,58
20.	Usługi związane z bieżącą dział.	264 736,03
21.	Podatek od nieruchomości	9 656,00
22.	Rozliczenie wyniku finansowego	37 652,84
23.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2018	1 723,45
24.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2018	7 886,09
25.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2018	-31 172,13
26.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2018	-7 405,00
	OGÓŁEM	1 102 606,16

II. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	132 544,78
2.	Czynsze	14 924,16
3.	Wpłaty zmniejszające wydatki	19 260,40
4.	Wynajem pomieszczeń	1 519,50
5.	Imprezy odpłatne	5 555,56
	OGÓŁEM	173 804,40

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	54 049,08
2.	ZUS	9 097,77
3.	Fundusz Pracy	249,28
4.	Umowy o dzieło	16 266,00
5.	Energia elektryczna	4 946,41
6.	Węgiel i miął węglowy	19 485,36
7.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 980,00
8.	Usługi komunalne	9 462,23
9.	Świadczenie urlopowe	1 185,66
10.	ZAIKS	1 027,14
11.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	17 037,15
12.	Badania lekarskie	332,00
13.	Podróże służbowe	242,38
14.	Usługi telefoniczne	509,16
15.	Usługi transportowe	3 156,86
16.	Ekwiwalenty pracownicze	631,92
17.	Różne opłaty	728,14
18.	Usługi związane z bieżącą dział.	30 619,86
19.	Podatek od nieruchomości	2 798,00
	OGÓŁEM	173 804,40

III. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	82 029,26
2.	Wynajem pomieszczeń	3 349,57
3.	Imprezy odpłatne	3 518,52
	OGÓŁEM	88 897,35

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	45 168,58
2.	ZUS	7 764,48
3.	Fundusz Pracy	678,71
4.	Umowy o dzieło	2 336,00

5.	Energia elektryczna	2 541,97
6.	Węgiel i miał węglowy	4 351,04
7.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 980,00
8.	Usługi komunalne	1 115,78
9.	Świadczenie urlopowe	889,25
10.	Badania lekarskie	210,00
11.	Podróże służbowe	106,98
12.	Usługi związane z bieżącą dział.	12 438,12
13.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	4 185,51
14.	Usługi transportowe	469,00
15.	Usługi telefoniczne	422,28
16.	ZAIKS	777,60
17.	Ekwiwalenty pracownicze	631,92
18.	Różne opłaty	728,13
19.	Podatek od nieruchomości	2 102,00
	OGÓŁEM	88 897,35

IV. Przychody i wydatki świetlic wiejskich

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	201 600,68
	OGÓŁEM	201 600,68

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	157 531,59
2.	ZUS	26 198,77
3.	Fundusz Pracy	785,24
4.	Świadczenie urlopowe	6 817,59
5.	Szkolenie pracowników	294,00
6.	Badania lekarskie pracowników	446,00
7.	Usługi transportowe	361,60
8.	Podróże służbowe	254,08
9.	Usługi związane z bieżącą działalnością	4 102,01
10.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	4 809,80
	OGÓŁEM	201 600,68

V. Przychody i wydatki gminnych pracowni edukacji kulturalnej

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	64 827,83
	OGÓŁEM	64 827,83

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	53 161,67
2.	ZUS	9 104,15
3.	Fundusz Pracy	102,27
4.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	681,25
5.	Świadczenie urlopowe	1 778,49
	OGÓŁEM	64 827,83

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 3 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 10,62 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 56,84 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „zakup materiałów i wyposażenia”, które stanowiły odpowiednio 19,11 % oraz 6,31 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 31.12.2018 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za IV kwartał 2018 roku.

b) Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim
Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu
za 2018 rok.

PRZYCHODY	Poprawiany plan na 2018 r.	Budżet po zmianie na 2018 r.	Wykonanie Budżetu za 12/2018
		671 281	703 346
Dotacja podmiotowa na działalność statutową	489 000	489 000	489 000,00
Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	49 423	49 423	45 304,38
Świadczenia zmniejszające koszty	22 802	22 802	31 617,22
pozostałe przychody Starostwo Powiatowe-Porozumienie	15 000	15 000	15 000,00
Biblioteka Narodowa	0	10 950	10 950,00
Projekt: "O finansach w Bibliotece" FRSI		875	875,00
Projekt: " Komierowscy" Muzeum Historii Polski		15 000	15 000,00
Darowizna, sponsoring		2 000	2 000,00
PUP		3 240	3 240,00
środki własne wypracowane z lat ubiegłych	55 056	55 056	
sprzedaż towaru	40 000	40 000	46 147,81
KOSZTY	Poprawiany plan na 2018 r.	Budżet po zmianie na 2018 r.	Wykonanie Budżetu za 12/2018
	671 281	703 346	693 435,72
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	13 000	15 200	15 164,85
Prenumerata prasy	3 000	3 600	3 588,28
Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, folie, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, środki czystości i inne.)	10 000	11 600	11 576,57
ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	26 900	22 008	18 258,10
Energia elektryczna	8 100	8 100	6 507,10
Zużycie wody	800	700	519,75
Energia ciepła, gaz	18 000	13 208	11 231,25
USŁUGI	40 100	51 600	48 923,25
Odprowadzenie ścieków	2 400	1 600	1 595,49
Usługi pocztowe	1 100	1 000	943,00
Usługi telekomunikacyjne	2 500	2 600	2 533,83
Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	10 000	16 000	13 498,50
pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy i konserwacje, transportowe, hotelowe...)	24 100	30 400	30 352,43
PODATKI I OPŁATY	7 155	7 145	7 141,57

opłaty	20	10	6,57
Podatek od nieruchomości	7 135	7 135	7 135,00
WYNAGRODZENIA	423 700	428 400	420 263,96
Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	400 000	400 800	400 731,96
Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	14 000	17 900	9 832,00
Odprawa emerytalna 1 pracownik	9 700	9 700	9 700,00
POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	92 476	93 293	89 349,49
ZUS	70 240	70 000	67 829,26
Fundusz Pracy	10 065	8 000	6 277,29
Badania pracowników	300	322	322,00
Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	900	4 300	4 250,00
Ekwiwalenty pracownicze	300	0	0,00
Świadczenia urlopowe	10 671,00	10 671	10 670,94
AMORTYZACJA	24 200	33 700	33 538,29
Księgozbiór-pomoce naukowe	19 200	32 500	32 360,70
Wyposażenie na bieżącą działalność	5 000	1 200	1 177,59
Amortyzacja			0,00
REPREZENTACJA I REKLAMA	10 500	16 000	15 969,05
Materiały reklamowe	10 500	16 000	15 969,05
PODRÓŻE SŁUŻBOWE	1 500	4 300	4 267,83
podróże służbowe	1 500	4 300	4 267,83
POZOSTAŁE KOSZTY	1 750	1 700	1 625,55
Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	600	600	565,20
Różne opłaty(kwiaty, wiązanki, bilety)	1 150	1 100	1 060,35
ZAKUP TOWARU	30 000	30 000	38 933,78

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 489.000,00 zł. Pozostałe przychody biblioteki w okresie sprawozdawczym to:

- z tytułu najmu lokali 66.263,67 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 10.950,00 zł,
- dotacja Programu Patriotyzm Jutra z Muzeum Historii Polski na realizację projektu pn.„*Komierowscy, wszystkie drogi prowadzą do domu*” 15.000,00 zł,

- dotacja z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego na realizację projektu pn. „*O finansach w bibliotece...*” 875,00 zł,
- dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy na aktywację zawodową 3.240,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne 10.657,93 zł,
- sprzedaż towaru – książek w księgarni 46.147,81 zł,
- środki własne zgromadzone na rachunku bankowym, wypracowane w księgarni z lat ubiegłych 55.056,00 zł,
- sponsoring z Banku Spółdzielczego w Sępólnie Krajeńskim 2.000,00 zł

Ogółem dodatkowe przychody kształtowały się w wysokości 225.190,41 zł, co stanowi 46,05% wszystkich przychodów w stosunku do wysokości rocznej dotacji organizatora.

Koszty działalności biblioteki w roku 2018 wyniosły 693.435,72 zł.

Najistotniejszą i największą pozycję w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, odprawa emerytalna), które stanowiły 71,41 % całości kosztów tj. 495.209,45 zł.

Kolejne koszty związane są z utrzymaniem budynku oraz usługami bieżącej działalności, które stanowiły 20,04 % całości kosztów tj. 138.946,79 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 8,55 % całości kosztów tj. 59.279,48 zł

W roku 2018 koszty uległy zwiększeniu. Jednym z powodów zwiększenia wydatków były koszty m.in. związane z wniesieniem wkładu własnego do projektu „Patriotyzm Jutra” oraz organizacja imprez związanych z obchodami 100. Rocznicy Odzyskania Niepodległości przez Polskę. W okresie sprawozdawczym biblioteka aplikowała 5 wniosków dotacyjnych na zadania związane z obchodami niepodległości m.in. 2 wnioski do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego do programu „Niepodległa”, do Fundacji PZU w programie „Niepodległa z Fundacją PZU po lekcjach”, do Fundacji Równać Szanse, a także do Fundacji BGK „Na 100 Niepodległa”. Żaden ze złożonych wniosków nie uzyskał dofinansowania.

Mimo tego, biblioteka zorganizowała szereg inicjatyw związanych z obchodami 100-lecia odzyskania przez Polskę niepodległości; na wyszczególnienie zasługują:

- Wieloformatowa wystawa historyczna „*Rozgość się , Polsko*”, eksponowana w Sali wystawowej CAS.
- Wieloformatowa wystawa „*Ojcowie Niepodległości*”, eksponowana w CAS we współpracy z IPN oddział w Bydgoszczy, która w formie wieloformatowych plansz, zawierała naturalnej wielkości postaci Piłsudskiego, Dmowskiego, Witosa, Paderewskiego, Korfanteo i Daszyńskiego wraz z ich biogramami a także mapę Polski z lat 1918-1923

prezentującą proces kształtowania się polskich granic, oś czasu ukazującą najważniejsze wydarzenia procesu odbudowy państwowości, a także przedruki pierwszych stron Monitora Polskiego z pierwszych dni niepodległości.

- Opracowanie i druk w nakładzie 5.400 egzemplarzy wkładki historycznej (8 stron format A3 w kolorze) pn., *Rozgość się, Polsko*”, dodanej do Wiadomości Krajeńskich (nr 33 z dnia 16 sierpnia 2018 r)
- Druk i oprawa publikacji książkowej „ *Krajeński las rzeczy*” w opracowaniu historyka regionalisty Łukasza Jakubowskiego
- Zorganizowanie II edycji Wielkiego Testu z Historii Sępólna Krajeńskiego, pod patronatem Burmistrza Sępólna Krajeńskiego.
- Zorganizowanie dla mieszkańców akcji Narodowe Czytanie, pod patronatem Prezydenta RP.
- Całoroczny blok zajęć z edukacji czytelniczej i kulturalnej dla dzieci i młodzieży pod hasłem „ *100 lat radości z niepodległości*”, np.:
 - ✓ Opowieści „*Mój pan woła na mnie Pies*” o Marszałku Piłsudskim połączone z promocją książek z serii „Czytam sobie z kotylionem
 - ✓ zajęcia dydaktyczne dla klas I-III inspirowane książką Władysława Bełzy „*Katechizm polskiego dziecka*” oraz nawiązującego do niej zbioru wierszy Michała Rusinka pt. „*Jaki znak Twój – wierszyki na dalsze 100 lat niepodległości*”.
 - ✓ Konkurs Pięknego Czytania z Antologii 44 Niepodległości, rekomendowanej przez Kancelarię Prezydenta RP- dla uczniów z 11 szkół w powiecie sępoleńskim pn.” *Mistrza Pięknego Czytania*”.
 - ✓ Konkurs recytatorski z cyklu „*Wierszykarnia*” pod hasłem „*Polak to brzmi dumnie*, którego celem było pielęgnowanie postaw patriotycznych, popularyzowanie poezji i prozy opiewającej piękno naszej Ojczyzny, a także popularyzowanie piękna i wartości narodowej kultury.
 - ✓ Zorganizowanie w ramach Nocy Bibliotek ciekawych wydarzeń dla czytelników. RzeczpospoCzyta o Niepodległej- „*POMYSŁ JÓZKA*” – warsztat dla dzieci opracowany na podstawie opowiadania *Pradziadek urodzony w 1918 r.*, z książki Pawła Beręsewicza *Poczet psujów polskich* oraz „*Muzyczna wędrówka, czyli z polską piosenką przez stulecie*”.
 - ✓ Biblioteka dołączyła do akcji „*Mirabelka – kielkująca historia*”. W ramach akcji odbyły się zajęcia dla najmłodszych, których celem było

rozbudzanie zainteresowania dzieci historią Polski oraz zwiększenie ich świadomości na temat wydarzeń związanych z wojną.

- ✓ wystawa fotograficzna pn. „*Twój znak*” przygotowana przez uczniów Szkoły Podstawowej nr 1 w Sępólnie Krajeńskim zrzeszonych w Kole Fotograficznym.

W okresie sprawozdawczym biblioteka wykorzystwała środki finansowe zgromadzone i wypracowane z lat ubiegłych z prowadzonej bieżącej działalności w zakresie sprzedaży podręczników i książek w Księgarni w wysokości 55.056,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 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 31.12.2018r.

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 2017r. poz. 2077).

Sporządzona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie (stan na dzień 31.12.2018 r.) obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Sępólno Krajeńskie jaki odnotowano od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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. Iwaszkiewicza 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 01.01.2018 do 31.12.2018

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KŚT	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych		
						Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Inne
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1.	Grupa 0: Grunty w tym grunty pod wodami	7 616 995,73	100 030,00	15 764,00	7 701 261,73	7 701 261,73	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale	30 539 953,06	6 735 203,90	1 183 467,36	36 091 689,60	36 091 689,60		
a)	Budynki biurowe	2 767 562,40	1 285 975,65	347 213,43	3 706 324,62	3 706 324,62		
b)	Budynki mieszkalne	4 504 279,76			4 504 279,76	4 504 279,76		
c)	Budynki oświaty	9 558 016,46			9 558 016,46	9 558 016,46		
d)	Budynki kultury, kultury fizycznej	6 876 437,61	5 096 482,02	832 593,93	11 140 325,70	11 140 325,70		
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	1 874 077,03	352 746,23	3 660,00	2 223 163,26	2 223 163,26		
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Budowle	91 077 676,96	8 715 487,63	100 000,00	99 693 164,59	99 693 164,59	0,00	0,00
a)	Wodociągi, kanalizacje	38 690 218,25	2 036 994,53		40 727 212,78	40 727 212,78		
b)	Budowle sportowe i rekreacyjne	14 802 260,82	337 883,97	100 000,00	15 040 144,79	15 040 144,79		
c)	Drogi, chodniki, oświetlenia	36 979 863,08	6 315 701,63		43 295 564,71	43 295 564,71		
d)	Budowle wodne	155 618,43			155 618,43	155 618,43		
e)	Budowle pozostałe	449 716,38	24 907,50		474 623,88	474 623,88		
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	361 095,95	25 570,67	56 775,38	329 891,24	329 891,24	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia	2 284 092,41	149 706,02	28 159,55	2 405 638,88	2 405 638,88	0,00	0,00
6.	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia	421 701,26	31 867,14		453 568,40	453 568,40	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	346 920,77	20 655,28		367 576,05	367 576,05	0,00	0,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	1 518 964,79	270 317,20	102 876,27	1 686 405,72	1 686 405,72	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 683 713,82	151 816,35	168 774,02	1 666 756,15	1 666 756,15	0,00	0,00
OGÓŁEM:		135 851 114,75	16 200 654,19	1 655 816,58	150 395 952,36	150 395 952,36	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 2017 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2018
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	7 838 600,00	-	-	7 838 600,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	648 000,00	-	-	648 000,00
RAZEM:		8 486 600,00	0,00	0,00	8 486 600,00

2) Grunty w użytkowaniu wieczystym – własność Skarbu Państwa

Gmina Sępólno Krajeńskie posiada w użytkowaniu wieczystym grunty o powierzchni **0,7206** ha będące własnością Skarbu Państwa.

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

Źródło dochodów	Dochody wykonane w 2017r.	Dochody wykonane w 2018r.	Planowane dochody do uzyskania w 2019 roku
Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	59 173,76	63 223,09	65 000,00
Sprzedaż nieruchomości gminnych (§077)	840 230,22	196 293,90	333 000,00
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych (§087)	2 758,50	16 935,00	5 500,00
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)	161 167,70	159 297,32	160 000,00
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)	1 367 068,59	1 324 476,35	1 327 000,00
RAZEM:	1 674 398,77	1 760 225,66	1 890 500,00

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 Stupałkowski