

II. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	100 945,37
2.	Czynsze	16 536,36
3.	Wpłaty zmniejszające wydatki	37 799,10
4.	Wynajem pomieszczeń	1 504,05
	OGÓŁEM	156 784,88

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	63 431,43
2.	ZUS	9 213,98
3.	Fundusz Pracy	1 253,42
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	1 093,00
5.	Energia elektryczna	5 334,46
6.	Węgiel i miał węglowy	20 311,37
7.	Wywóz odpadów stałych	2 852,55
8.	Usługi komunalne	11 746,34
9.	Świadczenie urlopowe	4 650,78
10.	Ekwiwalenty pracownicze	164,63
11.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	11 622,35
12.	Badania lekarskie	274,00
13.	Usługi telefoniczne	512,65
14.	Szkolenia pracowników	120,00
15.	Różne opłaty	734,11
16.	Usługi związane z bieżącą dział.	20 371,81
17.	Podatek od nieruchomości	3 098,00
	OGÓŁEM	156 784,88

III. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	140 995,97
2.	Wpłaty zmniejszające wydatki	2 373,09
3.	Wynajem pomieszczeń	1 869,91
	OGÓŁEM	145 238,97

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	64 996,48
2.	ZUS	10 853,46
3.	Fundusz Pracy i PPK	1 523,61
4.	Energia elektryczna	2 310,20
5.	Węgiel i miał węglowy	7 436,51
6.	Wywóz odpadów stałych	2 752,80

7.	Usługi komunalne	519,63
8.	Świadczenie urlopowe	1 937,83
9.	Badania lekarskie	180,00
10.	Wydatki majątkowe	28 683,70
11.	Usługi związane z bieżącą dział.	8 002,83
12.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	11 338,41
13.	Szkolenia pracowników	120,00
14.	Usługi telefoniczne	389,84
15.	ZAIKS	492,00
16.	Ekwiwalenty pracownicze	639,56
17.	Różne opłaty	734,11
18.	Podatek od nieruchomości	2 328,00
	OGÓŁEM	145 238,97

IV. Przychody i wydatki świetlic wiejskich

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	153 110,00
2.	Wpłaty zmniejszające wydatki	5 247,18
	OGÓŁEM	158 357,18

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	128 677,17
2.	ZUS	21 282,21
3.	Fundusz Pracy	123,48
4.	Szkolenia pracowników	780,00
5.	Świadczenie urlopowe	4 650,80
6.	Badania lekarskie pracowników	250,00
7.	Usługi związane z bieżącą działalnością	500,00
8.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	2 093,52
	OGÓŁEM	158 357,18

V. Przychody i wydatki gminnych pracowni edukacji kulturalnej

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	7 779,43
	OGÓŁEM	7 779,43

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Umowa zlecenie	6 950,00
2.	ZUS	829,43
	OGÓŁEM	7 779,43

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 1 pracowni 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 9,75 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 57,69 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność”, które stanowiły odpowiednio 10,86 % oraz 9,11 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 31.12.2021 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za IV kwartał 2021 roku.

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

KONTO	PRZYCHODY	Budżet po zmianie na 2021r.	Wykonanie za 12//2021
		807 370,00	823 094,24
740	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	605 000,00	605 000,00
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	45 110,00	45 110,40
400-409, 760-poz.	świadczenia zmniejszające koszty	16 521,00	21 520,63
760-2	Starostwo Powiatowe- Porozumienie	15 000,00	15 000,00
760-3	Biblioteka Narodowa	8 100,00	8 100,00
760-34	MKDNiS-projekt "Zakup sprzętu i wyposażenia..."	55 139,00	55 139,00
760-35	MKDNiS-projekt "Biblioteczny niezbędnik"	22 500,00	22 500,00
731	sprzedaż towaru	40 000,00	50 724,21
KONTO	KOSZTY	Budżet po zmianie na 2021r.	Wykonanie za 12//2021
		807 370,00	809 032,46
400	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	14 000,00	11 147,39
400-4	Prenumerata prasy	4 000,00	3 394,43
	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, śr. czystości i inne.)	10 000,00	7 752,96
401	ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	40 000,00	29 735,62
401-1	Energia elektryczna	8 000,00	5 169,72
401-2	Zużycie wody	1 000,00	915,18
	Energia cieplna, gaz	31 000,00	23 650,72
402	USŁUGI	33 550,00	26 788,97
402-1	Odprowadzenie ścieków	2 700,00	2 727,22
402-2	Usługi pocztowe	1 100,00	680,21
402-3	Usługi bankowe	1 200,00	1 338,00
402-7	Usługi telekomunikacyjne	3 050,00	2 405,47
402-16	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	17 000,00	12 613,96
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy)	8 500,00	7 024,11
403	PODATKI I OPŁATY	7 870,00	7 863,95
	opłaty	10,00	0,95
	Podatek od nieruchomości	7 860,00	7 863,00
404	WYNAGRODZENIA	530 990,00	525 582,34
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	480 000,00	475 085,34
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	27 500,00	27 007,00
	Nagroda jubileuszowa	16 290,00	16 290,00
	PPK 1,5%	7 200,00	7 200,00
405	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	112 160,00	106 599,89
	ZUS	89 000,00	85 175,59

	Fundusz Pracy	7 000,00	5 991,96
	Badania pracowników	300,00	300,00
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	600,00	580,00
	Ekwiwalenty pracownicze	1 300,00	600,00
	Świadczenia urlopowe	13 960,00	13 952,34
406	AMORTYZACJA	34 500,00	50 549,21
	Księgozbiór-pomoce naukowe	32 100,00	29 460,35
	Wyposażenie na bieżącą działalność	2 400,00	1 414,50
	Amortyzacja	0,00	19 674,36
407	REPREZENTACJA I REKLAMA	2 300,00	1 922,00
	Materiały reklamowe	2 300,00	1 922,00
408	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	500,00	0,00
	podróże służbowe	500,00	0,00
409	POZOSTAŁE KOSZTY	1 500,00	1 340,99
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	1 000,00	994,00
	Różne opłaty	500,00	346,99
331-342	ZAKUP TOWARU	30 000,00	47 502,10

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 605.000,00 zł.

Pozostałe przychody biblioteki w okresie sprawozdawczym to:

- z tytułu najmu lokali 61.631,00 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 8.100,00 zł,
- dotacja z Ministerstwa Kultury Dziedzictwa i Sportu na realizację projektu pn. „Zakup sprzętu i wyposażenia dla Biblioteki Publicznej im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim” 55.139,00 zł oraz „ Biblioteczny niezbędny” 22.500,00 zł.
- pozostałe przychody operacyjne 5.000,03 zł,
- sprzedaż towaru – książek w księgarni 50.724,21 zł,

Ogółem dodatkowe przychody kształtowały się w wysokości 218.094,24 zł, co stanowi 26,50% wszystkich przychodów w stosunku do wysokości rocznej dotacji organizatora.

Koszty działalności biblioteki w roku 2021 wyniosły 809.032,46 zł.

Najistotniejszą i największą pozycję w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, nagroda jubileuszowa, świadczenia urlopowe), które stanowiły 74,62 % całości kosztów tj. 603.695,23 zł.

Kolejne koszty związane są z utrzymaniem budynku oraz usługami bieżącej działalności, które stanowiły 13,99 % całości kosztów tj. 113.187,13 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 11,39 % całości kosztów tj. 92.150,10 zł

Na dzień 31 grudnia 2021 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 31.12.2021r.

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 2021r., poz. 305)

Sporządzona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie (stan na dzień 31.12.2021r.) obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Sępólno Krajeńskie jaki odnotowano od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 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 01.01.2021 do 31.12.2021

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KŚT	Wartość początkowa na dzień 01.01.2021	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2021	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	8 216 397,54	31 241,00	20 382,00	8 227 256,54	8 227 256,54	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale	37 023 368,16	50 000,00	13 506,24	37 059 861,92	37 059 861,92		
a)	Budynki biurowe	3 706 324,62			3 706 324,62	3 706 324,62		
b)	Budynki mieszkalne	4 495 345,69		13 506,24	4 481 839,45	4 481 839,45		
c)	Budynki oświaty	9 659 785,73			9 659 785,73	9 659 785,73		
d)	Budynki kultury, kultury fizycznej	11 891 501,99			11 891 501,99	11 891 501,99		
e)	Budynki szpitali i zakładów opieki zdrowotnej, żłobek	3 443 347,08			3 443 347,08	3 443 347,08		
f)	Budynki opieka społeczna	1 540 549,79			1 540 549,79	1 540 549,79		
g)	Pozostałe budynki	2 286 513,26	50 000,00		2 336 513,26	2 336 513,26		
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Budowle	114 705 557,58	16 150 155,22	4 804 094,18	126 051 618,62	126 051 618,62	0,00	0,00
a)	Wodociągi, kanalizacje	45 798 722,52		4 591 911,47	41 206 811,05	41 206 811,05		
b)	Budowle sportowe i rekreacyjne	15 237 446,23	82 996,86	212 182,71	15 108 260,38	15 108 260,38		
c)	Drogi, chodniki, oświetlenia	51 911 506,18	16 067 158,36		67 978 664,54	67 978 664,54		
d)	Budowle wodne	634 683,43			634 683,43	634 683,43		
e)	Budowle pozostałe	1 123 199,22			1 123 199,22	1 123 199,22		
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	329 891,24	28 683,70	6 000,00	352 574,94	352 574,94	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia	2 241 194,12	8 571,46	73 211,31	2 176 554,27	2 176 554,27	0,00	0,00
6.	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia	571 586,96	190 868,52		762 455,48	762 455,48	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	512 166,53	7 339,20		519 505,73	519 505,73	0,00	0,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	1 835 905,72	437 200,00	75 000,00	2 198 105,72	2 198 105,72	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 768 516,71		8 849,22	1 759 667,49	1 759 667,49	0,00	0,00
OGÓŁEM:		167 204 584,56	16 904 059,10	5 001 042,95	179 107 600,71	179 107 600,71	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 2020 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2021
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	7 933 800,00	4 591 300,00	-	12 525 100,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	1 290 000,00	0,00	-	1 290 000,00
RAZEM:		9 223 800,00	4 591 300,00	0,00	13 815 100,00

*Gmina Sępólno Krajeńskie w 2021r. otrzymała środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w celu objęcia udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Bydgoski" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Inowrocławiu. Środki pieniężne zostały wniesione w styczniu 2022 roku.

2) Grunty w użytkowaniu wieczystym – własność Skarbu Państwa

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

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

Źródło dochodów	Dochody wykonane w 2020r.	Dochody wykonane w 2021r.	Planowane dochody do uzyskania w 2022 roku
Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	186 291,69	74 074,28	50 000,00
Sprzedaż nieruchomości gminnych (§077)	1 299 426,60	694 675,31	1 100 000,00
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych (§087)	457,56	13 684,76	2 500,00
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)	130 777,56	143 052,57	135 000,00
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)	1 408 219,75	1 519 755,87	1 680 000,00
RAZEM:	3 025 173,16	2 445 242,79	2 967 500,00

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