

**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**

  
**Karolina Sasanowicz**  
radca prawny  
Bd-1500

### 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**

**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 zaciągania 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:**

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

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 w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych płac płatnych w roku następnym.

BURMISTRZ  
  
WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

## 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.

BURMISTRZ  
  
WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

1a) WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2018 ROK

Dochody bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 003 794,81</b>	<b>1 003 794,81</b>	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			<b>Leśnictwo</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 459,88</b>	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			<b>Transport i łączność</b>	<b>50 113,00</b>	<b>50 113,60</b>	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			<b>Turystyka</b>	<b>1 777,00</b>	<b>1 776,85</b>	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			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 463 988,00</b>	<b>1 444 462,30</b>	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 płatnych 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			<b>Działalność usługowa</b>	<b>3 400,00</b>	<b>3 400,00</b>	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%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych</b>							
750				<b>Administracja publiczna</b>	268 116,59	250 317,46	93,36%
75011				Urząd 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%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>							
2360				Dotchody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	3,10	1,03%
<b>Dochody JST związane z dostępnym do informacji publicznej; niewykonalnym budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego)</b>							
75020				Sarostwa 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%
<b>Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską i zarządzanie nieruchomością wspólną</b>							
75023				Urząd 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%
<b>Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu Miejskiego</b>							
0940				Wpływy z rozliczeń/zwrótów 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%
<b>Wynagrodzenie planika z tytułu termiowego odprawy składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku (w tym: odszkodowania m.in. z tytułu strat poniesionych w wyniku sterpnowej nawalicy) - wpływy niezależne od potrzeb, nieregularne, nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan</b>							
75075				Urząd 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%
<b>Dotacja celowa na promocję terenów inwestycyjnych ramach RPO WK-P</b>							
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%
<b>Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych ZOOS - zmiana oprocentowania stąd wyższe wykonanie planu</b>							
0940				Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	50,00	50,00	100,00%
0970				Wpływy z różnych dochodów	2 800,00	2 954,00	105,50%
<b>Wynagrodzenie planika z tytułu termiowego odprawy składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku i zwrotów z lat ubiegłych ZOOS - wpływy niezależne od potrzeb, nieregularne, nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan</b>							
751				<b>Urządy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	150 093,00	141 351,13	94,18%
75101				Urządy 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%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców</b>							
75109				Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wojów, 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%
<b>Dotacja celowa z budżetu państwa - wybory samorządowe</b>							
754				<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	56 963,00	54 380,90	95,47%
75412				Ochronicze straze 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%
<b>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</b>					
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%
<b>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</b>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 600,00	3 349,00	93,03%
<b>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</b>					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	568,40	56,84%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	6 165,21	68,50%
<b>Wpływy z opłat i odsetek związanych z poborem podatków - wykonanie związane jest z prowadzeniem egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych stąd trudno oszacować plan (załącznik nr 1c)</b>					
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	41 301,00	43 494,00	105,31%
<b>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach lokalnych przekazywana Gminie z PFRON</b>					
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	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%
<b>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</b>					
	0360	Podatek od spadków i darowizn	205 000,00	181 784,40	88,68%
<b>Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</b>					
	0370	Opłata od posiadania psów	36 100,00	36 043,00	99,84%
<b>Wpływy z opłat od posiadania psów</b>					
	0430	Wpływy z opłaty targowej	70 000,00	68 817,84	98,31%
<b>Wpływy z opłaty targowej- niższe wykonanie związane ze zmianą stawki w okresie zimowym</b>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	525 284,00	503 277,65	95,81%
<b>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</b>					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00	14 019,97	100,14%
<b>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</b>					
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	12,40	0,00%
<b>Opłaty pozostałe - podatki; trudności w precyzyjnym ustaleniu wysokości planu</b>					
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	21 300,00	22 768,40	106,89%
<b>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);</b>					
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%
<b>Wpływy z opłaty skarbowej</b>					
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	295 000,00	294 219,42	99,74%
<b>Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe</b>					
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100 000,00	57 541,06	57,54%
<b>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</b>					

	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%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - udziały przekazywane przez Ministerstwo Finansów stąd trudności w oszacowaniu planu i wyższe wykonanie</i>						
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	785 451,00	469 541,80	59,78%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, ostateczne rozliczenie w styczniu następnego roku stąd trudno precyzyjnie oszacować plan</i>						
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>17 940 178,68</b>	<b>17 940 178,68</b>	<b>100,00%</b>
	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%
<i>Subwencja oświatowa</i>						
	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%
<i>Subwencja wyrównawcza</i>						
	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%
<i>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)</i>						
	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%
<i>Subwencja równoważąca</i>						
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 592 615,67</b>	<b>1 581 316,67</b>	<b>99,29%</b>
	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%
<i>Zwrot z rozliczenia energii elektrycznej za lata ubiegłe, dotyczący SP Zboże i SP Wiśniewa.</i>						
		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%
<i>Dofinansowanie projektu "Erasmus"</i>						
		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%
<i>Dofinansowanie projektu pn "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych".</i>						
	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%
<i>Dotacja celowa na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych</i>						
	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%
<i>Dochody stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2.</i>						
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	364 034,00	353 757,00	97,18%
<i>Dochody stanowią opłaty wnoszone za wyżywienie w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2.</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 159,00	1 159,29	100,03%
<i>Refundacja wynagrodzeń przez PUP za miesiąc XII/2017, dotyczy Gminnego Przedszkola Nr 2 "Bajka".</i>						
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	573,21	573,21	100,00%
<i>Darowizna na rzecz Przedszkoli</i>						
		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%
<i>Dofinansowanie projektu "Nasze przedszkola" w ramach RPO W-KP</i>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	316 470,00	316 470,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na funkcjonowanie przedszkoli</i>						
	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%

<i>Wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych, zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu - dochody związane z bieżącym prowadzeniem postępowań i egzekucji sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu wysokości planu</i>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 888,00	21 885,49	99,99%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	264 806,00	261 108,53	98,60%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>					
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%
<i>Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez Ośrodek na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie</i>					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	64 240,00	64 240,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	53 734,00	34 214,84	63,67%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w ramach zadań bieżących</i>					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	214,19	3,57%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia i usługi opiekuńcze; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych sąd trudności w oszacowaniu planu</i>					
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	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%
<i>Dotacja celowa na program "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"</i>					
	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%
<i>Dotacja na realizację zadania pn „Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim” złożono wniosek o płatność, rozliczenie w 2019 roku</i>					
	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%
<i>Dotacja Wojewody K-P na wypłaty zasiłków celowych i świadczeń dla osób poszkodowanych w wyniku nawałnicy</i>					
	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%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu</i>					
	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%
<i>Dotacja na realizację projektu Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - Program Aktywności Lokalnej</i>					
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>232 599,00</b>	<b>230 905,81</b>	<b>99,27%</b>
	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%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów oraz wyprawkę szkolną</i>					
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	5 740,00	5 228,81	91,09%
<i>Dotacja na wyprawkę szkolną- w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania dotacja została w części zwrócona</i>					
855		<b>Rodzina</b>	<b>18 207 477,07</b>	<b>18 089 095,26</b>	<b>99,35%</b>
	85501	Świadczenia wychowawcze	10 228 500,00	10 159 120,15	99,32%
	0920	Pozostałe odsetki	1 800,00	1 104,32	61,35%

<i>Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wg sprawozdań OPS (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu)</i>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 700,00	16 849,46	81,40%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu)</i>					
	2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	10 206 000,00	10 141 166,37	99,36%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+</i>					
	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%
<i>Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wg sprawozdań OPS; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu</i>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	26 849,00	18 069,80	67,30%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu 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	6 185 565,00	6 181 837,42	99,94%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych</i>					
	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%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych stąd trudności w oszacowaniu planu</i>					
	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%
<i>Dotacja na wypłatę świadczeń w ramach Karty dużej rodziny- przekazywana wg potrzeb</i>					
	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%
<i>Dotacja na realizację projektu „Pogotowie asystenckie w Sepólnie Krajeńskim” - środki przekazywane zgodnie z harmonogramem</i>					
	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%
<i>Dotacja celowa na zadania w zakresie wspierania rodziny realizowane przez OPS</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	49 865,00	49 865,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na wynagrodzenia asystentów rodziny</i>					
	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%
<i>Środki FP na realizację zadań w zakresie wspierania rodziny realizowane przez OPS</i>					
	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%
<i>Wpływy z tytułu odpłatności za Żłobek - niższe wykonanie związane ze zmianą ilości dzieci</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	160,00	953,50	595,94%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym - wyższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	223,00	55,75%
<i>Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - niższe wykonanie związane jest z korektą liczby zatrudnionych w jednostce i wysokością odprowadzonego podatku</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	129 600,00	129 600,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na realizację bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Żłobka w Centrum Małego Dziecka i Rodziny</i>					
	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%

<b>Środki na realizację programu "Aktywni rodzice w Sępólnie Krajeńskim" na pokrycie kosztów bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Żłobka w Centrum Małego Dziecka i Rodziny</b>						
	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%
<b>Wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w Klubie</b>						
		0920	Pozostałe odsetki	140,00	489,69	349,78%
<b>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym - wyższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym</b>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00	124,00	77,50%
<b>Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - niższe wykonanie związane jest z korektą liczby zatrudnionych w jednostce i wysokością odprowadzonego podatku</b>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	36 000,00	36 000,00	100,00%
<b>Dotacja celowa na realizację bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Klubu Dziecięcego w Centrum Małego Dziecka i Rodziny</b>						
		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%
<b>Środki na realizację programu "Aktywni rodzice w Sępólnie Krajeńskim" na pokrycie kosztów bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem Klubu Dziecięcego w Centrum Małego Dziecka i Rodziny</b>						
	85507		Dzienni opiekunowie	205 916,35	208 543,83	101,28%
		0830	Wpływy z usług	62 487,00	65 114,50	104,20%
<b>Wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w ramach dziennej opieki - wyższe wykonanie związane ze zmianą ilości dzieci</b>						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 400,00	41 400,00	100,00%
<b>Dotacja celowa na realizację bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem dziennych opiekunów w Centrum Małego Dziecka i Rodziny</b>						
		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%
<b>Środki na realizację programu "Aktywni rodzice w Sępólnie Krajeńskim" na pokrycie kosztów bieżących zadań związanych z funkcjonowaniem dziennych opiekunów w Centrum Małego Dziecka i Rodziny</b>						
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	150,00	230,08	153,39%
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	181,08	181,08%
<b>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym - wyższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym</b>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	49,00	98,00%
<b>Wynagrodzenie płatnika składek i podatku</b>						
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 220 506,50</b>	<b>2 774 051,10</b>	<b>86,14%</b>
		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%
<b>Wpływy z tytułu dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych</b>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	339 508,60	0,00	0,00%
<b>Rozliczenie podatku VAT - budowa kanalizacji w Sikorzu - zwrot nastąpił w 2019 roku</b>						
	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%
<b>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)</b>						
		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%
<b>Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z gospodarką odpadami - kampania promocyjna</b>						
	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%
<b>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy</b>						

		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			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00%</b>
	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			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>677 723,00</b>	<b>669 836,00</b>	<b>98,84%</b>
	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>						
<b>Razem dochody bieżące:</b>				<b>67 110 125,45</b>	<b>66 400 197,76</b>	<b>98,94%</b>
<i>Dochody majątkowe</i>						
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>85 358,00</b>	<b>80 319,19</b>	<b>94,10%</b>
	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>						
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 428 439,00</b>	<b>3 425 385,54</b>	<b>99,91%</b>
	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%
<b>Dofinansowanie Nadleśnictwa Zamrzemica - budowa drogi Waldowo-Tobola</b>						
		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%
<b>Dotacja Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie budowy drogi transportu rolnego Waldowo-Toboly (dotacji MSWiA - DOLiZK-III-7741-3-7/2018 (dofinansowanie 80%))</b>						
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>289 314,00</b>	<b>279 141,15</b>	<b>96,48%</b>
	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%
<b>Dofinansowanie zadania pn "Budowa ogólnodostępnego pola namiotowego w Sepólnie 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 miejscie istniejącego pomostu na Jeziorze Sepoleńskim 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</b>						
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 486 548,00</b>	<b>1 186 689,40</b>	<b>79,83%</b>
	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%
<b>Wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</b>						
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	194 520,00	196 293,90	100,91%
<b>Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych;</b>						
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	16 935,00	16 935,00	100,00%
<b>Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych</b>						
	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%
<b>Dofinansowanie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej - budynek Urzędu Miejskiego. Rozliczenie końcowe wniosku o płatność w 2019 roku stąd niższe wykonanie planu</b>						
		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%
<b>Wkład własny Powiatu w termomodernizację budynku UM</b>						
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>124 496,40</b>	<b>44 759,56</b>	<b>35,95%</b>
	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%
<b>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</b>						
	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%
<b>Dofinansowane ze środków budżetu państwa (Ministerstwa Sprawiedliwości) w wysokości 80% - Zakup i montaż ławki niepodległości</b>						
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>100 000,00</b>	<b>38 500,00</b>	<b>38,50%</b>
	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%
<b>Dofinansowane z budżetu Wojewody K-P w 50% doświetlenie przejść dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa. W związku ze zwrotem dotacji niższe wykonanie</b>						
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>11 819,36</b>	<b>11 819,36</b>	<b>100,00%</b>
	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			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 115 094,00</b>	<b>1 746 486,81</b>	<b>82,57%</b>
	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%
<i>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</i>						
	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%
<i>Dofinansowanie Otwartych Stref Aktywności - złożono wniosek o płatność końcową, planowane rozliczenie wniosku w 2019 roku</i>						
		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%
<i>Dofinansowanie budowy 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.</i>						
926			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	92601		Obiekty sportowe	500,00	0,00	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych CSiR - nie było sprzedaży stąd niewykonanie planu</i>						
<b>Razem dochody majątkowe:</b>				<b>7 641 568,76</b>	<b>6 813 101,01</b>	<b>89,16%</b>
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>				<b>74 751 694,21</b>	<b>73 213 298,77</b>	<b>97,94%</b>

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI