

**ZARZĄDZENIE NR OR.0050.1.19.2025
BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO**

z dnia 5 marca 2025 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2024 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r. poz. 1465, 1572, 1907,1940) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39), 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 2024 rok.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2024 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 Nr OR.0050.1.19.2025
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 5 marca 2025r.**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO
KRAJEŃSKIE WRAZ Z INFORMACJĄ O STANIE MIENIA
KOMUNALNEGO ZA 2024 ROK**

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą LXIII/574/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2023r. W trakcie roku budżet był zmieniany: zarządzeniem nr OR.0050.1.7.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 stycznia 2024 roku, uchwałą nr LXV/584/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 lutego 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.23.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 lutego 2024 roku, uchwałą nr LXVI/591/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 marca 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.34.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 marca 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.48.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 15 kwietnia 2024 roku, uchwałą nr LXVII/605/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 kwietnia 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.60.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 06 maja 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.67.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 15 maja 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.75.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 maja 2024 roku, uchwałą nr III/19/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 czerwca 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.90.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 czerwca 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.99.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 lipca 2024 roku, uchwałą nr V/31/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 sierpnia 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.110.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 sierpnia 2024 roku, uchwałą nr VI/46/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 września 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.119.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 września 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.121.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 15 października 2024 roku, uchwałą nr VII/54/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 października 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.128.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 października 2024 roku, uchwałą nr VIII/67/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.136.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 listopada 2024, uchwałą nr IX/80/2024 Rady

Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 18 grudnia 2024 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.147.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 23 grudnia 2024, Zarządzeniem nr Or.0050.1.157.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 grudnia 2024 roku.

Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała m.in. z otrzymywania przez Gminę Sępólna 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 CUS, dotacje celowe, zmiany związane z wypłatą świadczeń z Funduszu Pomocy Ukrainie i innych zadań zleconych.

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 401 533,39 zł. Wysokość umorzenia pożyczki z WFOŚiGW wyniosła w 2024 roku 176 176,40zł. W ciągu roku spłat pożyczek i kredytów dokonywano zgodnie z harmonogramem.

Przyjęta uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólna Krajeńskie upoważniła Burmistrza Sępólna Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć. Burmistrz w roku 2024 nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć.

W roku 2024 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 2024 roku zamknął się kwotami:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	126 775 113,96	117 603 408,62	92,8
<i>w tym:</i> majątkowe	23 511 616,89	15 341 461,66	65,3
Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem:			13,0
Wydatki	134 251 290,36	117 636 120,63	87,6
<i>w tym:</i> majątkowe	34 499 172,28	21 369 242,95	61,9
udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem:			18,2
Dochody zadania zlecone	16 401 253,74	16 355 964,92	99,72
Wydatki zadania zlecone	16 401 253,74	16 354 788,38	99,72

Planowany na dzień 31.12.2024r. budżet gminy był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosił 7 476 176,40zł, a źródłem pokrycia planowanego deficytu były wolne środki pozostające na rachunku bankowym wynikającymi z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 3 644 439,92 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 2 495 881,63 zł. oraz przychody z planowanego kredytu w wysokości 1 335 854,85 zł. Faktyczny wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2024 to deficyt w wysokości 32 712,01zł, stanowiący różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków w 2024 roku.

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

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

1a) WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2024 ROK

<i>Dochody bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 039 724,12	2 039 724,12	100,00%
	01009		Spółki wodne	26 000,00	26 000,00	100,00%
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 000,00	26 000,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na bieżące utrzymanie urządzeń wodnych dla Spółki wodnej</i>						
	01095		Pozostała działalność	2 013 724,12	2 013 724,12	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 013 724,12	2 013 724,12	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i>						
020			Leśnictwo	43 000,00	43 872,76	102,03%
	02001		Gospodarka leśna	43 000,00	43 872,76	102,03%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	43 000,00	43 872,76	102,03%
<i>Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich</i>						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	27 388,00	21 908,03	79,99%
	40095		Pozostała działalność	27 388,00	21 908,03	79,99%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 388,00	21 908,03	79,99%
<i>Wpływy ze sprzedaży energii elektrycznej - fotowoltaika</i>						
500			Handel	3 000,00	3 596,56	119,89%
	50095		Pozostała działalność	3 000,00	3 596,56	119,89%
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	3 596,56	119,89%
<i>Wpływy z tytułu opłaty rezerwacyjnej na targowisku miejskim</i>						
600			Transport i łączność	293 333,19	288 390,54	98,32%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 200,00	11 200,00	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	11 200,00	11 200,00	100,00%
<i>Dotacja - lokalny transport zbiorowy wybory</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	81 133,19	80 472,99	99,19%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	35 000,00	34 339,80	98,11%
<i>Opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym</i>						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	46 133,19	46 133,19	0,00%
<i>Środki od Nadleśnictwo Runowo - remont drogi w Komierowie</i>						
	60019		Płatne parkowanie	201 000,00	196 717,55	97,87%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00	195 101,55	97,55%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 616,00	161,60%
<i>Wpływy z opłat za parkowanie w SPP</i>						
630			Turystyka	26 000,00	26 011,09	100,04%
	63095		Pozostała działalność	26 000,00	26 011,09	100,04%
		0690	Wpływy z różnych opłat	26 000,00	26 011,09	100,04%
<i>Wpływy z opłat za biwakowanie nad Jeziorem Juchacz oraz na polu biwakowym nad Jeziorem Sępoleńskim.</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 400 650,00	2 390 453,04	99,58%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 113 500,00	1 129 580,24	101,44%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	37 000,00	36 127,38	97,64%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	98 149,78	98,15%
<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	972 500,00	991 929,57	102,00%
<i>Wpływy z dzierżawy gruntów oraz najmu lokali komunalnych i użytkowych;</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	3 373,51	84,34%
<i>Odsetki od należności rozłożonych na raty oraz należności płatnych nieterminowo oraz rozliczenia z lat ubiegłych - wpływy uzależnione od terminowości dokonywanych płatności, trudne do oszacowania stąd niższe niż planowano wykonanie</i>						
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 287 150,00	1 260 872,80	97,96%
		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	1 260 000,00	1 233 722,80	97,91%
<i>Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim - niższe wykonanie w związku z przekazaniem czynszu za XII w 2025 roku</i>						
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	27 150,00	27 150,00	100,00%
<i>Darowizna na rzecz Gminy - mieszkania komunalne</i>						
710			Działalność usługowa	131 000,00	115 260,02	87,98%
		71035	Cmentarze	131 000,00	115 260,02	87,98%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	130 000,00	114 260,02	87,89%
<i>Wpływy z opłat cmentarnych (cmentarze komunalne)</i>						
		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%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych</i>						
750			Administracja publiczna	612 291,53	619 337,32	101,15%
		75011	Urzędy wojewódzkie	238 337,54	237 340,60	99,58%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	236 637,54	236 637,54	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</i>						
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	696,86	69,69%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - nadanie nr PESEL</i>						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	700,00	6,20	0,89%
<i>Dochody JST związane z dostępem do informacji publicznej; niewykonanie budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego)</i>						
		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%
<i>Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską i zarządzanie nieruchomością wspólną</i>						
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	301 783,39	309 956,12	102,71%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	162 140,11	175 240,82	108,08%
<i>Odsetki bankowe</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	29 656,35	25 682,87	86,60%
<i>Rozliczenia z lat ubiegłych - wpływy nieplanowane stąd trudny do określenia plan</i>						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	68 986,93	68 594,06	99,43%
<i>Odszkodowania w ramach ubezpieczenia majątkowego</i>						
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	40 000,00	40 000,00	100,00%
<i>Darowizny na rzecz Gminy</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	438,37	43,84%
<i>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku - wpływy nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan</i>						
		75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	20 720,60	20 590,60	99,37%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 720,60	20 590,60	99,37%
<i>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne - wpływy uzależnione od potrzeb, nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan</i>						
		75095	Pozostała działalność	43 350,00	43 350,00	0,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	43 350,00	43 350,00	0,00%
<i>Projekt Cyberbezpieczny samorząd</i>						

751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	421 189,00	400 839,40	95,17%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 681,00	3 681,00	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	3 681,00	3 681,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców</i>					
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	814,00	814,00	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	814,00	814,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa - Wybory parlamentarne</i>					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	288 162,00	267 812,40	92,94%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	288 162,00	267 812,40	92,94%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa - Wybory samorządowe</i>					
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	128 532,00	128 532,00	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	128 532,00	128 532,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa - Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 100 000,00	712 715,55	64,79%
	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	56 000,00	55 932,55	99,88%
		0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	56 000,00	55 932,55	99,88%
<i>Darowizna - usuwanie skutków powodzi Wleń</i>					
	75495	Pozostała działalność	1 044 000,00	656 783,00	62,91%
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 044 000,00	656 783,00	62,91%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - zakwaterowanie i wyżywienie na CSiR (do wysokości potrzeb stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu)</i>					
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	31 580 346,00	31 874 138,65	100,93%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	60 000,00	64 059,52	106,77%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	60 000,00	64 059,52	106,77%
<i>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</i>					
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 431 345,00	7 289 697,09	98,09%
		0310 Podatek od nieruchomości	6 750 000,00	6 652 084,72	98,55%
		0320 Podatek rolny	130 000,00	112 896,26	86,84%
		0330 Podatek leśny	290 000,00	286 437,00	98,77%
		0340 Podatek od środków transportowych	120 000,00	112 705,00	93,92%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	25 000,00	3 982,00	15,93%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>					
		0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 099,00	-1 184,00	-107,73%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	27 530,11	137,65%
<i>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)</i>					
		2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	95 246,00	95 246,00	100,00%
<i>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach lokalnych przekazywana Gminie z PFRON</i>					
	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	8 259 100,00	8 263 463,28	100,05%
		0310 Podatek od nieruchomości	5 300 000,00	5 311 402,15	100,22%
		0320 Podatek rolny	1 500 000,00	1 503 181,01	100,21%
		0330 Podatek leśny	24 000,00	23 597,90	98,32%
		0340 Podatek od środków transportowych	480 000,00	472 001,01	98,33%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					

	0360	Podatek od spadków i darowizn	45 000,00	39 417,00	87,59%
<i>Podatek od spadków i darowizn przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>					
	0370	Opłata od posiadania psów	38 000,00	37 450,75	98,55%
<i>Wpływy z opłat od posiadania psów</i>					
	0430	Wpływy z opłaty targowej	40 000,00	37 997,00	94,99%
<i>Wpływy z opłaty targowej- wpływy nieregularne, stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i niższe wykonanie</i>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	732 100,00	743 029,22	101,49%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00	13 236,26	66,18%
<i>Wpływy z tytułu kosztów wezwań i upomnień w zakresie ww. podatków (13 123,06zł) i opłat (113,20zł)- egzekucja prowadzona jest na bieżąco stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu wysokości planu</i>					
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	80 000,00	82 150,98	102,69%
<i>Odsetki od zaległości podatkowych ww podatków - wykonanie uzależnione od egzekucji prowadzonej przez US stąd trudno oszacować precyzyjnie plan (w tym z tytułu podatków 81 079,86zł, opłat pozostałych 1 071,12zł);</i>					
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	729 000,00	726 025,76	99,59%
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	100 000,00	98 727,46	98,73%
<i>Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym</i>					
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	200 000,00	199 963,28	99,98%
<i>Wpływy z opłaty skarbowej - wpływy nieregularne stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i niższe wykonanie</i>					
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	402 000,00	401 561,03	99,89%
<i>Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe</i>					
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	27 000,00	25 773,99	95,46%
<i>Wpływy z opłaty parkingowej, planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym; wyższe wykonanie związane z terminowym regulowaniem zobowiązań z tytułu ww opłat</i>					
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 100 901,00	15 530 893,00	102,85%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	13 598 622,00	14 028 614,00	103,16%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>					
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 502 279,00	1 502 279,00	100,00%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych</i>					
758		Różne rozliczenia	34 000 489,19	34 499 947,30	101,47%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	20 102 461,00	20 164 196,00	100,31%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	20 102 461,00	20 164 196,00	100,31%
<i>Subwencja oświatowa</i>					
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	570 008,00	0,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	570 008,00	0,00%
<i>Środki na uzupełnienie dochodów gmin - otrzymane pod koniec roku stąd brak planu</i>					
	75806	Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	844 998,00	844 998,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	844 998,00	844 998,00	100,00%
<i>Subwencja rozwojowa</i>					
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	11 155 191,00	11 155 191,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 155 191,00	11 155 191,00	100,00%
<i>Subwencja wyrównawcza</i>					
	75814	Różne rozliczenia finansowe	933 551,19	801 266,30	85,83%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,11	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	223 151,19	223 151,19	100,00%
<i>Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za rok 2023 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu sołeckim)</i>					
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	710 400,00	578 115,00	81,38%
<i>Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>					
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	964 288,00	964 288,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	964 288,00	964 288,00	100,00%
<i>Subwencja równoważąca</i>					

801		Oświata i wychowanie	3 347 546,59	3 224 825,35	96,33%
	80101	Szkoły podstawowe	185 598,67	179 323,31	96,62%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 059,00	4 059,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów</i>					
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	11 688,75	11 688,75	0,00%
<i>Darowizny na rzecz szkół</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 300,00	3 441,00	80,02%
<i>Dochody stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 000,00	15 000,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem sfinansowania zadań w ramach programu rozwoju czytelnictwa</i>					
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 972,00	7 972,00	100,00%
<i>Środki - projekt "Lekcje o finansach"</i>					
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	142 578,92	137 162,56	96,20%
<i>Dofinansowanie projektu Erasmus</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	329 443,00	329 443,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	329 443,00	329 443,00	100,00%
<i>Dotacja celowa na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych</i>					
	80104	Przedszkola	2 617 314,60	2 501 594,82	95,58%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	356 850,00	356 762,22	99,98%
<i>Dochody stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego w przedszkolach gminnych.</i>					
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	952 983,60	853 781,00	89,59%
<i>Dochody stanowią opłaty wnoszone za wyżywienie w w przedszkolach gminnych.</i>					
	0830	Wpływy z usług	70 000,00	81 492,27	116,42%
<i>Zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolu z terenu innych gmin.</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 150,00	1 010,00	87,83%
<i>Dochody stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego. Przychody nieprzypisane są do oszacowania wykonanie.</i>					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 236 331,00	1 208 549,33	97,75%
<i>Dotacja celowa na funkcjonowanie przedszkoli</i>					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	165 194,32	164 644,22	99,67%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	165 194,32	164 644,22	99,67%
<i>Dotacja celowa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla szkół</i>					
	80195	Pozostała działalność	49 996,00	49 820,00	99,65%
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	49 996,00	49 820,00	99,65%
<i>Projekt Poznaj Polskę - dotacja na dofinansowanie wycieczek szkolnych</i>					
851		Ochrona zdrowia	350,00	72,60	20,74%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	150,00	0,00	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	150,00	0,00	0,00%
<i>Zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan</i>					
	85195	Działalność pozostała	200,00	72,60	36,30%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	200,00	72,60	36,30%
<i>Dotacja na realizację przez CUS zadań z zakresu administracji rządowej - plan wykonany do wysokości poniesionych wydatków</i>					
852		Pomoc społeczna	4 360 102,49	4 334 146,63	99,40%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	30 600,00	30 600,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000,00	6 000,00	100,00%
<i>Dotacja W K-P - funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych (przeciwdziałanie przemocy)</i>					

	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 585,43	2 585,43	100,00%
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	22 014,57	22 014,57	100,00%
Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim					
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.	25 868,00	25 580,47	98,89%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 868,00	25 580,47	98,89%
Dotacja celowa z budżetu państwa na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych CUS przekazywana Gminie wg rzeczywistych potrzeb					
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	179 527,00	170 427,88	94,93%
	0690	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 500,00	1 988,84	56,82%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 500,00	100,00	2,86%
Zwrot nienależnie pobranego zasiłku okresowego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	172 527,00	168 339,04	97,57%
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych					
85215		Dodatki mieszkaniowe	443 000,00	428 784,62	96,79%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	443 000,00	428 784,62	96,79%
Dotacja celowa - dodatki mieszkaniowe					
85216		Zasiłki stałe	315 973,00	311 861,45	98,70%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 500,00	688,22	19,66%
Zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	312 473,00	311 173,23	99,58%
Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 758 074,83	1 731 061,22	98,46%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00%
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów, upomnień. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan.					
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	47 688,56	95,38%
Wpływy z odpłatności ponoszone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej oraz opłaty za mieszkania chronione. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan.					
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00%
Wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych CUS -niższe wykonanie związane ze zmianą oprocentowania na rachunkach bankowych					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	1 945,00	77,80%
Wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych, zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu - dochody związane z bieżącym prowadzeniem postępowań i egzekucji stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu wysokości planu					
	2009	Dotacja celowa 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	22 141,36	22 141,36	100,00%
Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	95 062,00	94 934,23	99,87%
Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie CUS					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	784 815,00	762 395,60	97,14%
Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie CUS					

		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	64 470,03	64 470,01	100,00%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	737 486,44	737 486,46	100,00%
Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	118 734,80	115 918,93	97,63%
		0699	Wpływy z usług	10 334,80	7 518,93	72,75%
Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez CUS na terenie miasta i gminy Sepólno Krajeńskie.						
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	11 392,67	11 392,67	100,00%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	97 007,33	97 007,33	100,00%
Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	815 778,10	890 071,80	109,11%
		0830	Wpływy z usług	342 000,00	433 402,25	126,73%
		0839	Wpływy z usług	13 828,00	8 630,25	62,41%
Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez CUS na terenie miasta i gminy Sepólno Krajeńskie.						
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	87 360,00	87 360,00	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)	297 845,81	297 845,81	100,00%
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	12 500,00	589,20	4,71%
Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia i usługi opiekuńcze; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych stąd trudności w oszacowaniu planu						
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 574,72	6 574,72	100,00%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	55 669,57	55 669,57	100,00%
Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	220 000,00	220 000,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	220 000,00	220 000,00	100,00%
Dotacja celowa na program "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"						
	85232		Centra integracji społecznej	0,00	-31 665,32	#DZIEL/0!
		2007	Dotacja celowa 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	0,00	-31 665,32	#DZIEL/0!
Rozliczenie płatności końcowej projektu KIS - zwrot						
	85295		Pozostała działalność	452 546,76	441 505,58	97,56%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu						
		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	55 390,00	44 848,82	81,0%
Dotacja na realizację projektu Aktywizacja i Integracja "Nowy start 2" - realizacja zgodnie z harmonogramem; projekt Kujawsko-Pomorska Teleopieka						
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	396 656,76	396 656,76	100,00%
Dotacja celowa - dodatek osłonowy						

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	280 946,00	256 959,63	91,46%
	85395		Pozostała działalność	280 946,00	256 959,63	91,46%
		0699	Wpływy z usług	7 000,00	1 677,00	23,96%
<i>Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez CUS na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie.</i>						
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 738,68	7 738,68	100,00%
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	206 207,32	206 207,32	100,00%
<i>Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim</i>						
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 000,00	1 530,00	15,30%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - wypłata jednorazowych zasiłków 300zł</i>						
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	50 000,00	39 806,63	79,61%
<i>Środki na wypłatę dodatków węglowych</i>						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	58 180,38	52 921,37	90,96%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	58 180,38	52 921,37	90,96%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	47 318,00	46 648,80	98,59%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów</i>						
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	7 886,38	5 280,57	66,96%
<i>Dotacja na wyprawkę szkolną - w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania dotacja została w części zwrócona</i>						
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 976,00	992,00	0,00%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - stypendia i zasiłki dla dzieci z Ukrainy</i>						
855			Rodzina	14 471 241,66	14 328 966,12	99,02%
	85501		Świadczenia wychowawcze	55 100,00	39 754,38	72,15%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	16,00	16,00%
		0920	Pozostałe odsetki	16 500,00	10 127,34	61,38%
<i>Odsetki i opłaty od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wg sprawozdań CUS (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu)</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	38 500,00	29 611,04	76,91%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu)</i>						
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 463 501,00	12 437 181,42	99,79%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	16,00	16,00%
		0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	980,72	24,52%
<i>Odsetki i opłaty od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wg sprawozdań OPS; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 400,00	23 686,87	116,11%
<i>Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd 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	12 220 225,00	12 210 695,23	99,92%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych</i>						
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	78 576,00	78 574,93	100,00%
<i>Dotacja - świadczenia wychowawcze</i>						
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66 000,00	76 440,28	115,82%
<i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - świadczenia rodzinne</i>						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	74 200,00	46 787,39	63,06%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych sąd trudności w oszacowaniu planu</i>						

	85503		Karta dużej rodziny	1 309,00	1 195,65	91,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,65	0,00%
Dotychczasowe gminy (5%) za wydanie duplikatu karty dużej rodziny - wpływy nieregularne stąd brak planu						
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 309,00	1 192,00	91,06%
Dotacja na wypłatę świadczeń w ramach Karty dużej rodziny- przekazywana wg potrzeb						
	85504		Wspieranie rodziny	145 712,23	141 431,20	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	61 167,34	59 903,60	97,93%
Dotacja celowa z budżetu państwa - dodatki do wynagrodzeń pracowników pieczy zastępczej i wspierania rodziny						
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	84 544,89	81 527,60	0,00%
Środki na realizację programu - Asystent rodziny						
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	180,00	108,00	60,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	180,00	108,00	60,00%
Wynagrodzenie płatnika składek i podatku (Świetlica Terapeutyczna)						
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	231 070,00	230 649,27	99,82%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	150,00	0,00	0,00%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd 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	230 920,00	230 649,27	99,88%
Dotacja WK-P dla CUS na składkę zdrowotną						
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 574 369,43	1 478 646,20	93,92%
		0830	Wpływy z usług	1 040 140,55	1 026 858,70	98,72%
Wpływy z tytułu odpłatności za Żłobek , Klub						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 520,28	9 532,28	100,13%
Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - 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)	283 908,60	251 647,22	88,64%
Dotacja celowa z budżetu państwa - dodatki do wynagrodzeń pracowników CMDiR						
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	198 700,00	157 289,72	79,16%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	42 100,00	33 318,28	79,14%
Dotacja celowa na adaptację i rozbudowę Żłobka w CMDiR						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 686 932,00	5 308 202,45	79,38%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	123 000,00	145 144,00	118,00%
		0830	Wpływy z usług	123 000,00	145 144,00	118,00%
Wpływy z tytułu dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych						
	90002		Gospodarka odpadami	5 100 000,00	4 912 772,95	96,33%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 100 000,00	4 912 772,95	96,33%
Wpływy za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (załącznik nr 10)						
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 245 475,00	37 900,00	3,04%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 245 475,00	37 900,00	3,04%
Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z realizacją projektu czyste powietrze						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	68 000,00	67 057,66	98,61%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	41 000,00	40 680,45	99,22%
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej						
		0690	Wpływy z różnych opłat	27 000,00	26 377,21	97,69%
Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy - wpływy nieregularne stąd niskie wykonanie planu						

	90020		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	1,21	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,21	0,00%
<i>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych</i>						
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	150 457,00	145 326,63	96,59%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	17 000,00	10 721,80	63,07%
		0750	Wpływy 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	60 000,00	60 000,00	100,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00	14 147,83	108,83%
<i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych oraz odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - niższe wykonanie związane z ilością prowadzonych spraw sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu oraz dzierżawa PSZOK</i>						
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 457,00	60 457,00	100,00%
<i>Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z likwidacją azbestu na terenie Gminy</i>						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	33 786,92	33 786,03	100,00%
	92116		Biblioteki	9 551,92	9 551,92	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	9 551,92	9 551,92	100,00%
<i>Kary z tytułu nieterminowej realizacji zadania - winda w Bibliotece</i>						
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	24 235,00	24 234,11	100,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	24 235,00	24 234,11	100,00%
<i>Darowizny na rzecz Gminy (parafie program zabytki)</i>						
926			Kultura fizyczna	1 346 000,00	1 685 872,40	125,25%
	92601		Obiekty sportowe	1 346 000,00	1 685 872,40	125,25%
		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	120 000,00	143 943,88	119,95%
<i>Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki. Zwiększone zainteresowanie wynajmem pomieszczeń spowodowało przekroczenie planu finansowego.</i>						
		0830	Wpływy z usług	1 224 820,57	1 532 877,32	125,15%
<i>Dochody z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, w tym dochody z udostępnienia pomieszczeń uchodźcom z Ukrainy, wpływy ze świadczonych usług (m.in. półkolonie, obozy, zakwaterowanie, szkółka tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, wypożyczenie sprzętu wodnego, korty tenisowe, udostępnianie obiektów sportowych).</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	150,00	196,53	131,02%
<i>Dochody z odsetek za nieterminowe zapłaty - dochody nieprzypisane sąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	709,43	709,43	100,00%
<i>Splata należności za lata ubiegłe</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	320,00	8 145,24	2545,39%
<i>Wynagrodzenie płatnika składek</i>						
Razem dochody bieżące:				103 263 497,07	102 261 946,96	99,03%
<i>Dochody majątkowe</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 646 000,00	345 101,50	13,04%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 646 000,00	345 101,50	13,04%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	646 000,00	345 101,50	53,42%
<i>Środki KOWR na budowę kanalizacji Siedlisko</i>						
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 000 000,00	0,00	0,00%
<i>Środki PROW na budowę kanalizacji w Lutowie - zadanie w trakcie realizacji, planowany termin realizacji 2025 rok</i>						
600			Transport i łączność	10 396 622,00	8 047 801,00	77,41%
	60016		Drogi publiczne gminne	10 396 622,00	8 047 801,00	77,41%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 950 000,00	7 600 000,00	84,92%
<i>Środki na budowę dróg gminnych z Rządowego Funduszu Polski Ład</i>						

		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	557 543,00	447 801,00	80,32%
Środki na budowę dróg gminnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg						
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	889 079,00	0,00	0,00%
Środki na budowę dróg gminnych z PROW - zadanie przesunięte na 2025 rok (droga Świdwie)						
700			Gospodarka mieszkaniowa	729 700,00	703 150,82	96,36%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	729 700,00	703 150,82	96,36%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	60 000,00	60 135,92	100,23%
Wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności						
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	669 700,00	643 014,90	96,02%
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych;						
750			Administracja publiczna	849 685,00	849 685,00	100,00%
	75020		Starostwa powiatowe	88 035,00	88 035,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	88 035,00	88 035,00	100,00%
Dotacja Powiatu na budowę windy w budynku UM						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	550 000,00	550 000,00	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	550 000,00	550 000,00	100,00%
Dofinansowanie PFRON na budowę windy w budynku UM						
	75095		Pozostała działalność	211 650,00	211 650,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	211 650,00	211 650,00	100,00%
Projekt Cyberbezpieczny samorząd						
758			Różne rozliczenia	29 139,59	29 139,59	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	29 139,59	29 139,59	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	29 139,59	29 139,59	100,00%
Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za rok 2023 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu sołeckim)						
851			Ochrona zdrowia	3 485 088,89	0,00	0,00%
	85117		Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	3 485 088,89	0,00	0,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 485 088,89	0,00	0,00%
Środki na budowę COM (środki Funduszu Solidarnościowego ujęte pozabudżetowo)						
852			Pomoc społeczna	174 279,04	135 436,84	77,71%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	155 379,04	116 536,84	75,00%
		6209	Dotacja celowa 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 625	1 345,26	1 345,26	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 984,83	10 902,58	72,76%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	139 048,95	104 289,00	75,00%
Środki na rozbudowę CUS w ramach projektu Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	18 900,00	18 900,00	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 986,36	1 986,36	100,00%

		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	16 913,64	16 913,64	100,00%
<i>Środki na rozbudowę CUS w ramach projektu Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim</i>						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	249 600,00	249 600,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	249 600,00	249 600,00	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych	26 232,57	26 232,57	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	223 367,43	223 367,43	100,00%
<i>Środki na rozbudowę CUS w ramach projektu Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim</i>						
855			Rodzina	972 546,00	1 125 782,76	115,76%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	972 546,00	1 125 782,76	115,76%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	972 546,00	1 125 782,76	115,76%
<i>Środki na rozbudowę i adaptację pomieszczenia w Żłobku w CMDiR</i>						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 410 406,00	2 287 713,78	94,91%
	92109		Biblioteki	2 082 691,00	1 960 000,00	94,11%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	122 691,00	0,00	0,00%
<i>Środki PROW na wymianę źródeł ciepła w świetlicach wiejskich</i>						
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00%
<i>Bodowa świetlicy wiejskiej w Zbożu w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład</i>						
	92116		Biblioteki	219 545,00	219 544,58	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	219 545,00	219 544,58	100,00%
<i>Środki na dofinansowanie budowy windy w Bibliotece</i>						
	92195		Pozostała działalność	108 170,00	108 169,20	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	108 170,00	108 169,20	100,00%
<i>Środki PROW na dofinansowanie budowy placów zabaw</i>						
926			Kultura fizyczna	1 568 550,37	1 568 050,37	99,97%
	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</i>						
	92695		Pozostała działalność	1 568 050,37	1 568 050,37	100,00%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 568 050,37	1 568 050,37	100,00%
<i>Środki z projektu Sportowa Polska - modernizacja boiska i Sali Pilawa w CSiR</i>						
Razem dochody majątkowe:				23 511 616,89	15 341 461,66	65,25%
DOCHODY OGÓLEM				126 775 113,96	117 603 408,62	92,77%

1b) STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2024r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	103 263 497,07	102 261 946,96	99,0%
dochody majątkowe	23 511 616,89	15 341 461,66	65,3%
Razem	126 775 113,96	117 603 408,62	92,8%

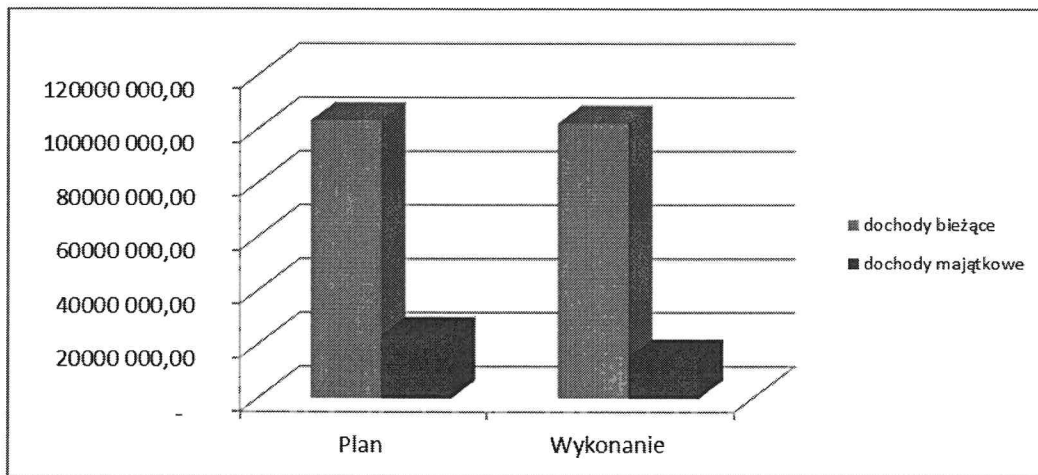
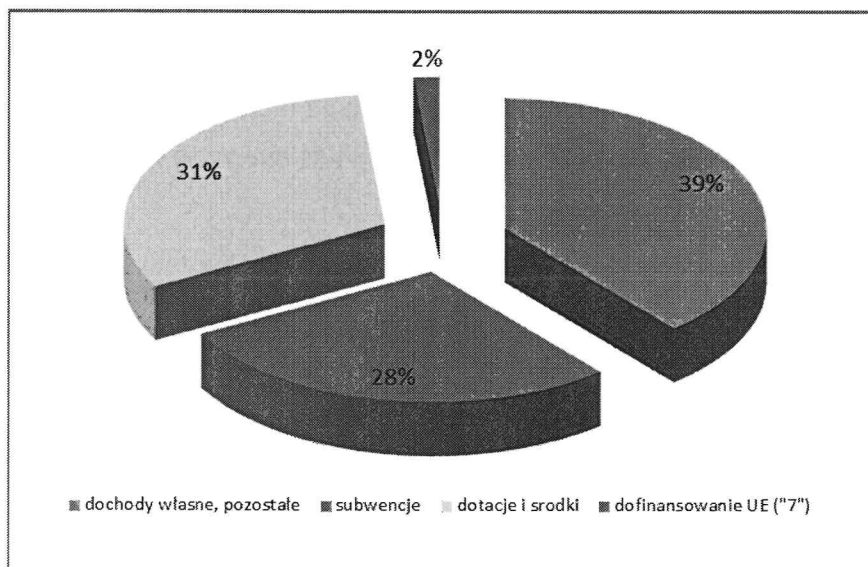


Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg rodzaju na dzień 31.12.2024r.

Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody własne, pozostałe	45 372 309,89	45 688 628,26	100,7%
subwencje	33 066 938,00	33 128 673,00	100,2%
dotacje i środki	43 321 541,90	36 907 347,06	85,2%
dofinansowanie UE ("7")	5 014 324,17	1 878 760,30	37,5%
Razem	126 775 113,96	117 603 408,62	92,8%



1c) ANALIZA STRUKTURY DOCHODÓW WŁASNYCH

Dochody bezpośrednio pozyskiwane przez Gminę z tytułu podatków

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

Strukturę dochodów tego działu między innymi tworzą dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę. Plan dochodów podatków lokalnych na 2024 r. został zaplanowany w wysokości **14 715 099,00 zł**, co stanowi ok **11,61 %** dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku zostały zrealizowane w **99,18 %** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 81,97 % dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 11,07 % dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,01 % i podatek leśny 2,12 % odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,83 % 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 2023 r., poz. 70 ze zm.) oraz Uchwała Nr LI/468/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie.

W budżecie na 2024 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **6 750 000,00 zł**. W 2024 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 119 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **6 652 084,72 zł**, co stanowi **99,55 %** rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zaległości wyniosły łącznie **1 358 418,84 zł**, w tym z lat ubiegłych 1 219 170,52 zł, tegoroczne 139 248,32 zł. Kwoty zaległości są zróżnicowane i generowane są w całości przez 18 podatników. Największe zaległości generuje 4 podatników (999 198,00 zł, 218 610,80 zł, 127 955,72 zł, 8 070,00 zł).

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **1 365 002,00 zł**.

75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1176) oraz Uchwała nr LXII/566/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2023 r. w sprawie obniżenia średniej cent skupu żyta przyjmowanego jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Sępólno Krajeńskie na 2024 rok.

Planowane dochody w wysokości **130 000,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 43 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły **112 896,26 zł**, co stanowi **86,84 %** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w tym paragrafie wynikają wyłącznie z roku bieżącego, generowane są w całości przez **2** podatników i wynoszą **30 304,74 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy w podatku rolnym osób prawnych wyniosły **27 532,99 zł**.

75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 888 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 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 2023 r., wyniosła 327,43 zł za 1m³. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 14 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **290 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **286 437,00 zł**. Kwota ta stanowi **98,77 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie.

Zaległości w tym paragrafie wynikają wyłącznie z roku bieżącego, generowane są w całości przez 1 podatnika i wynoszą **1,00 zł**.

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

75615 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Podstawę planowania wymiaru podatku od środków transportowych stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2023 r., poz. 70 ze zm.) oraz Uchwała LI/469/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 14 osób prawnych.

W budżecie w 2024 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **120 000,00 zł**. Do dnia 31 grudnia 2024 roku wpłynęło **112 705,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **93,92 %** 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 **76 634,00 zł**. Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zaległości wyniosły łącznie **990 zł**, w tym z lat ubiegłych 742,00 zł Kwoty zaległości generowane są przez 1 podatnika.

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

W budżecie na 2024 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę 1 099,00 zł. Dochody z tego tytułu wyniosły 432,00 zł, co stanowi 39,31 % zaplanowanych wpływów rocznego planu.

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

W budżecie na 2024 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **20 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **27 428,23 zł**, co stanowi **137,14 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Zgodnie z Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, a nie wpłacone na rachunek bankowy, które na dzień 31 grudnia 2024 r. wynoszą 820 208,00 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 2023 r., poz. 70 ze zm.) oraz Uchwała Nr LI/468/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia

30 listopada 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie.

W 2024 roku wyłącznie podatkiem od nieruchomości zostało objętych 4 546 podatników. Zaplanowane dochody w kwocie **5 300 000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2024 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2024 r. wyniosły **5 311 402,15 zł**, co stanowi **100,22%** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku stan zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **546 103,72 zł** (w tym zaległości z lat ubiegłych 284 997,83 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 261 105,89 zł). Największe zaległości generowane są przez 10 podatników i wynoszą kolejno 121 315,00 zł, 80 995,20 zł, 38 304,88 zł, 32 047,79 zł, 24 979,00 zł, 23 552,00 zł, 21 603,00 zł, 12 357,00 zł, 8 806,00 zł, 8 528,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **2 177 092,99 zł**. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2023 r. poz. 2383) na wniosek podatników umorzył zaległości podatkowe w kwocie **4 193,00 zł** oraz dokonał rozłożenia na raty kwoty **1 004,00 zł**.

75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1176) oraz Uchwała nr LXII/566/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2023 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanego jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Sępólno Krajeńskie na 2024 rok.

Na terenie gminy wyłącznie podatkiem rolnym objęte jest 841 podatników, podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, które obejmuje podatek rolny jest 3 312.

W budżecie na 2024 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **1 500 000,00 zł**. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2024 r. wynoszą **1 503 181,01 zł**, co stanowi **100,21 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 41 rolników na łączną kwotę 37 858,13 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 29 rolników na kwotę 67 509,09 zł.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych wyniosły łącznie **84 770,87 zł** w tym kwota 22 064,80 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 62 706,07 zł roku bieżącego.

Największe zaległości generuje 5 podatników (21 582,00 zł, 10 204,00 zł, 9 401,00zł, 4 392,40 zł, 4 2854,50 zł).

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2023 r. poz. 2383) na wniosek podatników umorzył zaległości podatkowe w kwocie **15 434,00 zł** oraz dokonał rozłożenia na raty kwoty **15,00 zł**.

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 319,7321 ha fizycznych. Wydano 9 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2024 rok. Podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, które obejmuje podatek leśny jest 16.

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **24 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **23 597,90 zł**, co stanowi **98,32 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosły **1 400,48 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 732,48 zł, a kwota 668,00 zł stanowi zaległość roku bieżącego. Zaległości generowane w całości przez 22 podatników.

75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 62 podatników.

W budżecie na 2024 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **480 000,00 zł**. W 2024 roku do budżetu wpłynęło **472 001,01 zł**. Kwota ta stanowi **98,33 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosły **4 807,03 zł**. Kwota 1 696,40 zł stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 3 110,63 zł stanowi zaległości z roku bieżącego. Zaległości generowane są w całości przez 7 podatników.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **376 885,00 zł**.

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

W budżecie 2024 roku zaplanowano kwotę **20 000,00 zł**. Na dzień 31 grudnia 2024 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło **13 123,06 zł**, co stanowi **65,62%** rocznego planu.

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

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie **80 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **81 079,86 zł**, co stanowi **101,35%** przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 31 grudnia 2024 r. stanowią kwotę 122 749 zł. W tym paragrafie umorzonych zostało 110,00 zł odsetek, a rozłożonych na raty 289,00 zł.

Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2024 roku

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego w zł	Razem zaległości na dzień 31.12.2024 r.
1	2	3	4
Podatek od nieruchomości	1 504 168,35	400 354,21	1 904 522,56
osoby prawne	1 219 170,52	139 248,32	1 358 418,84
osoby fizyczne	284 997,83	261 105,89	546 103,72
Podatek rolny	22 064,80	93 010,81	115 075,61
osoby prawne	0,00	30 304,74	30 304,74
osoby fizyczne	22 064,80	62 706,07	84 770,87
Podatek od środków transportowych	2 438,40	3 358,63	5 797,03
osoby prawne	742,00	248,00	990,00
osoby fizyczne	1 696,40	3 110,63	4 807,03
Podatek leśny	732,48	669,00	1 401,48
osoby prawne	0,00	1,00	1,00
osoby fizyczne	732,48	668,00	1 400,48
Razem	1 529 404,03	497 392,65	2 026 796,68

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2024 r. następujące czynności:
- do dnia 31 grudnia 2024 r. wystawiał upomnienia w ilości 2 683 szt. na kwotę 2 457 118,89 zł (ilość i kwota obejmuje wszystkie wystawione upomnienia na każdego właściciela nieruchomości bądź ruchomości, ale nie jest adekwatna do liczby opodatkowanych nieruchomości bądź ruchomości).

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	2 567	1 882 871,11
Podatek od środków transportowych	64	253 575,81
Podatek od osób prawnych	52	320 671,97
Razem	2 683	2 457 118,89

- do działu egzekucji Urzędów Skarbowych zostało skierowanych 213 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 602 980,00 zł

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek	177	272 955,19
Podatek od środków transportowych	14	78 028,81
Podatek od osób prawnych	22	251 996,00
Razem	213	602 980,00

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

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w złotych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał w złotych	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości podatkowych w złotych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności w złotych
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	3 542 094,99	0,00	4 193,00	1 004,00
2. Podatek rolny	353 050,98	0,00	15 434,00	15,00
3. Podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Podatek od śr. transportowych	453 519,00	0,00	0,00	0,00
5. Odsetki od zaległości	0,00	0,00	110,00	289,00
RAZEM	4 348 664,97	0,00	19 737,00	1 308,00

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 - ogółem **4 348 664,97 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosły ogółem **19 737,00 zł**, Rozłożenie zaległości na raty **1 308,00 zł**.

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2024 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 092 724,12	2 085 632,10	99,66%
	01009		Spółki wodne	39 000,00	39 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	39 000,00	39 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na realizację bieżących zadań melioracyjnych</i>						
	01030		Izby rolnicze	40 000,00	32 907,98	82,27%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 000,00	32 907,98	82,27%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izb 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	2 013 724,12	2 013 724,12	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 630,00	26 630,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 508,46	4 508,46	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	324,38	324,38	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 021,94	8 021,94	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 974 239,34	1 974 239,34	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 616 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
500			Handel	45 000,00	42 966,39	95,48%
	50095		Pozostała działalność	45 000,00	42 966,39	95,48%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	19 915,20	19 915,20	100,00%
		4260	Zakup energii	5 000,00	4 936,43	98,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 095,88	17 125,84	89,68%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	988,92	988,92	100,00%
<i>Koszty związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem targowiska miejskiego (m.in. inkaso, usługi komunalne, usługi TOI TOI)</i>						
600			Transport i łączność	2 244 050,98	2 080 395,02	92,71%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	41 200,00	41 200,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00	30 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na realizację zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sępoleńskiego</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	11 200,00	11 200,00	100,00%
<i>Usługa transportowa - dowóz mieszkańców do lokali wyborczych</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	2 114 850,98	1 953 737,06	92,38%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	86 000,00	85 985,54	99,98%
<i>Dotacja dla Gminy Łądek Zdrój oraz Gminy Wleń na usuwanie skutków powodzi</i>						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 800,00	8 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 893,09	24 832,32	89,03%
		4270	Zakup usług remontowych	1 144 639,03	1 141 373,02	99,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	847 518,86	692 746,18	81,74%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, usługi transportowe, zakup materiału do remontu i utrzymania dróg, itp.) oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. W tym remont ul. Komierowskiej w ramach środków RFRD 1 019 318,43zł</i>						
	60019		Płatne parkowanie	88 000,00	85 457,96	97,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	88 000,00	85 457,96	97,11%
<i>Wynagrodzenie zarządcy SPP</i>						
630			Turystyka	8 466,97	8 466,97	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	8 466,97	8 466,97	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 466,97	8 466,97	100,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wywóz nieczystości stałych, serwis toalet przenośnych, dzierżawa i najem gruntów - parking nad Jeziorem Juchacz - Umowa 029.4.2.2015 oraz pole biwakowe nad Jeziorem Juchacz - Umowa 029.4.1.2016).</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 657 834,86	1 635 688,98	98,66%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	727 906,81	711 500,38	97,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00	237,02	94,81%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 750,00	1 400,00	50,91%
<i>Umowy zlecenia - usługi remontowe, przeglądy</i>						

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 118,26	15 036,20	99,46%
<i>Zakup drobnego wyposażenia, art. gospodarcze, środki czystości itp. do lokali użytkowych Inkubator, zakup materiałów do remontu na ul. Szkolna;</i>					
	4260	Zakup energii	209 322,04	206 204,48	98,51%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w budynku ul. Szkolna oraz w Inkubatorze, CAS, szalet</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	25 283,46	25 283,37	100,00%
<i>Konserwacja windy, konserwacja drukarek, systemów alarmowych, remont pomieszczeń Spamed,</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	290 794,58	278 958,47	95,93%
<i>Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze, ul. Szkolna, szalet itp. Koszty operatorów szacunkowych wycen, podziałów nieruchomości</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 706,29	2 705,66	99,98%
<i>Usługi telekomunikacyjne, internetowe Inkubator</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 077,93	2 077,93	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	170 129,00	170 122,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 475,25	9 475,25	100,00%
<i>Opłata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i>					
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	929 928,05	924 188,60	99,38%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 386,09	69,30%
<i>Zakup m.in. materiałów do remontu lokali komunalnych</i>					
	4260	Zakup energii	27 152,00	27 151,01	100,00%
<i>Zakup energii elektrycznej, gazu, co, oleju opałowego do budynków komunalnych,</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	12 800,00	12 761,00	99,70%
<i>Prace remontowe w budynkach socjalnych i komunalnych m.in. WM Pl. Wolności 21, WM Studzienna 7, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	709 700,67	705 868,03	99,46%
<i>Usługi dystrybucji ee, usługi komunalne, przeglądy okresowe budynków, koszty związane z utrzymaniem i administrowaniem budynków przez ZGK, koszty wspólnot mieszkaniowych itp.</i>					
	4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	174 800,00	174 450,95	99,80%
<i>Opłaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 475,38	2 475,38	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	1 000,00	96,14	9,61%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług</i>					
710		Działalność usługowa	208 500,00	188 532,61	90,42%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	77 000,00	65 438,48	84,99%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 350,00	1 350,00	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	75 650,00	64 088,48	84,72%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)</i>					
	71035	Cmentarze	131 500,00	123 094,13	93,61%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 650,00	1 619,27	98,14%
	4300	Zakup usług pozostałych	129 850,00	121 474,86	93,55%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne) oraz koszty zarządzania cmentarzem komunalnym</i>					
750		Administracja publiczna	8 063 631,93	7 915 897,64	98,17%
	75011	Urzędy wojewódzkie	237 637,54	237 334,40	99,87%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	236 637,54	236 637,54	100,00%
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	696,86	69,69%
<i>Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej oraz koszty związane z nadaniem numeru PESEL uchodźcom z Ukrainy</i>					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	266 983,00	266 779,35	99,92%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	227 483,00	227 483,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 078,00	4 077,89	100,00%
<i>Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych</i>					
	4220	Zakup środków żywności	4 042,00	4 032,45	99,76%
<i>Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	22 580,00	22 516,75	99,72%
<i>Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługa streamingu, usługa konwencji zapisu audio</i>					

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 800,00	8 669,26	98,51%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej, stacjonarnej, internetowej</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 988 798,00	5 922 433,10	98,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 600,00	18 515,77	99,55%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą oraz za pranie odzieży roboczej dla robotników gospodarczych, konserwatora, sprzątaczkę, zakup środków czystości) - wg faktycznych potrzeb</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 600 370,84	3 582 651,08	99,51%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279 469,00	279 468,68	100,00%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim, wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	675 500,00	669 083,33	99,05%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	68 400,00	68 357,26	99,94%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 100,00	19 580,79	81,25%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych, zlecenia związane z utrzymaniem i bieżącym funkcjonowaniem UM).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	182 320,16	171 858,45	94,26%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, wiązanek 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.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	4 600,00	4 567,97	99,30%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.</i>					
	4260	Zakup energii	237 629,16	229 611,01	96,63%
<i>Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	10 120,00	10 118,89	99,99%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 540,00	8 540,00	100,00%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych oraz osób wykonujących pracę na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary pozbawienia wolności) - do wysokości faktycznych potrzeb</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	605 530,00	587 638,64	97,05%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup usługi pocztowej, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, dzierżawę centrali telefonicznej, opłatę za abonament (m.in. Mail, BIP), koszty aktualizacji programów komputerowych, zakup i odnowienie licencji do programów komputerowych, opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, usługi komunalne, flagowanie miasta, usługi transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, emisję życzeń świątecznych itp.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	42 300,00	41 694,77	98,57%
<i>Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	32 500,00	32 116,98	98,82%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	39 700,00	39 621,30	99,80%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130 105,84	130 105,84	100,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 550,00	18 439,90	99,41%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, m.in. zmiany w aktualnie obowiązujących przepisach</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	10 463,00	10 462,44	99,99%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	170 000,00	170 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 600,00	100,00%
<i>Umowy zlecenia - realizacje filmowe promocyjne</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 402,84	19 402,84	100,00%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadżety, książki i publikacje promocyjne itp.,</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	115 568,66	115 568,66	100,00%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę;</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	31 428,50	31 428,50	100,00%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris</i>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 134 994,39	1 105 275,28	97,38%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 785,96	1 785,96	100,00%
<i>Środki wydatkowane na zakup okularów korekcyjnych, wody oraz środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy</i>					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	798 358,00	797 784,87	99,93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 300,14	47 300,14	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 598,65	134 514,53	99,94%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 608,00	10 607,82	100,00%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę,</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	3 585,66	3 575,59	99,72%
<i>Środki wydatkowane na nagrody dla dzieci biorących udział w konkursie gminnym.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 593,31	11 593,30	100,00%
<i>Prenumerata czasopism oraz zakup materiałów biurowych .</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 045,50	1 045,50	100,00%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	561,00	561,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	52 365,19	52 365,19	100,00%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: roczne opłaty licencyjne programów płace, księgowość, ochrony antywirusowej, koszty związane z RODO na podstawie zawartej umowy, opłaty pocztowe i opłaty bankowe, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych , obsługa informatyczna oraz dopłaty do biletów za pobyt dzieci na basenie .</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	20 948,40	41,90%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 075,29	5 075,29	100,00%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	44,85	44,85	100,00%
<i>Delegacje służbowe</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	268,00	268,00	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 524,00	17 524,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	280,84	280,84	100,00%
<i>Szkolenia dla pracowników ZOOS</i>					
	75095	Pozostała działalność	265 219,00	214 075,51	80,72%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	204 542,00	204 542,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla soltysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	5 677,00	5 677,00	100,00%
<i>Inkasa dla soltysów</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	0,00	0,00%
<i>Projekt Cyberbezpieczny samorząd - przesunięto termin realizacji zadania na 2025 rok</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	3 856,51	77,13%
<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	421 189,00	400 839,40	95,17%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 681,00	3 681,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 681,00	3 681,00	100,00%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>					
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	814,00	814,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	814,00	814,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów do Sejmu i Senatu (usługi transportowe itp.)</i>					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	288 162,00	267 812,40	92,94%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	171 840,00	169 250,00	98,49%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 160,00	42 160,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 636,88	8 636,88	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 117,07	1 117,07	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 955,00	20 955,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 617,18	6 617,18	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 258,32	17 498,72	49,63%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 336,20	1 336,20	100,00%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	241,35	241,35	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)</i>					

	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	128 532,00	128 532,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	74 800,00	74 800,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 366,12	22 366,12	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 338,54	4 338,54	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	512,31	512,31	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 060,00	13 060,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 772,93	10 772,93	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 090,00	2 090,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	464,60	464,60	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	127,50	127,50	100,00%
Dotacja celowa - Wybory do Parlamentu Europejskiego (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 277 150,00	900 601,84	70,52%
	75405		Komendy powiatowe Policji	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00	2 000,00	100,00%
Dotacje dla Komendy powiatowej Policji - pies służbowy						
	75412		Ochotnicze strażne pożarne	228 400,00	228 306,15	99,96%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	37 499,32	37 499,26	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 090,00	47 090,00	100,00%
Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	56 916,00	56 916,00	100,00%
Wynagrodzenia konserwatorów sprzętu OSP						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 575,48	26 497,02	99,70%
Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, umundurowanie, materiały do remontów remiz strażackich itp.)						
		4260	Zakup energii	13 900,00	13 887,16	99,91%
Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych						
		4270	Zakup usług remontowych	787,20	787,20	100,00%
Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego						
		4300	Zakup usług pozostałych	39 220,00	39 217,51	99,99%
Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	468,00	468,00	100,00%
Koszty usług telekomunikacyjnych- abonament internetowy OSP Waldowo						
		4430	Różne opłaty i składki	5 944,00	5 944,00	100,00%
Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków						
	75414		Obrona cywilna	2 750,00	2 749,32	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 479,99	2 479,31	99,97%
		4260	Zakup energii	56,29	56,29	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	213,72	213,72	100,00%
Zakup plandek , uzupełnienie magazynu OC, itp.						
	75495		Pozostała działalność	1 044 000,00	667 546,37	63,94%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	119 676,00	45 000,00	37,60%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	324,00	288,00	88,89%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	924 000,00	622 258,37	67,34%
Wpłaty świadczeń oraz koszty utrzymania i wyżywienia obywateli Ukrainy						
757			Obsługa długu publicznego	720 465,00	478 796,90	66,46%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	720 465,00	478 796,90	66,46%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	720 465,00	478 796,90	66,46%
Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami						
758			Różne rozliczenia	1 000 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 000 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1 000 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 700 000 zł						
- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 300 000 zł						
Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany.						
801			Oświata i wychowanie	33 172 871,58	32 737 276,40	98,69%
	80101		Szkoły podstawowe	16 931 710,35	16 697 351,00	98,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	333 440,86	331 328,72	99,37%
Środki wydatkowano na zakup okularów korekcyjnych, wody oraz środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz 5 jednorazowych świadczeń na start dla nowo zatrudnionych nauczycieli (po 1.000).						

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 774 453,46	2 770 388,97	99,85%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	174 636,64	174 636,64	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 869 170,00	1 858 630,94	99,44%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,40	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	171 193,00	168 766,53	98,58%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	64,52	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla obsługi i administracji, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 48,77. Zaplanowano wynagrodzenie i składki od wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus"</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 341,20	11 341,20	100,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 633,86	0,00	0,00%
<i>Środki w paragrafie 4170 wydatkowane na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach", prace komisji kwalifikacyjnej oraz za obsługę informatyczną. Plan w paragrafie 4179 związany jest z realizowanym projektem Erasmus IV.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	475 014,99	471 435,79	99,25%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 113,12	6 113,12	100,00%
<i>Wydatki w paragrafie 4210 dotyczą zakupu art. biurowych, materiałów do remontów, które wykonane były we własnym zakresie, zakupu opału, środków czystości, paliwo do sprzętu gospodarczego, gilozie świadectw, dyplomy, legitymacje, sprzęt sportowy na "Orliki" oraz wyposażenia tj. umeblowanie do klas i sekretariatu (sofy, krzesła, meble, dywan, gabloty, lamele ściennie, tablice suchościernie, komputery, zestaw mikrofonów, kopiarki, drukarka do legitymacji, sprzęt nagłośniący, lampy do projektorów, fototapety do klas, telefony), sprzęt gospodarczy (pojemniki na śmieci, młotowiertarka, dzwonek szkolny, wózek do sprzątania, odkurzacz, pralka), drzwi wewnętrzne, elementy placów zabaw oraz inny drobny sprzęt. Zakupy związane z realizowanym projektem Erasmus IV to gadżety na</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	64 659,95	64 659,95	100,00%
<i>W ramach wydatków realizacja programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" oraz inne pomoce dydaktyczne wykorzystywane w procesie nauczania (książki, projektor, sprzęt sportowy, gry edukacyjne, zabawki itp.).</i>					
	4260	Zakup energii	323 777,17	323 777,17	100,00%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	116 632,45	116 632,16	100,00%
<i>Wykonano bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego, biurowego i gospodarczego we wszystkich jednostkach. Ważniejsze remonty: Zboże - naprawa sufitu w oddziale przedszkolnym, Waldowo - demontaż i montaż drzwi wejściowych od strony podwórza do budynku głównego szkoły, montaż wykładziny PCV, remont pomieszczeń po zalaniu, SP Nr 3 - wymiana części ogrodzenia, Lutowo - mycie elewacji szkoły, Zalesie - montaż wykładziny PCV, SP Nr 1 - wymiana pokrycia dachowego na budynku "Orlik".</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 720,00	10 720,00	100,00%
<i>Wydatki w paragrafie 4280 dotyczą opłat z tytułu medycyny pracy i innych badań lekarskich w zależności od zajmowanego stanowiska</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	475 838,88	475 838,53	100,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	109 222,18	109 222,18	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	34 315,17	12 214,99	35,60%
<i>Główne wydatki dotyczą: wywóz nieczystości stałych, roczne opłaty licencyjne, abonamentowe np. e-dziennik, e-świadectwa, utrzymanie stron internetowych, ochrony antywirusowe, korzystanie z pomieszczeń CSiR, usl. dystrybucji energii elektrycznej, usl. kominiarskie, usl. transportowe, kontrole i przeglądy stanu technicznego i sanitarnego obiektów, usługi inspektora RODO, czyszczenie kanalizacji, konserwacje nawierzchni boisk i bieżni na "Orlikach", usługi informatyczne, opłaty bankowe i pocztowe, opłaty za podpis elektroniczny, usługa mycia elewacji w SP1 i SP3, wykonanie instrukcji bezpieczeństwa SP Zalesie i SP 1, renowacja schodów Zboże, wykonanie sieci komputerowej SP Wiśniewa, utwardzenie, naprawa placu przy SP 1, wykonanie i montaż parapetów zewnętrznych w SP 1. Wydatki w paragrafie 4307 i 4309 to koszty podróży, zakwaterowania, utrzymania opiekunów i dzieci w ramach realizacji projektu Erasmus IV i Erasmus V.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 291,07	17 291,07	100,00%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 640,78	2 640,78	100,00%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	33 276,00	33 276,00	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	2 400,00	1 629,00	67,88%
<i>Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych oraz opłaty za korzystanie ze środowiska. Poza tym, wydatki to ubezpieczenie wyjazdu zagranicznego programu Erasmus V.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	982 247,00	982 247,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 929,39	4 929,39	100,00%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 233,63	10 166,90	71,43%
<i>Paragraf 4700 obejmuje szkolenia bhp, p.poż. społecznych inspektorów pracy, z pierwszej pomocy przedmedycznej, szkolenie "przeprowadzaczka", palacza c.o. oraz w zakresie nadzoru pedagogicznego i organizacji pracy szkoły. Paragraf 4707 są to szkolenia kadry związanej z programem Erasmus V.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 525,00	12 389,59	98,92%
<i>Wpłaty na PPK (9 osób)</i>					
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	518 000,00	410 542,92	79,26%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 583 738,70	7 531 240,14	99,31%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	704 550,93	704 550,93	100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	102 200,00	80 740,39	79,00%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 111,94 etatu. Wydatki obejmują również wynagrodzenie nauczycieli z funduszu pomocy Ukrainie</i>					

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 356 026,33	1 352 192,70	99,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 064,00	39 993,97	99,83%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie dla nauczycieli.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	340 556,27	339 633,79	99,73%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 132,27	24 132,27	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	202 262,90	201 865,85	99,80%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 483,26	17 219,33	93,16%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń pomocy nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przewidywana liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 5,74 osób.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 200,00	31 200,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14 410,75	14 034,70	97,39%
<i>Wydatki dotyczą zakupu opału , oraz wydatki związane z realizacją dotacji celowej " Narodowy Program Rozwoju Czytelni "</i>					
	4260	Zakup energii	6 700,00	6 700,00	100,00%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 043,00	43 043,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	314,25	33,14	10,55%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	591 556,50	591 033,52	99,91%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 303,13	43 303,13	100,00%
<i>Wpłaty wynagrodzeń nauczycieli i nagród na DEN . Przewidywana liczba zatrudnionych to 7,52 etatu .</i>					
80104		Przedszkola	7 970 537,42	7 825 422,79	98,18%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 500,00	16 499,51	100,00%
<i>Środki wydatkowane na zakup środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy , pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz jednorazowe świadczenie na start dla 4 nowo zatrudnionych nauczycieli</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 187 094,00	2 173 438,88	99,38%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	92 273,55	92 273,55	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	818 321,52	815 099,48	99,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100 935,00	99 486,06	98,56%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla obsługi i administracji , nagród jubileuszowych oraz dodatków specjalnych i nagród na DEN . Przewidywana liczba zatrudnionych to 41,22 etatu .</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	800,00	100,00%
<i>Wynagrodzenie za pracę w komisji kwalifikacyjnej - GP 2.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 184,90	146 181,62	100,00%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono materiały biurowe, materiały do drobnych napraw, środki czystości. Zakup wyposażenia w GP 3 - zmywarka, meble, rolety wewnętrzne. W GP 1 zakupiono meble, lampy do projektorów. W GP 2 zakupiono robot planetarny, zabudowę meblową, zamiararkę i materiały do remontu łazienki. Każde przedszkole zostało wyposażone w czynniki do kart obecności.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	952 983,60	853 779,75	89,59%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Wykonanie niższe niż zakładał plan z powodu mniejszej liczby dzieci</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	60 287,00	60 286,99	100,00%
<i>Zakupione pomoce dydaktyczne służą procesowi kształcenia i wychowania dzieci . Należą do nich książki , zabawki , gry edukacyjne , materiały plastyczne , sprzęt do prowadzenia zajęć z dziećmi np.. radioodtwarzacze , tablice interaktywne, zestawy sensoryczne itp.</i>					
	4260	Zakup energii	197 730,58	197 730,42	100,00%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	33 552,61	33 552,61	100,00%
<i>Środki wydatkowane na konserwację i naprawy sprzętu . Ważniejsze remonty to w GP 1 - remont szatni na parterze, kominów wentylacyjnych, naprawa domofonu, w GP2 - remont łazienki.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 422,00	3 422,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	202 844,91	202 844,89	100,00%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono: wywóz nieczystości stałych, opłaty licencyjne, abonamentowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, utylizacja odpadów kuchennych, przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów, usługi inspektora ochrony danych osobowych, opłaty pocztowe i bankowe, koszty transportu, wykonanie odwodnienia, montaż urządzeń do monitoringu obecności szkodników w GP 3, aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarniczego w GP 1 i inne drobne usługi.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 169,53	8 169,53	100,00%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	727,42	726,54	99,88%
<i>Koszty delegacji służbowych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	10 100,00	10 100,00	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	328 755,00	328 755,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 917,52	1 917,52	100,00%
<i>Szkolenia społecznych inspektorów pracy i blp.</i>					

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 390,60	69,53%
Wpłaty na PPK (2 osoby),					
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	62 800,00	62 117,92	98,91%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 550 822,24	2 525 269,11	99,00%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	179 916,04	179 916,04	100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	12 400,00	11 664,77	94,07%
Wynagrodzenie i dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, w tym związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie. Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych, odprawy emerytalnej oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 36,52 etatu.					
	80107	Świetlice szkolne	342 204,32	338 622,30	98,95%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 731,00	2 730,15	99,97%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 159,00	43 661,32	98,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 808,00	2 948,10	77,42%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 282,00	32 282,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	246 493,50	244 269,91	99,10%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 730,82	12 730,82	100,00%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 4,14 etatu.					
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	1 122 686,80	1 113 430,64	99,18%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 107 686,80	1 100 381,64	99,34%
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	15 000,00	13 049,00	86,99%
Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół transportem gminnym, refundacją za bilety miesięczne i zwrotem kosztów dowożenia uczniów prywatnym transportem oraz wyjazdów na basen w celu nauki pływania, koszty dowozu dzieci z Ukrainy					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	106 490,00	67 699,81	63,57%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	106 490,00	67 699,81	63,57%
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	828 625,00	828 625,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 524,00	118 524,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 981,00	16 981,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	693 120,00	693 120,00	100,00%
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	4 169 517,00	4 169 517,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	41 989,00	41 989,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	596 392,00	596 392,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	85 448,00	85 448,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 445 688,00	3 445 688,00	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.					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	165 194,32	164 644,22	99,67%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 635,58	1 635,58	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	163 558,74	163 008,64	99,66%
Zakup materiałów biurowych na obsługę zadania związanego z zapewnieniem uczniom podręczników i ćwiczeń. Kwota stanowi 1 % sumy przeznaczonej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów, w tym dla dzieci z Ukrainy					
	80195	Pozostała działalność	179 880,04	179 770,94	99,94%
	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	138 600,00	138 500,00	99,93%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 540,00	31 531,32	99,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 212,04	2 212,04	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 320,00	6 319,58	99,99%
Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 208,00	1 208,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					

851		Ochrona zdrowia	502 200,00	502 072,60	99,97%
	85153	Zwalczanie narkomanii	15 750,00	15 750,00	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	15 750,00	15 750,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	486 250,00	486 250,00	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	52 800,00	52 800,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	179 450,00	179 450,00	100,00%
<i>Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świątlicy Terapeutycznej</i>					
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	76 506,30	76 506,30	100,00%
<i>Środki z tego paragrafu w 2024 roku wydatkowane na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Koszty związane z monitoringiem zajęć socjoterapeutycznych w Świątlicy Terapeutycznej prowadzonych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025.</i>					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	24 327,31	24 327,31	100,00%
		4220 Zakup środków żywności	21 880,39	21 880,39	100,00%
<i>Zakup gier edukacyjnych na potrzeby zajęć socjoterapeutycznych w Świątlicy Terapeutycznej. Zakup nagród, pucharów, medali, dyplomów na potrzeby organizowanych turniejów sportowych dla dzieci. Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świątlicy Terapeutycznej oraz art. spożywcze niezbędne przy realizacji turniejów sportowych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025.</i>					
		4300 Zakup usług pozostałych	107 548,00	107 548,00	100,00%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowane m.in. na: zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutkę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska Niebieska Linia Pogotowie Dla Osób Doznających Przemocy, koszty transportu, cateringu oraz opieki medycznej w ramach zrealizowanych turniejów sportowych.</i>					
		4390 Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii	5 620,00	5 620,00	100,00%
<i>Koszty związane z wydaniem opinii w zakresie zależności alkoholowej przez biegłych sądowych psychiatrę i psychologa na wniosek Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim</i>					
		4410 Podróże służbowe krajowe	298,00	298,00	100,00%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	700,00	100,00%
<i>Z tego paragrafu opłacane są koszty opłaty sądowej od złożonego wniosku o wszczęcie postępowania Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych o zastosowanie obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu z alkoholizmu</i>					
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 120,00	17 120,00	100,00%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z zakresu przeciwdziałania przemocy, uzależnień behawioralnych, zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży.</i>					
	85195	Działalność pozostała	200,00	72,60	36,30%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	72,60	36,30%
<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 2024 roku do grudnia 2024 roku wydano 4 decyzje w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców (3 decyzje na wniosek świadczeniobiorcy, 1 decyzja na wniosek świadczeniodawcy).</i>					
852		Pomoc społeczna	12 908 727,65	12 593 054,70	97,55%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	101 155,50	94 580,30	93,50%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 504,38	2 504,38	100,00%
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 221,72	7 221,72	100,00%
		4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	848,12	848,12	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 113,26	4 931,31	96,44%
		4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 252,20	1 252,20	100,00%
		4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	147,08	147,08	100,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	439,86	361,61	82,21%
		4127 Składki na Fundusz Pracy	117,13	117,13	100,00%
		4129 Składki na Fundusz Pracy	13,75	13,75	100,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	65 100,00	64 185,00	98,59%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 398,00	3 398,00	100,00%
		4227 Zakup środków żywności	2 147,76	1 073,88	50,00%
		4229 Zakup środków żywności	252,24	126,12	50,00%
		4307 Zakup usług pozostałych	11 275,76	7 517,16	66,67%
		4309 Zakup usług pozostałych	1 324,24	882,84	66,67%

<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej w 2024 roku. Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej w 2024 roku. W 2024 roku ze środków z tego paragrafu zakupiono komentarz do „Ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej”. Finansowanie funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych działających w ramach gminnego systemu przeciwdziałania przemocy domowej, których tworzenie jest działaniem własnym gminy – dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 6 000,00 zł.</i>					
<i>Zadania realizowane w ramach projektu dotyczą:</i>					
<i>1. Kosztów zatrudnienia psychiatry w PIK.</i>					
<i>2. Kosztów prowadzenia GRUP SAMOPOMOCOWYCH/GRUP WSPARCIA w ramach PIK to NOWA USŁUGA</i>					
<i>wsparcia psychospołecznego, w której członkowie świadczą sobie nawzajem różnego rodzaju pomoc, informacje, prowadzące do zniesienia izolacji zewnętrznej (społecznej, towarzyskiej) i wewnętrznej (osobistej).</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.	25 868,00	25 580,47 98,89%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 868,00	25 580,47 98,89%
<i>Ze środków tego paragrafu opłacane są składki zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z Centrum Usług Społecznych. Składki w 2024 roku odprowadzono od 48 osób pobierających zasiłek stały, liczba świadczeń 382 na łączną kwotę 25 580,47 zł.</i>					
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	410 444,00	383 059,14 93,33%
		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	13 000,00	0,00 0,00%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</i>					
		3110	Świadczenia społeczne	390 694,00	376 309,14 96,32%
		3119	Świadczenia społeczne	6 750,00	6 750,00 100,00%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłek okresowy – przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, w przypadku osób samotnie gospodarujących 50% różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej, a dochodem tej rodziny, w przypadku osoby w rodzinie 50% różnicy między kryterium dochodowym rodziny, a dochodem tej rodziny.</i>					
<i>Zasiłki okresowe w 2024 roku wypłacone były 92 rodzinom, 202 osób w tych rodzinach, świadczeń 466.</i>					
<i>Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opatu i odzieży. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 136 rodzinom, 244 osób w tych rodzinach, świadczeń 441.</i>					
<i>W ramach realizacji projektu "Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim" wypłacono uczestnikom projektu zasiłki celowe - motywacyjne w wysokości 6 750,00 zł.</i>					
	85215		Dodatki mieszkaniowe	973 050,00	958 065,45 98,46%
		3110	Świadczenia społeczne	960 147,09	945 576,58 98,48%
<i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2024 roku zaplanowano 530 050,00 zł, wydatkowano 529 280,83 zł, co stanowi 99,85 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie zobowiązane są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W 2024 roku przyjęto 277 wniosków, natomiast w 2023 roku przyjęto 273 wnioski. Liczba przyjętych wniosków i wypłaconych dodatków kształtuje się na zbliżonym poziomie w porównaniu z rokiem ubiegłym. W związku z powyższym plan realizowano w 99,85%.</i>					
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 463,07	7 319,25 98,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 352,39	1 269,17 93,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	187,00	0,00 0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180,93	180,93 100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 719,52	3 719,52 100,00%
<i>Bon energetyczny to forma wsparcia finansowego dla gospodarstw domowych o określonych dochodach w związku z wzrostem cen energii elektrycznej. Przyznawany był jednorazowo w 2024 r.</i>					
<i>Podstawa prawna: ustawy z dnia 23 maja 2024 r. o bonie energetycznym oraz o zmianie niektórych ustaw w celu ograniczenia cen energii elektrycznej, gazu ziemnego i ciepła systemowego.</i>					
	85216		Zasiłki stałe	320 473,00	311 310,57 97,14%
		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	8 000,00	137,34 1,72%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</i>					
		3110	Świadczenia społeczne	312 473,00	311 173,23 99,58%
<i>Zasiłek stały przysługuje: - osobie pełnoletniej samotnie gospodarującej całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej (776,00 zł) ;- osobie pełnoletniej pozostającej w rodzinie całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie (600,00 zł).</i>					
<i>Zasiłek stały wypłacono 50 osobom, świadczeń 414 na łączną kwotę 311 173,23 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym 34 osobom, świadczeń 303 na łączną kwotę 262 591,85 zł.</i>					
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 098 820,73	7 912 391,97 97,70%
		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	187 676,07	157 450,43 83,89%
<i>Dotacja dla Stowarzyszenia - projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”.</i>					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 703,00	30 700,07 99,99%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży, wydatki na środki czystości oraz refundacja kosztów zakupu okularów wynikające z przepisów o bhp</i>					

	3110	Świadczenia społeczne	93 575,66	93 529,79	99,95%
<i>Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione lub małoletnich.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 276 374,30	5 258 343,62	99,66%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	322 594,12	309 606,20	95,97%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 635,88	79 110,57	98,11%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	324 460,55	324 460,55	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	643 631,46	633 784,06	98,47%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 258,45	52 400,62	86,96%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 811,71	6 154,04	90,35%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	108 860,10	101 324,96	93,08%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	10 761,20	7 211,40	67,01%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	1 263,80	846,80	67,00%
<i>Wynagrodzenia i składki dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczk, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych oraz projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 439,00	23 932,87	87,22%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	85 015,64	53 626,08	63,08%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	9 984,36	6 297,92	63,08%
<i>Wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych w mieszkaniu wspomaganym oraz usług z zakresu BHP oraz projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 471,74	80 176,83	84,87%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	18 108,22	14 209,67	78,47%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 391,78	1 668,79	69,77%
<i>Zakup materiałów biurowych, papier, tonery, komputery i akcesoria, środki czystości oraz wyposażenie. Koszty związane z utrzymaniem budynku i terenu zielonego m.in. kwiaty, nawóz, narzędzia gospodarcze. Koszty związane z realizacją projektu "Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej" w wysokości, programu "Bon energetyczny" oraz programu "Czyste powietrze" oraz projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i>					
	4220	Zakup środków żywności	15 873,00	13 547,63	85,35%
	4227	Zakup środków żywności	2 684,70	2 102,32	78,31%
	4229	Zakup środków żywności	315,30	246,90	78,31%
<i>Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych oraz koszty realizacji projektu "Przemoc" oraz projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”,</i>					
	4260	Zakup energii	86 000,00	85 916,37	99,90%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczący wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody ciepłej budynku administrowanego przez CUS</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	14 215,60	14 215,60	100,00%
<i>Środki z tego paragrafu dotyczyły serwisu i konserwacji kserokopiarek, oraz remontem klatki schodowej w budynku Centrum Usług Społecznych.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	5 826,00	97,10%
<i>Badania lekarskie pracowników CUS</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	159 671,41	158 404,37	99,21%
	4307	Zakup usług pozostałych	47 474,53	20 904,59	44,03%
	4309	Zakup usług pozostałych	5 575,47	2 455,11	44,03%
<i>Koszty oczyszczania ścieków, konserwacji programu budżetowego oraz placowego, remontu garażu. Wydatki na opłaty bankowe, porto od przekazów pocztowych dla klientów Centrum, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, znaczki, wywóz śmieci, ogłoszenia prasowe, usługi inspektora danych osobowych itp. w tym projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 195,00	16 819,42	97,82%
<i>Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyzy, analizy i opinii	22 750,00	22 671,80	99,66%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na koszty operacjonalizacji i konceptualizacji badań dotyczących diagnozy potrzeb społeczności lokalnej w zakresie usług społecznych na podstawie ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o realizowaniu usług społecznych przez centrum usług społecznych. Paragraf ten obejmuje również koszty wydania licencji na wykonywanie transportu drogowego.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	86 300,00	86 277,85	99,97%
<i>Koszty delegacji pracowniczych, 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.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	9 312,57	9 298,92	99,85%
<i>Opłata za ubezpieczenie majątkowe budynku, opłata za trwały zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	185 515,61	185 515,61	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS,</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	12 834,00	12 834,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 881,00	1 624,00	86,34%
<i>Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego	629,50	629,50	100,00%
<i>Koszty postępowania sądowego</i>					

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 076,00	29 069,35	99,98%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników zespołu ds. finansowych oraz osobowych.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	8 200,00	8 192,96	99,91%
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	2 058,27	898,83	43,67%
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	241,73	105,57	43,67%
Wpłaty na PPK					
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	175 481,80	159 915,22	91,13%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 976,08	8 068,26	62,18%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 523,92	947,52	62,18%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 172,53	1 399,06	27,05%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	607,47	164,28	27,04%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 792,09	197,60	7,08%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	327,91	23,28	7,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 760,00	20 760,00	100,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	76 066,63	75 968,32	99,87%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 552,92	9 121,73	86,44%
	4260	Zakup energii	17 320,00	17 312,23	99,96%
	4269	Zakup energii	7 000,00	6 023,31	86,05%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 667,00	18 633,93	99,82%
	4309	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 080,45	72,03%
	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	215,25	215,25	100,00%
<p>Zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.99.2014 Burmistrza Sepólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sepólnie Krajeńskim. Zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9. W 2020 roku zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Sepólna Krajeńskiego Nr Or.0050.1.37.2020 z dnia 14 kwietnia 2020 roku oddano 3 lokal mieszkalny z przeznaczeniem na mieszkanie chronione usytuowane w Sepólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3.</p> <p>W mieszkaniu chronionym w Sepólnie Krajeńskim przy ul. T. Kościuszki 5/3 przebywały 2 osoby dorosłe. Od 1-08-2024 r. mieszkanie na ul. T. Kościuszki 5/3 zostało przekształcone w mieszkanie wspomagane, w którym zamieszkują 4 osoby. Z pobytu w mieszkaniach treningowych w roku 2024 w Waldowie oraz w Sepólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3 skorzystało łącznie 6 osób (po 3 osoby w danym lokalu).</p>					
<p>Realizacja projektu „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sepólna Krajeńskie” w ramach rozdziału 85220 dotyczy zadania 3 i obejmuje usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu. W ramach zadania zostało przekształcone mieszkanie treningowe na mieszkanie wspomagane (mieszkanie znajduje się przy ul. Kościuszki 5/3 w Sepólnie Krajeńskim). Z dofinansowania zostały pokryte koszty jego wyposażenia. W ramach zadania Nr 3 realizowane są również wydatki w postaci dodatków dla osób świadczących usługi w ramach mieszkania wspomagane.</p>					
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	461 278,10	447 939,15	97,11%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	248 639,96	248 639,96	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 195,35	29 820,65	95,59%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 726,94	10 180,51	79,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 114,16	43 114,16	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 064,31	5 153,74	84,98%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 915,69	1 602,17	83,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 091,69	6 091,69	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	894,90	873,65	97,63%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	275,10	102,62	37,30%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 760,00	53 760,00	100,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	17 515,01	12 568,90	71,76%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	5 484,99	2 431,10	44,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	33 600,00	33 600,00	100,00%
<p>Specjalistyczne usługi opiekuńcze są świadczone przez pedagogów. Wynagrodzenia pedagogów świadczących specjalistyczne usługi opiekuńcze wypłacane na podstawie świadczenia pracy w ramach zawartych umów - zleceń (4 osoby), Pomoc w formie pracy socjalnej świadczą pracownicy socjalni w ramach swoich obowiązków służbowych. Zasady ich przyznawania i odpłatności określa Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz. U. z 2024r., Nr 189, poz. 816 tj.), a nie jak w przypadku pozostałych usług opiekuńczych, regulacje gminne. W 2024 roku z tej formy pomocy korzystało 9 rodzin.</p> <p>Liczba godzin przepracowanych przez specjalistów w tych środowiskach wyniosła 1 092.</p> <p>Rozdział ten obejmuje koszty związane z realizacją rządowego programu „Opieka 75+”.</p> <p>Pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” objęte było 85 osób. Liczba przepracowanych godzin wyniosła 22 250. Otrzymana dotacja została zrealizowana w 100 %.</p>					
<p>Na rozdziale 85228 są realizowane wydatki wynikające z realizacji zadania nr 3 projektu:</p> <p>1. Koszt realizacji SUO (specjalistyczne usługi opiekuńcze) w postaci usług rehabilitanta/fizjoterapeuty.</p> <p>2. Koszt realizacji SUO w postaci usług opieki pielęgniarstwa.</p>					
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	306 000,00	306 000,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	306 000,00	306 000,00	100,00%

Celem powyższego programu jest wsparcie gminy w wypełnianiu zadań własnych o charakterze obowiązkowym w zakresie dożywiania dzieci i młodzieży oraz zapewnieniu posiłku osobom jego pozbawionym z rodzin o niskich dochodach lub znajdujących się w trudnej sytuacji, ze szczególnym uwzględnieniem osób z terenów objętych wysokim poziomem bezrobocia, ze środowisk wiejskich oraz osób dorosłych, w szczególności osób samotnych, w podeszłym wieku, chorych lub niepełnosprawnych.

Zgodnie z umową nr 39/2024 zawartą w dniu 12.03.2024 r. oraz aneksem Nr 1 z dnia 08.07.2024 r., aneksem Nr 2 z dnia 28.11.2024 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sępólno Krajeńskie przyznano dotację celową w wysokości 220 000,00 zł. Udział środków własnych gminy na realizację zadania wyniósł 86 000,00 zł.

Zgodnie z Uchwałą nr III/22/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskiej z dnia 27 grudnia 2018 roku zmieniającej Uchwałę nr LIII/491/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskiej z dnia 25 stycznia 2023 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego w zakresie zasiłków celowych na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim rządowym programem "Posiłek w szkole i w domu" podwyższono do 200% kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej dla celów przyznania pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności dla osób wskazanych w wieloletnim rządowym programie "Posiłek w szkole i w domu" tj. 1 552,00 zł w przypadku osoby samotnie gospodarującej i 1 200,00 zł w przypadku osoby w rodzinie.

Podsumowując w 2024 roku z pomocy w formie posiłku dla dzieci w szkole skorzystało 94 dzieci, z pomocy w formie posiłku w restauracji skorzystało 39 osób oraz z pomocy w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności skorzystało 127 rodzin, w tym 319 osób w rodzinach.

85295		Pozostała działalność	2 036 156,52	1 994 212,43	97,94%
	3110	Świadczenia społeczne	424 137,02	422 423,66	99,60%

Zgodnie z porozumieniem nr UmPSU/24/0001 z dnia 9 stycznia 2024 roku z tego paragrafu wypłacane jest 40% świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych przez osoby bezrobotne korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, 60 % tego świadczenia refunduje Powiatowy Urząd Pracy. Z tej formy pracy skorzystało w 2024 roku 27 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej wykonując prace społecznie użyteczne na terenie 20 sołectw, Osiedlu Nr 1 i Nr 2 oraz na terenie Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Kr. Wykonanie planu w 95,85% 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 2024, które mogłyby wykonywać ww. prace na terenie naszej gminy.

	3119	Świadczenia społeczne	16 800,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 942,78	4 942,78	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 673,54	30 673,54	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 608,63	3 608,63	23,12%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	857,10	857,10	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 318,86	5 318,86	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 777,76	625,76	22,53%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	121,10	121,10	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	751,52	751,52	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	382,41	88,41	23,12%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 541,10	3 541,10	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	416,60	416,60	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 848,76	7 848,76	100,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	7 148,36	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	1 830,98	0,00	0,00%

Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” . W dniu 8 marca 2024 r. podpisana została Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I”, tym samym Gmina Sępólno Krajeńskie przystąpiła do projektu partnerskiego współfinansowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027 Priorytetu FEKP.08 Fundusze Europejskie na Wsparcie w Obszarze Rynku Pracy, Edukacji i Włączenia Społecznego, Działanie FEKP.08.24 Usługi Społeczne i Zdrowotne. Partnerem wiodącym Projektu jest Województwo Kujawsko - Pomorskie w partnerstwie z 90 partnerami: Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Bydgoszczy, Uniwersytetem Mikołaja Kopernika w Toruniu, Fundacją Ekspert-Kujawy a także samorządami gminnymi. W ramach Projektu, w oparciu o dotychczasowe doświadczenia, zostanie stworzony system wsparcia dla niesamodzielnych mieszkańców województwa kujawsko-pomorskiego w postaci świadczenia usług społecznych, przy wykorzystaniu nowoczesnych technologii takich jak Teleopieka i telemedycyna. Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskiej zadeklarowało liczbę urządzeń – 56 i w ramach partnerstwa objętych wsparciem w postaci teleopieki ma być 56 mieszkańców Gminy Sępólno Krajeńskie.

Dodatek osłonowy jest świadczeniem pieniężnym, które ma na celu zapewnić wsparcie finansowe osobom o niskich dochodach, a także uchronić ich przed ubóstwem energetycznym. Zgodnie z ustawą o dodatku osłonowym świadczenie przysługujące osobie w gospodarstwie domowym jednoosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu nie przekracza kwoty 2100 zł, osobie w gospodarstwie domowym wieloosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu nie przekracza kwoty 1500 zł na osobę. Wnioski przyjmowane były od 1 stycznia 2024 r. do 30 kwietnia 2024 r.

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 513 000,00	1 512 994,61	100,00%
--	------	---	--------------	--------------	---------

Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej w 2024 roku Gminy Sępólno Krajeńskie realizowana była dla 29 osób. Obecnie 1 osoba oczekuje na umieszczenie w domu pomocy odpowiedniego typu. Pobyt w domu pomocy społecznej jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania.

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	298 758,00	146 040,29	48,88%
	85395	Pozostała działalność	298 758,00	146 040,29	48,88%
	3110	Świadczenia społeczne	49 018,00	39 026,11	79,62%
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 000,00	1 530,00	15,30%

REFUNDACJA PODATKU VAT. Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskiej w 2024 roku zajmował się obsługą wniosków o refundację podatku VAT na mocy ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r.

o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. i 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu. Odbiorcy w gospodarstwach domowych, którzy wykorzystują jako główne źródło ogrzewania gospodarstwa domowego urządzenia grzewcze zasilane paliwami gazowymi mogą ubiegać się o refundację podatku VAT opłaconego od zużytego paliwa gazowego. Refundacja podatku VAT obowiązuje za okres od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2024 r. Można się o nią ubiegać po otrzymaniu i opłaceniu pierwszej faktury za paliwo gazowe. Korzystanie z gazu do ogrzewania domu czy mieszkania musi potwierdzić wpis do Centralnej Ewidencji Emisyjności Budynków. Wpis powinien być dokonany do 21 grudnia 2022 r. lub po tym dniu w przypadku głównego źródła ogrzewania wpisanego lub zgłoszonego po raz pierwszy do CEEB.

Klub Integracji Społecznej jest miejscem spotkań dla osób pozostających bez zatrudnienia, które chcą być aktywne i poszukują możliwości własnego rozwoju. Czynne uczestnictwo w zajęciach w ramach Klubu pomaga w rozszerzeniu swoich umiejętności społecznych, podniesieniu kwalifikacji zawodowych oraz okazją do poznania osób w podobnej sytuacji życiowej. Celem działalności Klubu jest udzielenie pomocy osobom indywidualnym oraz ich rodzinom w odbudowywaniu i podtrzymywaniu umiejętności uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej, w powrocie do pełnienia ról społecznych oraz w podniesieniu kwalifikacji zawodowych, jako wartość na rynku pracy. Wyzwolenie się z bierności i uzyskanie narzędzi do samodzielnego radzenia sobie z trudnościami, na jakie napotykają osoby długotrwale bezrobotne.

	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 253,81	43 510,33	54,90%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 246,19	5 085,00	55,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 700,03	9 956,66	56,25%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 049,97	1 162,15	56,69%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	4 565,03	1 174,81	25,73%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	534,97	137,25	25,66%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	35 162,05	13 909,97	39,56%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 087,95	1 617,19	39,56%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 177,20	7 578,68	62,24%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	23 680,06	1 595,47	6,74%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 765,94	1 863,14	19,08%
	4220	Zakup środków żywności	5 398,81	5 398,81	100,00%
	4227	Zakup środków żywności	4 927,17	2 223,49	45,13%
	4229	Zakup środków żywności	572,83	258,50	45,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 217,99	1 217,99	100,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	23 202,47	6 270,94	27,03%
	4309	Zakup usług pozostałych	2 697,53	729,06	27,03%
	4437	Różne opłaty i składki	2 239,61	1 567,93	70,01%
	4439	Różne opłaty i składki	260,39	182,29	70,01%
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	895,85	39,87	4,45%
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	104,15	4,65	4,46%

Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim od 01.09.2024 r. do 31.08.2027 r. realizuje projekt pt. „ Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim”. Celem głównym projektu jest skuteczna reintegracja społeczna i zawodowa 75 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. W ramach zajęć KIS zaplanowano: indywidualne wsparcie psychologiczne, warsztaty tzw. umiejętności miękkich, coaching grupowy, grupy samopomocowe, indywidualne doradztwo zawodowe, kursy zawodowe, wsparcie trenera pracy.

Na rozdziale 85395 ujęto wydatki związane z kosztami usługi door to door. W ramach zadania w ramach dofinansowania zakupiono samochód i pokryto koszty zatrudnienia kierowcy oraz częściowo koszty zużycia paliwa. Wkład własny stanowił koszty zużycia paliwa i pochodziły od wpłat korzystających z usługi.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	116 009,57	105 933,76	91,31%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	70 180,38	60 104,57	85,64%
	3240	Stypendia dla uczniów	60 294,00	52 824,00	87,61%

Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego . Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej

	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	7 886,38	5 280,57	66,96%
--	------	-------------------------------	----------	----------	--------

Dotacja celowa przeznaczona za dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkół ponadpodstawowych - wg. kryterium dochodowego - " wyprawka szkolna ".

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 001,00	1 001,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	999,00	999,00	100,00%

Wydatki poniesione na zakup materiałów eksploatacyjnych (papier ksero , tonery) do obsługi programu stypendialnego. Opłata roczna za program "Tales" do obsługi programu stypendialnego,

	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	45 829,19	45 829,19	100,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	38 000,00	38 000,00	100,00%

Wydatek to stypendia dla uczniów szkół podstawowych za wyniki w nauce w roku szkolnym 2023/2024. Stypendia wypłacano dla 73 uczniów.

	4190	Nagrody konkursowe	7 829,19	7 829,19	100,00%
--	------	--------------------	----------	----------	---------

Środki przeznaczono na zakup nagród rzeczowych za szczególne osiągnięcia sportowe , artystyczne i edukacyjne uczniów w roku szkolnym 2023/2024.

855		Rodzina	18 509 636,47	18 421 332,89	99,52%
	85501	Świadczenia wychowawcze	48 500,00	39 754,38	81,97%
	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	35 000,00	29 627,04	84,65%

Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez CUS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie.

	4580	Pozostałe odsetki	13 500,00	10 127,34	75,02%
--	------	-------------------	-----------	-----------	--------

Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez CUS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 407 301,00	12 376 283,50	99,75%
	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	30 500,00	20 364,17	66,77%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez CUS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie.					
	3110	Świadczenia społeczne	10 732 473,77	10 722 942,93	99,91%
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	66 000,00	65 676,91	99,51%
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, wieloletniości, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat, świadczenia opiekuńcze, świadczenie rodzicielskie, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka. Wypłacano także zasiłek dla opiekuna i jednorazowe świadczenie z tytułu urodzenia się dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu. Wydatkowano, także środki na fundusz alimentacyjny. Paragraf ten obejmuje również wydatki związane z kosztami wypłaty świadczeń wychowawczych w 2024 roku wydatki wyniosły 76 574,93 zł. oraz świadczenia rodzinne dla osób z Ukrainy.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	253 231,92	253 231,92	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 254,85	18 254,85	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 259 510,87	1 259 510,87	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 534,94	6 534,94	100,00%
Wynagrodzenia dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Dodatkowe wynagrodzenia płatne dla pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 794,65	28 794,65	100,00%
Zakup materiałów biurowych związanych z obsługą świadczeń					
	4580	Pozostałe odsetki	12 000,00	972,26	8,10%
Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez CUS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie					
	85503	Karta dużej rodziny	1 309,00	1 192,00	91,06%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 309,00	1 192,00	91,06%
Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia 2024 roku do grudnia 2024 roku wpłynęły 74 wnioski o przyznanie Karty Dużej Rodziny. Każdy posiadacz Karty Dużej Rodziny – niezależnie od tego, czy do tej pory miał ją w wersji tradycyjnej, elektronicznej czy obu – będzie mógł z niej korzystać dzięki praktycznej aplikacji mObywatel.					
	85504	Wspieranie rodziny	1 239 520,23	1 233 179,09	99,49%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 258,00	2 183,32	96,69%
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 wnikaające z przepisów o bhp.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	273 677,66	270 163,32	98,72%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 545,44	17 545,44	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 828,15	49 401,52	99,14%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 836,98	6 434,92	94,12%
Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym oraz Środki z programu „Rządowy Program Asystent Rodziny na 2024r” wyniosły 81 527,60 zł, i obejmowały: • koszty zatrudnienia asystentów rodziny w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. • dodatki do wynagrodzeń asystentów rodziny.					
Od miesiąca lipca 2024 roku wypłacano dodatki motywacyjne przyznane pracownikom Centrum Usług Społecznych na podstawie Umowy nr 89//2024 z dnia 10.10.2024 roku o udzielenie dotacji na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na 2024 r. na podstawie art.197 ust.1 i 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2004 r. o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej (Dz. U. z 2024 r. poz.177 z późn.zm.) w związku z realizacją rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą Nr 63 Rady Ministrów z dnia 24 czerwca 2024 r.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	8 045,42	83,81%
Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny - do wysokości potrzeb					
	4330	Zakup usług przez JST od in. JST	862 892,58	862 818,33	99,99%
Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim od stycznia 2024 do grudnia 2024 roku poniosło wydatki za pobyt 49 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinne domy dziecka, koszty objęcia rodziny zastępczej opieką koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej).					
Gmina zobowiązana jest do ponoszenia odpłatności na utrzymanie dzieci w wysokości:					
- 10 % w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,					
- 30 % w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,					
- 50 % w trzecim roku i następnym latach pobytu dzieci w pieczy zastępczej.					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 579,95	1 285,35	81,35%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług do sieci komórkowej.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 984,05	6 984,05	100,00%
Delegacje pracownicze.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,42	7 251,42	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 066,00	1 066,00	100,00%
Szkolenia pracowników					

	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	400 550,00	400 543,04	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 215,89	1 215,89	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 426,21	189 426,21	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 486,03	24 486,03	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 686,95	70 686,95	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 069,84	6 069,84	100,00%
Wynagrodzenia dyrektora, głównego księgowego, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 31.12.2024 r. to 8 osób (6,25 etaty).					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 939,14	35 939,14	100,00%
W ramach potrzeb związanych z prawidłowym funkcjonowaniem Świetlicy zawarto umowy zlecenia: na obsługę kadrową, na wykonywanie zadań służby Bezpieczeństwa i Higieny Pracy oraz na świadczenie usług inspektora ochrony danych.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 617,08	15 610,12	99,96%
Ze względu na charakter działalności Świetlicy ujęte są tutaj głównie wydatki związane z zakupem materiałów do pracy z dziećmi, zakupem środków do utrzymania czystości i bieżącym utrzymaniem Świetlicy.					
	4220	Zakup środków żywności	4 277,00	4 277,00	100,00%
Zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne z dziećmi					
	4260	Zakup energii	15 976,12	15 976,12	100,00%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.					
	4270	Zakup usług remontowych	1 548,76	1 548,76	100,00%
Naprawa pralki, odkurzacza, kotła i sterownika centralnego ogrzewania oraz remont łazienki.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	376,00	376,00	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników					
	4300	Zakup usług pozostałych	10 977,34	10 977,34	100,00%
Opłaty za prowadzenie rachunku bankowego oraz opłaty za obsługę kart płatniczych, wywóz nieczystości, przegląd techniczny budynku, usługi transportowe, usługi terapeutyczna, kominiarskie oraz koszty przesyłki i inne.					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 705,19	3 705,19	100,00%
Opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne.					
	4430	Różne opłaty i składki	1 571,00	1 571,00	100,00%
Ubezpieczenie majątku.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 010,44	15 010,44	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 554,25	2 554,25	100,00%
Szkolenia pracowników					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 112,76	1 112,76	100,00%
Wpłaty na PPK					
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	230 920,00	230 649,27	99,88%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	230 920,00	230 649,27	99,88%
Składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych CUS					
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 181 536,24	4 139 731,61	99,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 994,59	3 994,59	100,00%
Wydatki ww paragrafów dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży i obuwia roboczego z zarządzeniem dyrektora					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 528 628,41	2 503 129,27	98,99%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 197,02	132 197,02	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 002,98	28 002,98	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	183 390,83	183 390,83	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	460 014,06	455 632,94	99,05%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 092,70	25 092,70	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 315,30	5 315,30	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	47 828,18	45 447,06	95,02%
Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR oraz Dziennych Opiekunów					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 612,00	69 612,00	100,00%
Wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem i inne.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 971,50	94 971,50	100,00%
Wydatki związane z zakupem środków czystości, artykułów biurowych i papierniczych, drobnych zabawek, tonerów, środków i preparatów do mycia i dezynfekcji rąk, powierzchni i sprzętu, podkładów higienicznych dla dzieci, rękawiczek lateksowych dla opiekunów, doposażenie apteczek w środki opatrunkowe i przeciwgorączkowe, telefony komórkowe na sale, artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, miotły, wiertła, pompa ręczna, wąż ogrodowy itp., ziemi, kwiatów, tui, kory i nawozów do zagospodarowania terenu wokół budynku Żłobka, zakup karmy dla zwierząt w kąciku i ogródku przyrodniczym, doposażenie kuchni głównej w naczynia (sztućce, talerze płytki, salaterki, wazy, naczynia żaroodporne z podgrzewaczami, termosy konferencyjne,). Zakup dysków pamięci, niszczarki do księgowości, uszczelki do pieca konwekcyjno-parowego, płytek ściennych, lamp led do sali nr 3, komplety gier i puzzli do indywidualnego zużycia, baterii do zabawek interaktywnych i inne.					

	4220	Zakup środków żywności	225 254,00	215 710,75	95,76%
<i>Zakup artykułów żywnościowych do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4260	Zakup energii	109 706,67	109 706,67	100,00%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	33 453,67	33 453,67	100,00%
<i>Wydatki związane między innymi z konserwacją dźwigu, konserwacją kotłowni gazowej, konserwacją urządzeń wielofunkcyjnych, konserwacją i regeneracją gaśnic, naprawa urządzeń gastronomicznych oraz pieców gazowych.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 790,00	2 790,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	102 466,20	102 466,20	100,00%
<i>Wydatki związane z zakupem usług bankowych, usług transportowych, TV dla dzieci, utylizacją odpadów, wywozu nieczystości stałych, usług związanych z utrzymaniem ogródka przyrodniczego, opłata za konserwację programu księgowego BUDŻET i REJESTR, usługa dostępu do aplikacji LifeKid, usługa wymiany grzałki, naprawy prasowalnicy, usługa opracowania instrukcji BHP, opłata za wydanie podpisu elektronicznego, usługi weterynaryjne dla zwierząt w ogródku przyrodniczym, badania okresowe urządzeń dźwigowych, wymiana pakietu szybowego, konsultacje psychologiczne dla opiekunów, opłata za wykonanie dokumentacji w sprawie stopnia wykorzystania rezerwu dźwigu towarowego, usługa strzyżenia zwierząt w ogródku przyrodniczym, opłata za przegląd budynku i instalacji gazowej, naprawa telefonu. Zakup usług fotograficznych (wywoływanie zdjęć), usługa serwisowa pieca, okresowa kontrola kominarska, montaż klimatyzacji wraz z instalacją w sali nr 1, abonament za hosting i serwisowanie strony internetowej, opłata za wydruk kartek świetlnych, opłata za usługi elektryczne w żłobku i inne.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 156,93	9 156,93	100,00%
<i>Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 145,64	6 145,64	100,00%
<i>Podróże służbowe krajowe- delegacje pracowników.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 849,00	3 849,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątku</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 442,82	94 442,82	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 354,34	12 354,34	100,00%
<i>Szkolenia pracowników</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 869,40	2 869,40	100,00%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 516 044,02	8 048 573,68	94,51%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	242 179,80	242 179,80	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 514,66	22 514,66	100,00%
<i>Opłaty za usługi związane z przeglądem i konserwacją sieci wodociągowych i kanalizacyjnych-</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	219 665,14	219 665,14	100,00%
<i>Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego, Opłata za odprowadzanie wód opadowych do jezior i rowów - na podstawie decyzji Wody Polskie</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	6 400 000,00	6 000 916,39	93,76%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 750,00	76 224,80	96,79%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,79	6 600,79	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 900,00	14 073,72	94,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	587,21	586,36	99,86%
<i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 1 etat. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i ustawowych oraz koniecznością obniżenia kosztów w związku z niebilansowaniem się systemu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 005,00	1 003,20	99,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 294 040,00	5 899 267,54	93,73%
<i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbior i zagospodarowanie zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą), - niewykonanie planu związane z płatnościami zobowiązań za m-c grudzień w styczniu (brak bilansowania się systemu w 2024 rok w związku ze wzrostem ilości odpadów w porównaniu z rokiem 2023 tj. uzyskane dochody z tytułu opłaty nie pokrywają kosztów systemu)</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 418,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	42,98	4,30%
<i>Koszty postępowania egzekucyjnego- plan realizowany zgodnie z prowadzonym postępowaniem, trudny do oszacowania stąd niewykonanie planu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	699,00	699,00	100,00%
<i>Szkolenia dla pracowników</i>					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	90 490,00	90 481,73	99,99%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 440,00	3 438,84	99,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	87 050,00	87 042,89	99,99%
<i>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</i>					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	157 788,02	157 777,92	99,99%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 498,02	28 491,77	99,98%
	4260	Zakup energii	6 220,00	6 217,97	99,97%

	4300	Zakup usług pozostałych	123 070,00	123 068,18	100,00%
Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczcei, usługi komunalne, nasadzenia, woda do podlewania. Wykonanie uzależnione od warunków pogodowych)					
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	17 220,00	17 220,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 220,00	17 220,00	100,00%
Dokumentacja - wymiana źródeł ciepła w świetlicach wiejskich					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 436 846,20	1 369 265,31	95,30%
	4260	Zakup energii	612 300,00	612 286,41	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	474 810,00	407 242,82	85,77%
	4300	Zakup usług pozostałych	349 736,20	349 736,08	100,00%
Zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego, konserwacja oświetlenia, usługi dystrybucji energii, naprawy oświetlenia, montaż i demontaż iluminacji świetlnych oraz ich najem					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	37 500,00	36 722,85	97,93%
	4260	Zakup energii	920,00	914,34	99,38%
	4300	Zakup usług pozostałych	35 530,00	34 761,60	97,84%
	4430	Różne opłaty i składki	1 050,00	1 046,91	99,71%
Wydatki związane z ochroną środowiska (monitoring jakości powietrza, przydomowe oczyszczalnie ścieków, badania gleby, opłata za korzystanie ze środowiska)					
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	66 000,00	65 999,20	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	66 000,00	65 999,20	100,00%
Utylizacja azbestu w ramach środków WFOŚiGW					
	90095	Pozostała działalność	68 020,00	68 010,48	99,99%
	4220	Zakup środków żywności	301,86	301,86	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	67 718,14	67 708,62	99,99%
Koszty związane z utrzymaniem bezdomnych zwierząt z terenu Gminy (m.in. zakup karmy, wyżywienie, usługi komunalne, weterynaryjne, transportowe, wylapywanie bezdomnych zwierząt)					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 519 352,57	3 506 240,93	99,63%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	49 900,00	49 054,00	98,30%
	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	49 900,00	49 054,00	98,30%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 608 226,41	2 595 965,15	99,53%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	809,50	809,25	99,97%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 615,00	5 615,00	100,00%
Umowy o dzieło, zlecenia realizowane na potrzeby działalności i funkcjonowania świetlic wiejskich (usługi palenia w piecu, utrzymania terenów zielonych wokół świetlic).					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	277 549,90	272 390,68	98,14%
	4220	Zakup środków żywności	59 035,98	54 825,89	92,87%
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					
	4260	Zakup energii	35 677,61	34 690,63	97,23%
Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.					
	4270	Zakup usług remontowych	9 159,29	9 159,29	100,00%
Remonty świetlic, naprawy sprzętu, konserwacje w świetlicach wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego					
	4300	Zakup usług pozostałych	214 450,13	212 545,41	99,11%
Zakupy usług komunalnych, dekarских, transportowych, kominiarskich, dystrybucja energii elektrycznej, przeglądy techniczne budynków związanych z utrzymaniem świetlic wiejskich i inne realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 929,00	5 929,00	100,00%
Opłata za dostęp do sieci Internet - świetlice wiejskie					
	92116	Biblioteki	810 000,00	810 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	810 000,00	810 000,00	100,00%
Dotacja dla Biblioteki Publicznej					
	92195	Pozostała działalność	51 226,16	51 221,78	99,99%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 134,76	16 134,76	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	5 746,72	5 746,72	100,00%
Zakupy materiałów i wyposażenia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej i Zarządów Osiedli (m.in. zakup żywności, 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 itp.)					
	4260	Zakup energii	297,61	297,61	100,00%
Woda do podlewania boisk na terenie solectw, terenów zielonych;					
	4300	Zakup usług pozostałych	29 047,07	29 042,69	99,98%
Zakupy usług realizowane przez Zarządy Osiedli - m.in. usługi kulturalne, transportowe, ubezpieczeniowe, wynajem, zagospodarowanie terenów wokół placów zabaw i inne					

926		Kultura fizyczna	4 469 505,36	4 468 534,58	99,98%
	92601	Obiekty sportowe	3 881 105,36	3 881 104,49	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 741,15	19 741,15	100,00%
Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież i pranie.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 314 735,54	1 314 735,54	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 162,19	100 162,19	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	247 225,07	247 225,07	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	33 416,71	33 416,71	100,00%
Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sepólnie Krajeńskim na 31.12.2024 r. wynosił 17 osób (10 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 7 - zatrudnienie na czas określony, w tym zatrudnienie w ramach robót publicznych - 7).					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	155 640,73	155 640,73	100,00%
Wynagrodzenia za: sędziowanie podczas imprez sportowych, obsługa medyczna podczas zawodów oraz półkolonii, prowadzenie zajęć aerobiku, zajęć na siłowni, obsługa portierni, pomoc w organizacji imprez i zawodów sportowych, pełnienie obowiązków ratownika na Plaży Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, obsługa pola namiotowego nad Jeziorem Juchacz.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472 380,44	472 380,44	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	11 236,48	11 236,48	100,00%
Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. środki czystości, uzupełnienia do dozowników, paliwo, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy (ławki szatniowe, płotki treningowe stalowe składane 50-76 cm, petanka - 6 kul w pokrowcu Vizari - bule, stopy do aerobiku HMS As004, maty do jogi, Dart - tarcze Winmau Blade 6 Dual Core, wiaty stadionowe na boisko boczne, drabinki, obciążeniowa kamizelka do ćwiczeń na siłowni, gryfy, Kelton ławka regulowana Avenger, RowErg - Ergometr Wioślarski - 2 szt., bieżnia 6830 TFT 23,8" Gymost - 2 szt.), sprzęt wodny (zjeżdżalnia pompowana mała Uone, boisko do siatkówki mini - dmuchane parki wodne), nawozy, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sauny i jacuzzi, materiały remontowo - budowlane (w tym remont łazienek w DS 5 i DS6), narzędzia, części do napraw (naprawa kosiarek, wykaszarki), banery, tablice informacyjne, wyposażenie (m.in. altana zespolona z meblami, ławki "Decha" - 5 szt., zamiatarka ZM04 wraz plugiem i koszem, odkurzacz piorący, krzesła biurowe, wykładzina PCV ochronna Bateco 90 m2, stoły bankietowe, wykładzina ochronna w płytach zabezpieczająca nawierzchnię sportowe Sommer Concord, kosiarka Bijakowa EFN 95), sprzęt elektrotechniczny (m.in. Laptop 15"-16" HP Victus 16 Ryzen 7). Zakup środków żywności - organizacja imprez, spotkań i zawodów.					
	4260	Zakup energii	488 073,21	488 073,21	100,00%
Zakup energii elektrycznej, co, wody.					
	4270	Zakup usług remontowych	27 521,03	27 521,03	100,00%
Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych. Wykonanie napraw: dach na molo, kos, kosiarek John Deer i Viking, pralki, piły spalinowej, trampoliny, instalacji wewnętrznej wodnej - wymiana uszkodzonego zaworu, ławek na siłowni, sprzętu na siłowni, naprawa szlifierki stołowej, trampoliny, naprawa automatyki tężni, naprawa podestu do podnoszenia ciężarów na siłowni, naprawa instalacji antenowej, naprawa oświetlenie zewnętrznego, remont tarasu hali, naprawa odśnieżarki, remont 3 łazienek oraz korytarza w sali bankietowej.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 475,00	2 475,00	100,00%
Koszty badań medycyny pracy pracowników CSiR					
	4300	Zakup usług pozostałych	799 564,07	799 563,20	100,00%
Zakup usług m.in. komunalnych, pocztowych, bankowych, transportowych; koszty przeglądów, utrzymania porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej oraz podjazdy, delegacje sędziowskie, usługi prania, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej, usługi związane z ZAiKS i STOART, usługi wyżywienia uchodźców z Ukrainy w CSiR, usługi roomadmin, rentadmin, Booking.com, badanie laboratoryjne jakości wody, wynajem oraz serwis toalet przenośnych, rozbudowa istniejącego monitoringu, obsługa platności bezgotówkowych, usługa nasadzenia roślin i kwiatów, mechaniczne czyszczenie basenu kąpieliska, koncert na molo zespołu RoomX, recertyfikacja modułu TruBlue, usługa doczyszczania, konserwacji powierzchni hali Krajan Arena.					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 269,89	11 269,89	100,00%
Usługi telefoniczne oraz opłata za dostęp do sieci Internet w obiektach CSiR					
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 855,12	7 855,12	100,00%
Koszty delegacji pracowniczych, jazdy lokalne.					
	4430	Różne opłaty i składki	25 447,20	25 447,20	100,00%
Ubezpieczenie majątkowe, komunikacyjne, odpowiedzialności cywilnej CSiR, ubezpieczenie uczestników półkolonii.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 707,00	44 707,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4480	Podatek od nieruchomości	83 455,00	83 455,00	100,00%
Podatek od nieruchomości od obiektów CSiR					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	28 207,35	28 207,35	100,00%
Oplaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sepólno Krajeńskie w trwały zarząd;					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 956,21	3 956,21	100,00%
Szkolenia pracowników CSiR					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 035,97	4 035,97	100,00%
Wpłaty na PPK					
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	588 400,00	587 430,09	99,84%
	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	15 400,00	14 469,59	93,96%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	550 000,00	550 000,00	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					

	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	19 960,50	99,80%
	3250	Stypendia różne	3 000,00	3 000,00	100,00%
<i>Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe, stypendia sportowe</i>					
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE			99 752 118,08	96 266 877,68	96,51%

<i>Wydatki majątkowe</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 646 000,00	348 822,58	13,18%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 646 000,00	348 822,58	13,18%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	651 000,00	348 822,58	53,58%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Niechorzu - w ramach środków KOWR</i>						
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 995 000,00	0,00	0,00%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie - zaprojektuj-wybuduj (zadanie przesunięte do realizacji na 2025 rok)</i>						
600			Transport i łączność	17 071 951,14	13 024 793,46	76,29%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	104 550,00	82 000,00	78,43%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	104 550,00	82 000,00	78,43%
<i>Dotacja dla samorządu WK-P na realizację zadania pn „Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego – opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia”</i>						
	60014		Drogi publiczne powiatowe	123 805,00	123 774,32	99,98%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	123 805,00	123 774,32	99,98%
<i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych we Włociborzu 50 000,00zł., Dofinansowanie na przebudowę drogi relacji Waldowo - Olszewka 73 774,32zł</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	16 516 096,14	12 781 163,06	77,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 143 497,14	5 181 144,02	84%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	889 079,00	-	0%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	533 520,00	19,04	0%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 950 000,00	7 600 000,00	85%
<i>Budowa ul. Bajkowa, ul. Radosna, ul. Reja, ul. Prusa, ul. Więcborska, droga Trzciany, droga Sikorz, droga Dziechowo - dofinansowanie w ramach RFPŁ; zadanie wykonane w całości - 7 600 000,00zł</i>						
<i>Przebudowa drogi w Komierowie - dofinansowanie 50% w ramach RFRD; zadanie wykonane w całości - 1 931 323,63zł</i>						
<i>Przebudowa drogi w Kawlach - dofinansowanie 50% w ramach RFRD; zadanie wykonane w całości - 2 651 552,09zł</i>						
<i>Budowa ulic: Na Skarpie, łącznik Zielona-Kwiatowa, łącznik Zielona-Letniskowa, Zakątek z Łącznikiem do ul. Orzeszkowa - dofinansowanie w ramach RFPŁ; zadanie w trakcie realizacji - 2 750,00zł</i>						
<i>Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie - dofinansowanie w ramach środków PROW - zadanie w trakcie realizacji - 19,04zł</i>						
<i>Budowa drogi gminnej w miejscowości Waldówko - dofinansowanie w ramach RFPŁ; zadanie w trakcie realizacji - 2 750,00zł</i>						
<i>Budowa ul. Stodolna - dofinansowanie w ramach RFRD; zadanie wykonane w całości - 376 289,88zł</i>						
<i>Przebudowa ul. Ogrodowa - zadanie w trakcie realizacji - 12 330,00zł</i>						
<i>Dokumentacja na budowę drogi Grochowiec - 10 000,00zł</i>						
<i>Utwardzanie dróg gminnych w tym w ramach funduszu sołeckiego - 194 148,42zł w tym 51 348,42zł w ramach budżetu sołectw</i>						
	60095		Pozostała działalność	327 500,00	37 856,08	11,56%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	327 500,00	37 856,08	11,56%
<i>Dokumentacja projektowa na zagospodarowanie m.in. Placu Przyjaźni na miasteczko ruchu rowerowego, lasu komunalnego oraz uzbrojenie terenów inwestycyjnych - zadanie w trakcie realizacji</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	131 451,95	131 412,46	99,97%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	55 451,95	55 451,95	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 451,95	55 451,95	100,00%
<i>• Wypkup nieruchomości pod drogi m.in. Komierowo, ul. Reja, ul. Prusa</i>						

	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	76 000,00	75 960,51	99,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 000,00	75 960,51	99,95%
<i>Modernizacja dachu na budynku w Świdwiu</i>						
750			Administracja publiczna	931 370,00	726 195,00	77,97%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	726 370,00	726 195,00	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	726 370,00	726 195,00	99,98%
<i>Budowa windy w budynku Urzędu Miejskiego w ramach dofinansowania PFRON</i>						
	75095		Pozostała działalność	205 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	205 000,00	0,00	0,00%
<i>„Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Gminie Sepólno Krajeńskie” - dofinansowanie 100% - zadanie w trakcie realizacji</i>						
801			Oświata i wychowanie	511 000,00	248 381,00	48,61%
	80101		Szkoły podstawowe	511 000,00	248 381,00	48,61%
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	48 875,00	16,29%
<i>Rozbudowa SP w Wiśniewie - Środki Rządowego Funduszu Polski Ład, poziom dofinansowania 85% ; zadanie realizowane w latach 2024 - 2025</i>						
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	126 000,00	125 952,00	99,96%
<i>Dokumentacja projektowa na kompleksową modernizację energetyczną wraz z audytem wiejskich szkół podstawowych</i>						
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	73 554,00	86,53%
<i>Dokumentacja projektowa na budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Zbożu</i>						
851			Ochrona zdrowia	4 609 955,89	8 735,31	0,19%
	85117		Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	4 609 955,89	8 735,31	0,19%
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 609 955,89	8 735,31	0,19%
<i>Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Sepólnie Krajeńskim - wkład własny; zadanie finansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego.</i>						
852			Pomoc społeczna	287 775,64	144 905,84	50,35%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	268 875,64	126 005,84	46,86%
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 500,00	90 209,24	99,68%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	127 594,21	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 984,83	0,00	0,00%
		6190	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie inwestycji w ramach zadań	35 796,60	35 796,60	100,00%
<i>Projekt - Centrum Usług Społecznych w Gminie Sepólno Krajeńskie - zadanie w trakcie realizacji</i>						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	18 900,00	18 900,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 913,64	16 913,64	100,00%
		6069	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 986,36	1 986,36	100,00%
<i>Projekt - Centrum Usług Społecznych w Gminie Sepólno Krajeńskie</i>						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	249 600,00	249 600,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	249 600,00	249 600,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	223 367,43	223 367,43	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 232,57	26 232,57	100,00%
<i>Projekt - Centrum Usług Społecznych w Gminie Sepólno Krajeńskie</i>						
855			Rodzina	1 046 346,00	670 564,08	64,09%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 046 346,00	670 564,08	64,09%
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 046 346,00	670 564,08	64,09%
<i>Adaptacja pomieszczenia na Żłobek w CMDiR oraz dokumentacja na rozbudowę Żłobka - przesunięta na 2025 rok. Zadanie finansowane ze środków programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego (FERS) oraz Krajowego Planu Odbudowy (KPO)</i>						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 233 972,00	36 472,00	2,96%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 197 500,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 197 500,00	0,00	0,00%
<i>Program "Ciepłe mieszkanie" - zadanie przesunięte do realizacji na 2025 rok</i>						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	36 472,00	36 472,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 472,00	36 472,00	100,00%
<i>Budowa dwóch lamp solarnych Kawle, SM nr 2, Dokumentacja na budowę oświetlenia + dwa słupy oświetleniowe ul. Ogrodowa</i>						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 484 668,66	2 484 668,17	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 234 590,26	2 234 590,26	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 804,28	79 804,28	100,00%

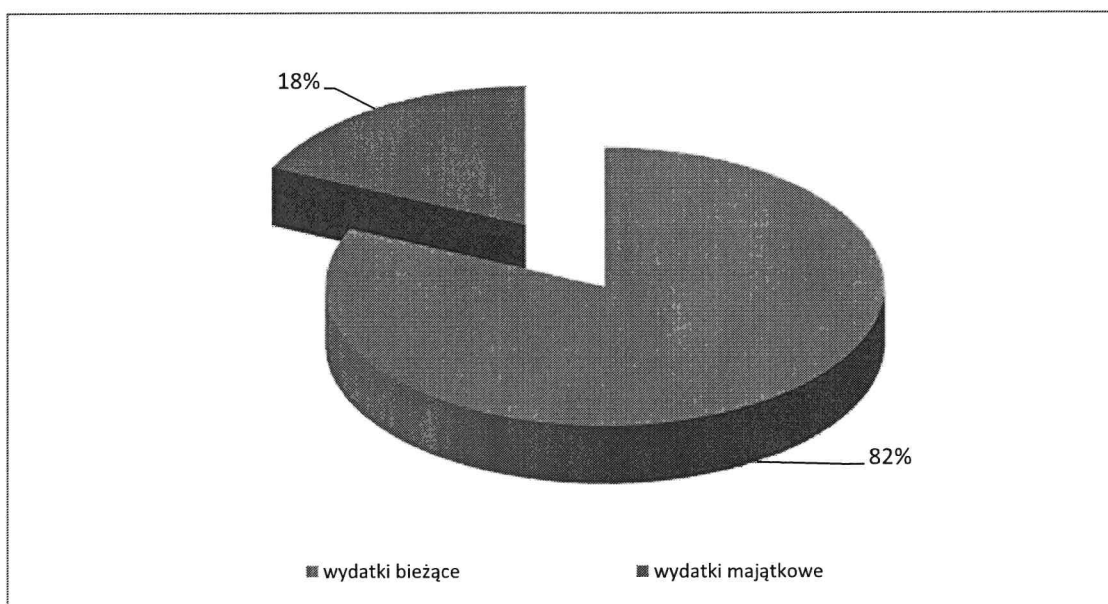
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00%
<i>Budowa świetlicy wiejskiej w Zbożu. Zadanie realizowane w ramach RFPL; dofinansowanie 98%</i>					
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 691,00	122 691,00	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	72 094,98	72 094,98	100,00%
<i>Wymiana i montaż źródeł ciepła w świetlicach wiejskich na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020”, realizacja 2024</i>					
	92116	Biblioteki	234 305,00	234 304,51	100,00%
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	234 305,00	234 304,51	100,00%
<i>Budowa windy w Bibliotece - zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania</i>					
	92195	Pozostała działalność	15 773,40	15 773,40	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 773,40	15 773,40	100,00%
<i>Zakup elementów na place zabaw - zadanie realizowane w ramach budżetu Samorządu Mieszkańców nr 1 i nr 2</i>					
926		Kultura fizyczna	3 295 081,00	3 294 693,05	99,99%
	92601	Obiekty sportowe	3 295 081,00	3 294 693,05	99,99%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	734 706,00	734 320,75	99,95%
<i>Modernizacja/remont sali gimnastycznej w Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim - dofinansowanie 50% MSiR w ramach programu Sportowa Polska</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 411 650,00	2 411 650,00	100,00%
<i>Remont, modernizacja boiska sportowego CSiR - dofinansowanie 50% MSiR w ramach programu Sportowa Polska</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 998,69	100,00%
<i>Ogrodzenia boiska piłkarskiego ze sztuczną nawierzchnią CSiR</i>					
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	118 725,00	118 723,61	100,00%
<i>Elementy rekreacyjne plaża miejska oraz zakup mini traktorka ogrodniczego z osprzętem do CSiR</i>					
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE			34 499 172,28	21 369 242,95	61,94%
RAZEM WYDATKI			134 251 290,36	117 636 120,63	87,62%

2b) STRUKTURA WYDATKÓW

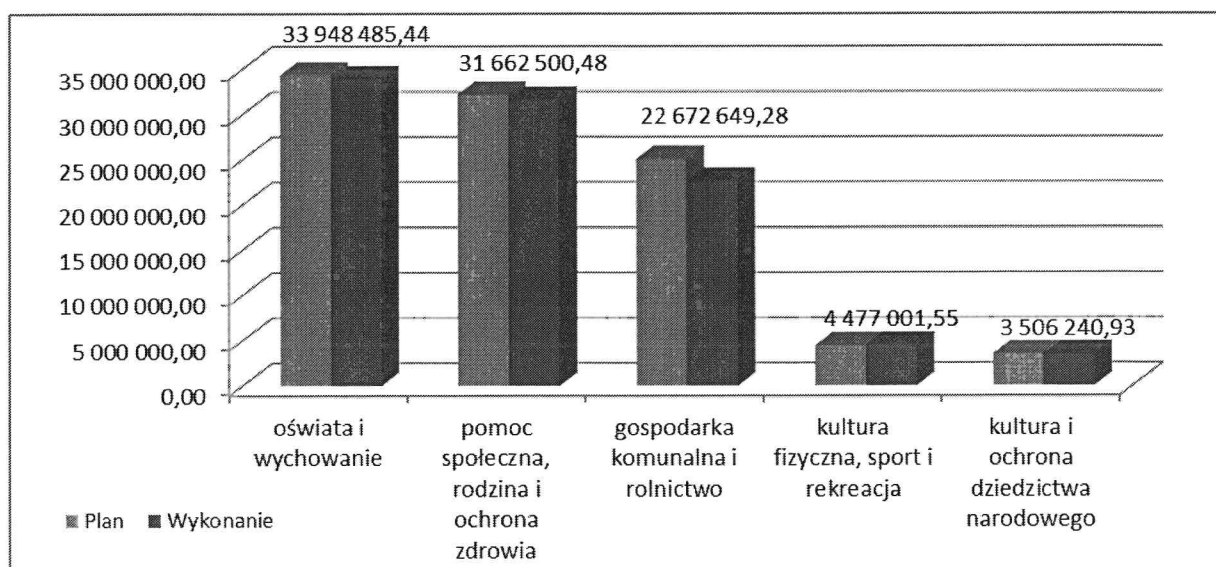
Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 31.12.2024r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania
wydatki bieżące	99 752 118,08	96 266 877,68	97%
wydatki majątkowe	34 499 172,28	21 369 242,95	62%
RAZEM	134 251 290,36	117 636 120,63	88%

Wykres Nr 1. Udział wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach ogółem na dzień 31.12.2024r.



Wykres Nr 2. Struktura wydatków bieżących na dzień 31.12.2024r.



3) Zadania zlecone - dochody i wydatki

Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2024 roku

Dział	Rozdział	§	DOCHODY			WYDATKI		
			Plan	Wykonanie dochodów	%	Plan	Wykonanie wydatków	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01095	2010	2 013 724,12	2 013 724,12	100%	2 013 724,12	2 013 724,12	100%
600	60004	2010	11 200,00	11 200,00	100%	11 200,00	11 200,00	100%
750	75011	2010	236 637,54	236 637,54	100%	236 637,54	235 461,00	100%
751	75108	2010	814,00	814,00	100%	814,00	814,00	100%
751	75101	2010	3 681,00	3 681,00	100%	3 681,00	3 681,00	100%
751	75109	2010	288 162,00	267 812,40	93%	288 162,00	267 812,40	93%
752	75113	2010	128 532,00	128 532,00	100%	128 532,00	128 532,00	100%
801	80153	2010	165 194,32	164 644,22	100%	165 194,32	164 644,22	100%
851	85195	2010	200,00	72,60	36%	200,00	72,60	36%
852	85215	2010	443 000,00	428 784,62	97%	443 000,00	428 784,62	97%
	85219	2010	95 062,00	94 934,23	100%	95 062,00	94 934,23	100%
	85228	2010	87 360,00	87 360,00	100%	87 360,00	87 360,00	100%
	85295	2010	396 656,76	396 656,76	100%	396 656,76	396 656,76	100%
855	85502	2010	12 220 225,00	12 210 695,23	100%	12 220 225,00	12 210 695,23	100%
	85502	2060	78 576,00	78 574,93	100%	78 576,00	78 574,93	100%
	85503	2010	1 309,00	1 192,00	91%	1 309,00	1 192,00	91%
	85513	2010	230 920,00	230 649,27	100%	230 920,00	230 649,27	100%
Ogółem			16 401 253,74	16 355 964,92	100%	16 401 253,74	16 354 788,38	100%

**4) Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień
Gminy Sępólno Krajeńskie za 2024 rok z:**

organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	§	Nazwa	PLAN Dotacje	WYKONANIE Dotacje	PLAN Wydatki	WYKONANIE Wydatki
1	2	3	4	5	5	8	8
710			Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
750			Administracja publiczna	1 000,00	696,86	1 000,00	696,86
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 000,00	696,86	1 000,00	696,86
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	696,86	0,00	0,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	1 000,00	696,86
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 044 000,00	656 783,00	1 044 000,00	667 546,37
	75495		Pozostała działalność	1 044 000,00	656 783,00	1 044 000,00	667 546,37
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 044 000,00	656 783,00	0,00	0,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	119 676,00	45 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	324,00	268,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	924 000,00	622 258,37
756			Różne rozliczenia	710 400,00	578 115,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	710 400,00	578 115,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	710 400,00	578 115,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	49 996,00	49 820,00	760 396,00	627 935,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	0,00	670 196,00	541 103,31
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	49 996,00	49 820,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	518 000,00	410 542,92
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	102 200,00	80 740,39
	80104		Przedszkola	0,00	0,00	75 200,00	73 782,69
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	62 800,00	62 117,92
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	12 400,00	11 664,77
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	0,00	15 000,00	13 049,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	15 000,00	13 049,00
	80195		Pozostała działalność	49 996,00	49 820,00	0,00	0,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	49 996,00	49 820,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	1 530,00	10 000,00	1 530,00
	85395		Pozostała działalność	10 000,00	1 530,00	10 000,00	1 530,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 000,00	1 530,00	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	10 000,00	1 530,00
854			Edukacyjne opieka wychowawcza	2 976,00	992,00	2 976,00	992,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 976,00	992,00	2 976,00	992,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 976,00	992,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	0,00	2 976,00	992,00
855			Rodzina	66 000,00	76 440,28	66 000,00	65 676,91
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	66 000,00	76 440,28	66 000,00	65 676,91
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66 000,00	76 440,28	0,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	66 000,00	65 676,91
Razem:				1 885 372,00	1 365 377,14	1 885 372,00	1 365 377,14

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 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	plan 01.01.2024	zmiana	plan 31.12.2024	wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 000 000,00	-5 000,00	1 995 000,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 000 000,00	-5 000,00	1 995 000,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000 000,00	-5 000,00	1 995 000,00	0,00
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie - zaprojektuj-wybuduj (zadanie przesunięte do realizacji na 2025 rok)</i>							
600			Transport i łączność	1 422 599,00	0,00	1 422 599,00	19,04
	60016		Drogi publiczne gminne	1 422 599,00	0,00	1 422 599,00	19,04
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	889 079,00	0,00	889 079,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	533 520,00	0,00	533 520,00	19,04
<i>Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie - dofinansowanie w ramach środków PROW - zadanie w trakcie realizacji</i>							
801			Oświata i wychowanie	0,00	169 432,88	169 432,88	139 346,19
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	169 432,88	169 432,88	139 346,19
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	450,40	450,40	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	64,52	64,52	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 633,86	2 633,86	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 113,12	6 113,12	6 113,12
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	109 222,18	109 222,18	109 222,18
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	34 315,17	34 315,17	12 214,99
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	2 400,00	2 400,00	1 629,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	14 233,63	14 233,63	10 166,90
<i>Projekt ERASMUS+ realizowany przez SP nr 1</i>							
852			Pomoc społeczna	162 876,00	966 185,05	1 129 061,05	813 662,23
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	24 600,00	24 600,00	19 200,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 221,72	7 221,72	7 221,72
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	848,12	848,12	848,12
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 252,20	1 252,20	1 252,20
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	147,08	147,08	147,08
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	117,13	117,13	117,13
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	13,75	13,75	13,75
		4227	Zakup środków żywności	0,00	2 147,76	2 147,76	1 073,88
		4229	Zakup środków żywności	0,00	252,24	252,24	126,12
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	11 275,76	11 275,76	7 517,16
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 324,24	1 324,24	882,84
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	68 250,00	-61 500,00	6 750,00	6 750,00
		3119	Świadczenia społeczne	68 250,00	-61 500,00	6 750,00	6 750,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	798 754,20	798 754,20	557 845,41
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	322 594,12	322 594,12	309 606,20
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	80 635,88	80 635,88	79 110,57
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	60 258,45	60 258,45	52 400,62
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 811,71	6 811,71	6 154,04
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	10 761,20	10 761,20	7 211,40
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 263,80	1 263,80	846,80
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	85 015,64	85 015,64	53 626,08
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	9 984,36	9 984,36	6 297,92
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	18 108,22	18 108,22	14 209,67
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 391,78	2 391,78	1 668,79
		4227	Zakup środków żywności	0,00	2 684,70	2 684,70	2 102,32
		4229	Zakup środków żywności	0,00	315,30	315,30	246,90
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	47 474,53	47 474,53	20 904,59
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	5 575,47	5 575,47	2 455,11
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 058,27	2 058,27	898,83
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	241,73	241,73	105,57
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 594,21	127 594,21	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 984,83	14 984,83	0,00

85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	137 634,80	137 634,80	122 109,06
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 976,08	12 976,08	8 068,26
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 523,92	1 523,92	947,52
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 172,53	5 172,53	1 399,06
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	607,47	607,47	164,28
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 792,09	2 792,09	197,60
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	327,91	327,91	23,28
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	76 066,63	76 066,63	75 968,32
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 552,92	10 552,92	9 121,73
	4269	Zakup energii	0,00	7 000,00	7 000,00	6 023,31
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 500,00	1 500,00	1 080,45
	4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	215,25	215,25	215,25
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 913,64	16 913,64	16 913,64
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 986,36	1 986,36	1 986,36
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	76 072,29	76 072,29	62 733,34
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	31 195,35	31 195,35	29 820,65
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 726,94	12 726,94	10 180,51
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 064,31	6 064,31	5 153,74
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 915,69	1 915,69	1 602,17
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	894,90	894,90	873,65
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	275,10	275,10	102,62
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	17 515,01	17 515,01	12 568,90
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 484,99	5 484,99	2 431,10
85295		Pozostała działalność	94 626,00	-9 376,24	85 249,76	45 024,42
	3119	Świadczenia społeczne	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 570,00	-8 896,46	30 673,54	30 673,54
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00	3 608,63	15 608,63	3 608,63
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 860,00	-1 541,14	5 318,86	5 318,86
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 152,00	625,76	2 777,76	625,76
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	970,00	-218,48	751,52	751,52
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	294,00	88,41	382,41	88,41
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 541,10	3 541,10	3 541,10
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	416,60	416,60	416,60
	4307	Zakup usług pozostałych	7 990,00	-841,64	7 148,36	0,00
	4309	Zakup usług pozostałych	7 990,00	-6 159,02	1 830,98	0,00
Projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”						
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	470 546,00	470 546,00	340 888,70
85395		Pozostała działalność	0,00	470 546,00	470 546,00	340 888,70
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	79 253,81	79 253,81	43 510,33
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 246,19	9 246,19	5 085,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	17 700,03	17 700,03	9 956,66
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 049,97	2 049,97	1 162,15
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 565,03	4 565,03	1 174,81
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	534,97	534,97	137,25
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	35 162,05	35 162,05	13 909,97
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 087,95	4 087,95	1 617,19
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	23 680,06	23 680,06	1 595,47
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 765,94	9 765,94	1 863,14
	4227	Zakup środków żywności	0,00	4 927,17	4 927,17	2 223,49
	4229	Zakup środków żywności	0,00	572,83	572,83	258,50
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	23 202,47	23 202,47	6 270,94
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 697,53	2 697,53	729,06
	4437	Różne opłaty i składki	0,00	2 239,61	2 239,61	1 567,93
	4439	Różne opłaty i składki	0,00	260,39	260,39	182,29
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	895,85	895,85	39,87
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	104,15	104,15	4,65
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	223 367,43	223 367,43	223 367,43
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 232,57	26 232,57	26 232,57
Projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie” oraz projekt „Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim”.						

855		Rodzina	0,00	190 608,00	190 608,00	190 608,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	190 608,00	190 608,00	190 608,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	132 197,02	132 197,02	132 197,02
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	28 002,98	28 002,98	28 002,98
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	25 092,70	25 092,70	25 092,70
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 315,30	5 315,30	5 315,30
<i>Projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i>						
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	194 785,98	194 785,98	194 785,98
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	194 785,98	194 785,98	194 785,98
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	122 691,00	122 691,00	122 691,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	72 094,98	72 094,98	72 094,98
<i>Wymiana i montaż źródeł ciepła w świetlicach wiejskich na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020”, realizacja 2024 rok</i>						
Razem:			3 585 475,00	1 986 557,91	5 572 032,91	1 679 310,14

6) Dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych

	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.	010	01009	2830	Dotacja dla spółki wodnej	39 000,00
Razem dział 010 (plan 39 000,00)					39 000,00
2.	754	75412	2820	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielane w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - OSP	37 499,26
Razem dział 754 (plan 37 499,32)					37 499,26
3.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” w Sępólnie Krajeńskim - <i>Gminne Centrum Informacji 2024</i>	112 240,00
4.	801	80195	2360	STOWARZYSZENIE „DOROŚLI- DZIECIOM” W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM - <i>SZKOŁA RODZENIA „MAMO, TATO TU JESTEM”-XI</i>	14 760,00
5.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce”- <i>Senior z edukacją na „Ty”</i>	7 500,00
6.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce”- <i>Terapia zajęciowa- warsztaty dla Seniorów</i>	2 000,00
7.	801	80195	2360	Ochotnicza Straż Pożarna im. druha Aleksandra Brandta w Sępólnie Krajeńskim - <i>Turniej Wiedzy Pożarniczej – Młodzież Zapobiega Pożarom – szczebel gminny (19a)</i>	2 000,00
Razem dział 801(plan 138 600,00)					138 500,00
8.	851	85153	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - <i>„Punkt konsultacyjno – Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii”</i>	15 750,00
9.	851	85154	2360	Stowarzyszenie Klub Abstynenta „JANTAR” - <i>„Razem dla siebie - razem dla innych”</i>	19 950,00
10.	851	85154	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - <i>„To nasz leśny czas - zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym”</i>	32 850,00
Razem dział 851(plan 68 550,00)					68 550,00
11.	852	85219	2360. 6190	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - <i>„Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim ”</i>	193 247,03
Razem dział 852(plan 223 472,67)					193 247,03
12.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” - <i>Kreatywne jest życie Seniora</i>	12 600,00
13.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>Akademia wyobraźni</i>	5 830,00
14.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>Misia przewodniczka – Sępólna tajemnic strażniczka</i>	8 400,00
15.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kół Gospodyń Wiejskich i Kółek Rolniczych” gminy Sępólno Krajeńskie - <i>XV Spotkanie Sztuka Kulinarna i Kultura Ludowa Gmin Województwa Kujawsko-Pomorskiego</i>	5 624,00
16.	921	92105	2360	Ochotnicza Straż Pożarna im. druha Aleksandra Brandta w Sępólnie Krajeńskim – <i>Gminny Dzień Strażaka w Sępólnie Krajeńskim 19a</i>	2 100,00
17.	921	92105	2360	Ochotnicza Straż Pożarna w Lutówku - <i>Dożynki 2024</i>	10 000,00
18.	921	92105	2360	Ochotnicza Straż Pożarna im. druha Aleksandra Brandta w Sępólnie Krajeńskim - <i>Strażacki Konkurs Plastyczny – szczebel gminny 19a</i>	4 500,00
Razem dział 921 (plan 49 900,00)					49 054,00
19.	926	92605	2360	Stowarzyszenie "Jesteśmy Tacy Sami"- <i>Szkolny Turniej w Bule 19a</i>	1 999,99
20.	926	92605	2360	Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej „Sępólno” w Sępólnie Krajeńskim – <i>Aktywny wypoczynek na jeziorze sępoleńskim 19a</i>	9 500,00
21.	926	92605	2360	Ochotnicza Straż Pożarna im. druha Aleksandra Brandta w Sępólnie Krajeńskim – <i>Gminne zawody sportowo-pożarnicze</i>	2 969,60
22.	926	92605	2820	Stowarzyszenie MLKS "Krajna" w Sępólnie Krajeńskim - <i>Rozwój sportu w Gminie Sępólno Krajeńskie „Działalność Sekcji Sportowych</i>	500 000,00
23.	926	92605	2820	LZS Wałdowo - <i>Rozwój sportu w Gminie Sępólno Krajeńskie</i>	14 600,00
24.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Gryf Piaseczno/KS Skarpa - <i>„Pasjonuje nas piłka nożna”</i>	14 000,00
25.	926	92605	2820	Akademia Małego Piłkarza - <i>Z PIŁKĄ ZA PAN BRAT</i>	16 700,00
26.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Lutówko - <i>Z podwórka na stadion</i>	4 700,00
Razem dział 926 (plan 565 400,00)					564 469,59
Ogółem (plan 1 122 421,99)					1 090 319,88

7) Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w 2024 roku

Dotacje podmiotowe

Lp.	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	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim	810 000,00	810 000,00	100,00%
Ogółem					2 810 000,00	2 810 000,00	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 9 942,74 zł i dotyczą Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

Dotacje celowe

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Planowana kwota dotacji	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	600	60013	6300	Województwo Kujawsko-Pomorskie	104 550,00	82 000,00	78,43%
<i>Dotacja dla samorządu WK-P na realizację zadania pn „Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego – opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia”</i>							
2.	600	60004	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	30 000,00	30 000,00	100,00%
<i>Dofinansowanie realizacji zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego</i>							
3.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	50 000,00	50 000,00	100,00%
<i>Dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie</i>							
4.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	73 805,00	73 774,32	99,96%
<i>Dofinansowanie na przebudowę drogi relacji Waldowo - Olszewka</i>							
5.	600	60016	2710	Gmina Łądek-Zdrój	30 000,00	29 985,54	99,95%
<i>Dotacja na usuwanie skutków powodzi</i>							
6.	600	60016	2710	Gmina Wleń	56 000,00	56 000,00	100,00%
<i>Dotacja na usuwanie skutków powodzi</i>							
Ogółem					344 355,00	321 759,86	93,44%

7a) Zestawienie wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2024 rok

zestawienie zbiorcze

Nazwa instytucji	przychody		%	koszty		%	stan należności		stan zobowiązań		Stan środków pieniężnych na 31.12.2024r
	plan	wykonanie		plan	wykonanie		w tym wymagalne	w tym wymagalne	w tym wymagalne		
Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	1 075 508,00	1 011 075,22	94,01%	1 075 508,00	1 093 856,98	101,71%	-	-	26 089,64	-	35 313,76
Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	2 370 523,95	2 370 523,95	100,00%	2 370 523,95	2 370 523,95	100,00%	9 942,74	9 636,61	76 869,55	-	22 995,27

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 - 9 942,74 zł

8) Wykonanie planu wydatków funduszu sołectkiego za 2024 rok

Lp.	Sołectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	21 640,80	21 640,80	100,00%
2.	Jazdrowo	15 268,43	15 264,00	99,97%
3.	Iłowo	29 275,01	29 275,01	100,00%
4.	Kawle	28 202,44	28 202,44	100,00%
5.	Komierowo	29 148,83	29 148,83	100,00%
6.	Lutowo	40 884,07	40 883,95	100,00%
7.	Lutówko	33 817,69	33 806,86	99,97%
8.	Niechorz	43 849,43	43 849,43	100,00%
9.	Piaseczno	50 411,07	50 411,07	100,00%
10.	Radońsk	26 435,84	26 435,84	100,00%
11.	Sikorz	33 502,22	33 501,78	100,00%
12.	Skarpa	27 634,60	27 634,60	100,00%
13.	Świdwie	33 312,95	33 312,95	100,00%
14.	Teklanowo	18 927,81	18 927,81	100,00%
15.	Trzciany	30 032,13	30 032,13	100,00%
16.	Wałdowo	55 458,48	55 458,09	100,00%
17.	Wałdówko	22 650,28	22 650,28	100,00%
18.	Włosćibórz	36 972,32	36 971,34	100,00%
19.	Wiśniewa	24 858,52	24 854,15	99,98%
20.	Wiśniewka	20 883,68	20 883,68	100,00%
21.	Wilkowo	22 587,19	22 587,19	100,00%
22.	Wysoka Krajeńska	21 262,24	21 262,24	100,00%
23.	Zalesie	24 606,15	24 606,15	100,00%
24.	Zboże	30 599,96	30 599,96	100,00%
R A Z E M		722 222,14	722 200,58	100,00%

Plan Funduszu Sołectkiego realizowany jest zgodnie z podjętymi uchwałami rady sołectkiej.

Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za 2024 rok

Lp.	Samorzady	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	63 092,70	63 092,70	100,00%
2.	Samorząd nr 2	63 092,70	63 092,70	100,00%
R A Z E M		126 185,40	126 185,40	100,00%
Ogółem jednostki pomocnicze:		848 407,54	848 385,98	100,00%

**9) Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska
Gminy Sępólno Krajeńskie w 2024 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	27 000,00	26 377,21	97,69%
	0690	Wpływy z różnych opłat	27 000,00	26 377,21	97,69%
<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>					

WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	27 000,00	26 991,25	99,97%
	4260	Zakup energii	920,00	914,34	99,38%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 030,00	25 030,00	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 050,00	1 046,91	99,71%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (m.in. monitoring jakości powietrza, przydomowe oczyszczalnie ścieków - dofinansowanie, badania gleby, program do ewidencji szamb, opłata za korzystanie ze środowiska</i>					

10) Gospodarowanie odpadami komunalnymi

DOCHODY						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 100 000,00	4 912 772,95	96,33%
	90002		Gospodarka odpadami	5 100 000,00	4 912 772,95	96,33%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 100 000,00	4 912 772,95	96,33%
<p><i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Wysokość stawki od mieszkańca wynosiła: 31,00 zł w przypadku gdy zadeklarowano kompostowanie odpadów bio, a 33,00zł w przypadku gdy nie ma kompostowania. Na dzień 31 grudnia 2024r. w/g złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, wykazano 12 617 osób, w tym 2978 osoby zadeklarowały kompostowanie. Zaległości w opłacie za odpady komunalne na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosły 278 301,41 zł z czego 131 761,73 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 146 539,68 zł, to zaległości tegoroczne. Wszystkie zaległości w nieruchomościach niezamieszkałych wynikają z lat poprzednich i wynoszą 264,00 zł. Wystawiono 1 357 upomnień na kwotę 295 737,59 zł oraz 181 tytułów wykonawczych na kwotę 72 892,52. Burmistrz Sepólna Krajeńskiego na wniosek podatników dokonał rozłożenia na raty kwoty 20 386,65 zł (należność główna: 15 594,45 zł; odsetki: 4 792,20 zł).</i></p>						

WYDATKI

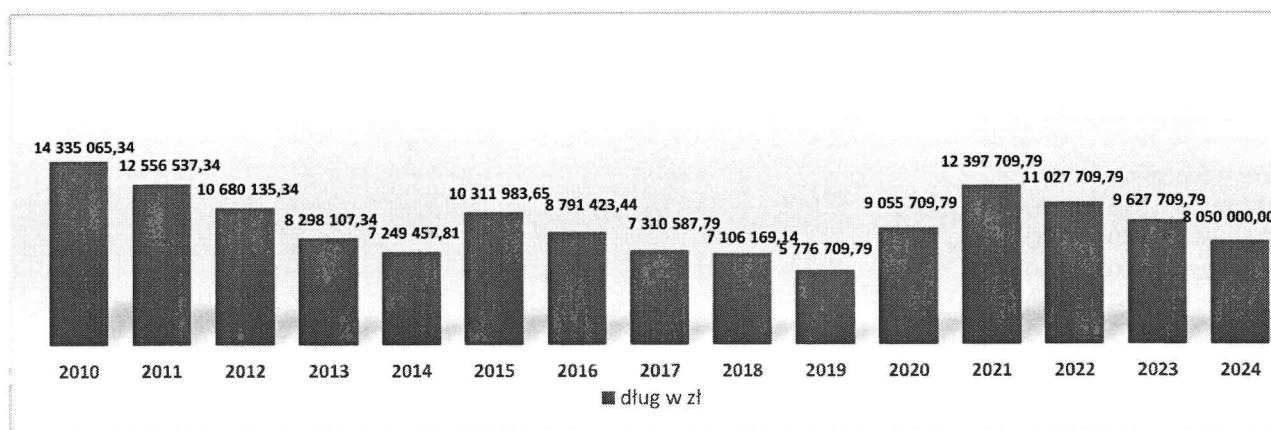
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Struktura
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 400 000,00	6 000 916,39	93,76%
	90002		Gospodarka odpadami	6 400 000,00	6 000 916,39	93,76%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 750,00	76 224,80	96,79%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,79	6 600,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 900,00	14 073,72	94,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	587,21	586,36	99,86%
<p><i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - I etat. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i ustawowych oraz koniecznością obniżenia kosztów w związku z niebilansowaniem się systemu</i></p>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 005,00	1 003,20	99,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 294 040,00	5 899 267,54	93,73%
<p><i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą), - niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań za m-c grudzień w styczniu (brak bilansowania się systemu w 2024 rok w związku ze wzrostem ilości odpadów w porównaniu z rokiem 2023 tj. uzyskane dochody z tytułu opłaty nie pokrywają kosztów systemu)</i></p>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 418,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	42,98	4,30%
<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	699,00	699,00	100,00%
<i>Szkolenia dla pracowników</i>						

11) Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2024r. wg Rb-Z	9 627 709,79 zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	4 977 709,79 zł
kredyty z BGK	200 000,00 zł
kredyt BS Więcbork	4 450 000,00 zł
Umorzenie pożyczki WFOŚiGW	- 176 176,40 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w 2024r.	-1 401 533,39 zł
Stan zadłużenia na 31.12.2024r. wg Rb-Z	8 050 000,00 zł

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2010-2024 w Gminie Sępólno Krajeńskie



2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2024r.	5 746 145,82 zł
Spłaty rat kapitału i odsetek:	
*od pożyczek przez ZGK Sp. z o.o dla których gwarantem jest Gmina, korekta odsetek	-331 449,59zł
*od kredytu obrotowego odnawialnego przez ZTiU Sp. z o.o.	- 5 100 000,00 zł
Stan zobowiązań na 31.12.2024r.	314 696,23 zł

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 31.12.2024r.	117 603 408,62 zł
Wydatki wykonane na 31.12.2024r.	117 636 120,63 zł
Wynik budżetu (deficyt)	<u>-32 712,01 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 31.12.2024 r. spłacono 1 174 509,35 zł w tym umorzenie 176 176,40 zł

Planowane spłaty:

2024 rok – 176 823,60 zł spłacono; 176 176,40 zł umorzono

- pozostało do spłaty **0,00 zł**

2. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. jako wkład własny na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje, niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włóścibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to **2 995 581,44 zł**; do 31.12.2024r. spłacono 2 995 581,44 zł

Planowane spłaty:

2024 rok – 498 709,79 zł spłacono

- pozostało do spłaty **0,00 zł**

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2020 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Sępólnie Krajeńskim; łączna kwota pożyczki to **4 484 552,84zł**; do 31.12.2024 r. spłacono 734 552,84 zł.

Planowane spłaty:

2024 rok – 376 000,00 zł spłacono

2025 rok – 900 000,00 zł

2026 rok – 900 000,00 zł

2027 rok – 900 000,00 zł

2028 rok – 1 050 000,00 zł

- pozostało do spłaty **3 750 000,00 zł**

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości **1 186 073,40 zł**. Spłacono do 31.12.2024r. 1 186 073,40zł

Planowane spłaty:

2024 rok – 200 000,00 zł spłacono

- pozostało do spłaty **0,00 zł**

5. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości **4 700 000,00 zł**; spłacono do 31.12.2024r.- 400 000,00zł

Planowane spłaty:

2024 rok – 150 000,00 zł spłacono

2025 rok – 350 000,00 zł

2026 rok – 350 000,00 zł

2027 rok – 350 000,00 zł

2028 rok – 600 000,00 zł

2029 rok – 600 000,00 zł

2030 rok – 650 000,00 zł

2031 rok – 1 400 000,00 zł

- pozostało do spłaty **4 300 000,00 zł**

12) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

1. W wykazie przedsięwzięć uwzględniono następujące projekty, w tym realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej:

1.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

a) Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2027. Zadanie w trakcie realizacji.

1.2 Projekty realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie. Dofinansowanie w ramach PROW. Realizacja 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

b) Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie. Dofinansowanie w ramach PROW. Realizacja 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

c) Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2027. Zadanie w trakcie realizacji.

d) Budowa zbiornika retencyjnego we Włósciborzu. Zadanie realizowane w ramach PROW. Dofinansowanie 100%. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Podpisano umowę z wykonawcą. Zadanie w trakcie realizacji.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

2.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

a) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia zadania I półrocze 2025 rok.

b) Remont drogi gminnej nr 020662C ulicy Komierowskiej w Sępólnie Krajeńskim, od km 0+000,00 do km 0+289,00. Inwestycja dofinansowana z RFRD. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.

c) Program do ewidencji szamb na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2023-2026.

d) Cyberbezpieczny samorząd. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

e) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego ul. Bajkowa w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

f) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego os. Leśne w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

g) Umowa dzierżawy - Rozświetlamy Polskę. Umowa zawarta na okres trwałości projektu tj. na lata 2024-2029.

2.2 Pozostałe zadania realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w latach 2022-2024. Zadanie zakończone.

- b) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiśniewie. Zadanie realizowane w latach 2022-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- c) Budowa obwodnicy miasta Sępólno Krajeńskie – opracowanie Studium Techniczno - Ekonomiczno - Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID. Projekt partnerski Gmina Sępólno Krajeńskie, Powiat Sępoleński, Województwo Kujawsko-Pomorskie. Zadanie realizowane w latach 2021-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- d) Budowa budynku Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego przy ulicy Młyńskiej w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie planowane do realizacji na lata 2023-2025. Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego. Zadanie zakończone w styczniu 2025 roku.
- e) Przebudowa dróg w miejscowości Kawle gmina Sępólno Krajeńskie (działki nr 174, 183/2, 302). Zadanie realizowane w ramach RFRD w latach 2023-2024. Zadanie zakończone.
- f) Przebudowa drogi w miejscowości Komierowo gmina Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w ramach RFRD w latach 2023-2024. Zadanie zakończone.
- g) Budowa ul. Bajkowa, ul. Radosna, ul. Reja, ul. Prusa, ul. Więcborska, droga Trzciany, droga Sikorz, droga Dziechowo. Zadanie realizowane w ramach środków RFPE w latach 2023-2024. Zadanie zakończone.
- h) Rozbudowa Żłobka w ramach KPO. Zwiększenie dostępności miejsc dla dzieci. Zadanie realizowane w latach 2023-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- i) Przebudowa ulicy Stodolnej oraz budowa chodnika i oświetlenie ul. Komierowska w Sępólnie Krajeńskim, polegająca na budowie drogi dla pieszych i rowerów na dz. 85 i 95 obr. 0004 oraz na dz. nr 3 obr. 005 Sępólno Krajeńskie oraz przebudowa ulicy Komierowskiej w Sępólnie Krajeńskim polegająca na budowie drogi dla pieszych i oświetlenia na dz. nr ewid. 69 i 67/4 obr 0004 Sępólno Krajeńskie. Inwestycja dofinansowana z RFRD. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.
- j) Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania: Remont drogi gminnej na dz. nr 158 w msc. Grochowiec gm. Sępólno Krajeńskie. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.
- k) Rozwój lokalnej infrastruktury sportowej poprzez remont sali gimnastycznej znajdującej się w Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim” w ramach projektu Sportowa Polska. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.
- l) Montaż platformy dla niepełnosprawnych w budynku Biblioteki Publicznej w Sępólnie Krajeńskim. Inwestycja dofinansowana z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.
- m) Rozwój lokalnej infrastruktury sportowej poprzez remont boiska sportowego – w ramach projektu Sportowa Polska. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.
- n) „Budowa zewnętrznej windy osobowej dla osób niepełnosprawnych przy budynku administracji publicznej w Sępólnie Krajeńskim” w ramach naboru wniosków do programu „Dostępna przestrzeń publiczna”, Dofinansowanie z PFRON. Realizacja 2023-2024. Zadanie zakończone.
- o) Budowa drogi w miejscowości Wałdówko oraz relacji Komierowo – Mała Klonia. Inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych – PGR. Realizacja 2023-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

- p) Remont muru kamiennie-ceglanego - ogrodzenia cmentarza przy kościele w Wałdowie wpisanym do rej. zabytków woj. kujawsko-pomorskiego dec. nr A/816 z 11.10.1993 r. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład. Realizacja 2023-2025. Dotacja dla Parafii. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.
- r) Remont dachu kościoła filialnego pw. św. Józefa i św. Kazimierza we Włósciborzu. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład. Realizacja 2023-2025. Dotacja dla Parafii. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.
- s) Budowa ulic: Na Skarpie, łącznik Zielona-Kwiatowa, łącznik Zielona-Letniskowa, Zakątek z Łącznikiem do ul. Orzeszkowa - Środki Rządowego Funduszu Polski Ład. Realizacja 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- t) Przebudowa drogi w Piasecznie - Środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Realizacja 2024-2025. Zadanie zakończone w I kwartale 2025r.
- u) Budowa wodociągu Radońsk. Realizacja po otrzymaniu dofinansowania planowana w latach 2024-2025.
- w) "Rozświetlamy Polskę" - wymiana nieenergooszczędnych opraw na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie w ramach programu Polski Ład. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- x) Cyberbezpieczny samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie 100%. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- y) Program "Ciepłe mieszkanie". Zadanie realizowane ze środków WFOŚiGW w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- z) Badania konserwatorskie, wykonanie programu prac, konserwacja i restauracja ołtarza głównego, obrazu, remont prezbiterium Kościoła w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład. Realizacja w latach 2024-2025. Dotacja dla Parafii. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.
- ż) Uzbrojenie terenów inwestycyjnych - dokumentacja projektowa. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- ż) Dokumentacja projektowa dróg gminnych. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.
- z) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej w Lutowie i Siedlisku. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.
- z) Modernizacja ul. Ogrodowej. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Poprawa jakości dróg. Ogłoszono przetarg na wykonawcę zadania.
- z) Zagospodarowanie lasu komunalnego wraz ze studium wykonalności. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji.

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

13) Sprawozdanie finansowe z działalności instytucji kultury

a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

Przychody ogółem

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2024	66 299,18	66 299,18	100,00
2.	Stan należności pozostałych na 1.01.2024	10 599,75	918,15	8,66
3.	Dotacja	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00
4.	Czynsze	2 146,68	2 146,68	100,00
5.	Wpłaty zmniejszające wydatki	45 321,04	45 321,04	100,00
6.	Imprezy odpłatne	123 133,63	123 133,63	100,00
7.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	69 061,58	69 061,58	100,00
8.	Wynajem pomieszczeń	60 372,41	60 372,41	100,00
9.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż wyrobów, itp..)	26 527,69	26 527,69	100,00
10.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2024	-22 995,27	-22 995,27	100,00
11.	Stan należności pozostałych na 31.12.2024	-9 942,74	-261,14	2,63
	OGÓŁEM	2 370 523,95	2 370 523,95	100,00

Wydatki ogółem

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	1 184 913,24	1 184 913,24	100,00
2.	Umowy o dzieło i zlecenia	131 110,44	131 110,44	100,00
3.	ZUS	210 151,18	210 151,18	100,00
4.	Fundusz Pracy i PPK	16 484,46	16 484,46	100,00
5.	Świadczenia urlopowe	41 393,53	41 393,53	100,00
6.	Badania lekarskie pracowników	2 595,00	2 595,00	100,00
7.	Podróże służbowe	5 282,80	5 282,80	100,00
8.	Szkolenia pracowników	4 834,48	4 834,48	100,00
9.	Energia ciepła	119 498,61	119 498,61	100,00
10.	Energia elektryczna i gaz ziemny	77 030,96	77 030,96	100,00
11.	Pellet	5 132,64	5 132,64	100,00
12.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność	114 971,49	114 971,49	100,00
13.	Usługi komunalne	9 532,54	9 532,54	100,00
14.	Wywóz odpadów stałych	12 383,28	12 383,28	100,00
15.	Usługi pocztowe i bankowe	1 333,40	1 333,40	100,00
16.	Usługi telefoniczne	5 033,16	5 033,16	100,00
17.	Usługi transportowe	8 009,50	8 009,50	100,00
18.	Usługi związane z bieżącą działalnością	351 154,06	351 154,06	100,00
19.	ZAKS	16 356,48	16 356,48	100,00
20.	Różne opłaty	37 652,73	37 652,73	100,00
21.	Podatek od nieruchomości	18 719,00	18 719,00	100,00
22.	Pozostałe wydatki	6 894,94	6 894,94	100,00
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	52 554,07	52 554,07	100,00
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2024	7 225,51	7 225,51	100,00
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2024	7 146,00	7 146,00	100,00
26.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2024	-18 988,64	-18 988,64	100,00
27.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2024	-57 880,91	-57 880,91	100,00
	OGÓŁEM	2 370 523,95	2 370 523,95	100,00

I. Przychody i wydatki Centrum Kultury i Sztuki

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2024	66 299,18
2.	Stan należności pozostałych na 1.01.2024	918,15
3.	Dotacja	1 466 029,22
4.	Czynsze	2 146,68
5.	Wpłaty zmniejszające wydatki	31 059,30
6.	Imprezy odpłatne	123 133,63
7.	Sprzedaż usług kulturalnych	69 061,58
8.	Wynajem pomieszczeń	47 648,89
9.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż, itp..)	26 527,69
10.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2024	-22 995,27
11.	Stan należności pozostałych na 31.12.2024	-261,15
	OGÓŁEM	1 809 567,90

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	864 913,17
2.	Umowy o dzieło i zlecenia	96 521,69
3.	ZUS	153 100,98
4.	Fundusz Pracy i PPK	15 192,17
5.	Świadczenia urlopowe	29 912,11
6.	Badania lekarskie pracowników	2 041,00
7.	Podróże służbowe	4 748,05
8.	Szkolenia pracowników	4 834,48
9.	Energia ciepła	82 386,51
10.	Energia elektryczna i gaz ziemny	61 267,47
11.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność	101 191,28
12.	Usługi komunalne	4 278,27
13.	Wywóz odpadów stałych	5 547,22
14.	Usługi pocztowe i bankowe	1 333,40
15.	Usługi telefoniczne	4 103,40
16.	Usługi transportowe	6 787,00
17.	Usługi związane z bieżącą działalnością	328 063,11
18.	ZAIKS	14 572,98
19.	Różne opłaty	19 276,65
20.	Podatek od nieruchomości	12 546,00
21.	Pozostałe wydatki	6 894,94
22.	Rozliczenie wyniku finansowego	52 554,07
23.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2024	7 225,51
24.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2024	7 146,00
25.	Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2024	-18 988,64
26.	Zobowiązania pozostałe na 31.12.2024	-57 880,91
	OGÓŁEM	1 809 567,91

II. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	182 695,36
2.	Wynajem pomieszczeń	4 105,69
	OGÓŁEM	186 801,05

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	71 792,80
2.	ZUS	12 697,51
3.	Umowy o dzieło i zlecenia	7 316,75
4.	Energia ciepła	37 112,10
5.	Energia elektryczna	10 084,80
6.	Wywóz odpadów stałych	3 566,64
7.	Usługi komunalne	3 806,75
8.	Świadczenie urlopowe	2 417,14
9.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	7 218,93
10.	Badania lekarskie	140,00
11.	Usługi telefoniczne	508,20
12.	Usługi transportowe	915,00
13.	Podróże służbowe	312,80
14.	ZAIKS	799,50
15.	Różne opłaty	18 376,08
16.	Usługi związane z bieżącą dział.	6 294,05
17.	Podatek od nieruchomości	3 442,00
	OGÓŁEM	186 801,05

III. Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	144 021,10
2.	Wynajem pomieszczeń	8 617,83
	OGÓŁEM	152 638,93

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	92 125,71
2.	ZUS	13 696,66
3.	Fundusz Pracy i PPK	1 153,80
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	332,00
5.	Energia elektryczna	5 678,69
6.	Pellet drzewny	5 132,64
7.	Wywóz odpadów stałych	3 269,42
8.	Usługi komunalne	1 447,52
9.	Świadczenie urlopowe	2 417,14
10.	Badania lekarskie	344,00
11.	Usługi transportowe	307,50
12.	Usługi związane z bieżącą dział.	16 796,90
13.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	5 578,44
14.	Usługi telefoniczne	421,56
15.	Podróże służbowe	221,95
16.	ZAIKS	984,00
17.	Podatek od nieruchomości	2 731,00
	OGÓŁEM	152 638,93

IV. Przychody i wydatki świetlic wiejskich

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	207 254,32
2.	Wpłaty zmniejszające wydatki	14 261,74
	OGÓŁEM	221 516,06

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	156 081,56
2.	ZUS	30 656,03
3.	Fundusz Pracy i PPK	138,49
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	26 940,00
5.	Świadczenie urlopowe	6 647,14
6.	Badania lekarskie pracowników	70,00
7.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	982,84
	OGÓŁEM	221 516,06

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 świetlicach wiejskich z terenu Gminy Sępólno Krajeńskie.

Najistotniejszą pozycję w przychodach stanowiła dotacja podmiotowa otrzymywana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie. Dotacja przekazywana była w ustalonych wysokościach i terminach. Pozostałe przychody (oprócz dotacji) stanowiły 15,64 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, PPK, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 61,61 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „energia cieplna”, które stanowiły odpowiednio 14,81 % oraz 5,04 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 31.12.2024 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Stan należności 9 942,74 zł, w tym wymagalnych 9 636,61 zł.

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

KONTO	PRZYCHODY	Budżet po zmianie na 2024r.	Wykonanie za 12/2024
		1 075 508,00	1 011 075,22
740	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	810 000,00	810 000,00
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	63 465,00	63 464,64
400-409, 760-poz.	świadczenia zmniejszające koszty	42 993,00	54 073,14
760-2	Starostwo Powiatowe- Porozumienie	40 000,00	40 000,00
731	sprzedaż towaru	30 000,00	22 487,44
	Biblioteka Narodowa promocja czytelnictwa	0,00	18 500,00
	Darowizna z FRSI projekt	2 550,00	2 550,00
	Środki własne	68 000,00	
KONTO	KOSZTY	Budżet po zmianie na 2024r.	Wykonanie za 12/2024
		1 075 508,00	1 093 856,98
400	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	16 700,00	24 225,81
	Prenumerata prasy	3 600,00	4 200,82
	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, tonery, tusze, środki czystości i inne)	13 100,00	20 024,99
401	ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	36 250,00	31 571,06
	Energia elektryczna	9 000,00	7 971,58
	Zużycie wody	450,00	588,28
	Energia ciepła, gaz	26 800,00	23 011,20
402	USŁUGI	35 700,00	33 387,70
	Odprowadzenie ścieków	2 100,00	2 688,27
	Usługi pocztowe	500,00	664,00
	Usługi bankowe	1 000,00	1 066,80
	Usługi telekomunikacyjne	2 300,00	2 485,11
	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	12 000,00	12 041,40
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy)	17 800,00	14 442,12
403	PODATKI I OPŁATY	9 151,00	9 125,48
	Opłaty	30,00	4,48
	Podatek od nieruchomości	9 121,00	9 121,00
404	WYNAGRODZENIA	737 960,00	732 328,08
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze	655 720,00	661 747,63
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	12 700,00	10 940,45
	Nagrody jubileuszowe dla 3 pracowników	59 640,00	59 640,00
	PPK 1,5%	9 900,00	0,00
405	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	151 740,00	147 063,06
	ZUS	122 000,00	118 913,58
	Fundusz Pracy	8 500,00	6 558,36
	Badania pracowników	400,00	320,00
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty	1 000,00	1 934,00
	Ekwiwalenty pracownicze	500,00	0,00
	Świadczenia urlopowe	19 340,00	19 337,12

406	AMORTYZACJA	58 050,00	84 864,64
	Księgozbiór-pomoce naukowe	53 500,00	51 981,92
	Wyposażenie na bieżącą działalność	4 550,00	5 300,96
	Amortyzacja	0,00	27 581,76
407	REPREZENTACJA I REKLAMA	6 007,00	5 389,40
	Materiały reklamowe	6 007,00	5 389,40
408	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	500,00	909,24
	Podróże służbowe	500,00	909,24
409	POZOSTAŁE KOSZTY	3 450,00	2 773,94
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	2 000,00	1 273,00
	Różne opłaty	1 450,00	1 500,94
331-342	ZAKUP TOWARU	20 000,00	22 218,57
			-82 781,76

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

Najistotniejszą pozycją w przychodach w okresie sprawozdawczym stanowiła dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 810.000,00 zł.

Pozostałe przychody biblioteki w okresie sprawozdawczym to:

- z tytułu najmu lokali – czynsz 63 464,64 zł,
- dotacja Starostwa Powiatowego na realizację zadań biblioteki powiatowej 40.000 zł
- dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” na zakup nowości wydawniczych 18 500,00 zł,
- pozostałe przychody 56 623,14 zł,
- sprzedaż towaru – książek w księgarni 22 487,44 zł,

Ogółem dodatkowe przychody kształtowały się w wysokości 201 075,22 zł, co stanowi 24,82% w stosunku do wysokości rocznej dotacji organizatora.

Koszty działalności biblioteki w roku 2024 wyniosły 1 093 856,98 zł.

Najistotniejszą i największą pozycję w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe), które stanowiły 73,74 % całości kosztów tj. 806 556,69 zł.

Kolejne koszty związane są z utrzymaniem budynku oraz usługami bieżącej działalności, które stanowiły 19,41% całości kosztów tj. 212 336,52 zł

Następne istotne pozycje kosztów związane są z działalnością merytoryczną, na którą składały się: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, spotkania autorskie, które ogółem stanowiły 6,85% całości kosztów tj. 74 963,77 zł

Na dzień 31 grudnia 2024 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 31.12.2024r.

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 2024r. poz. 1530 ze zm.) Sporządzona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie (stan na dzień 31.12.2024r.) obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Sępólno Krajeńskie jaki odnotowano od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 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,
 - Gminne Przedszkole Nr 3 w Sępólnie Krajeńskim,
3. Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim,

4. Centrum Usług Społecznych 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 (100% udziału gminy):

- 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 Sępólnie Krajeńskie praw własności oraz zmiany w stanie mienia komunalnego w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KŚT	Wartość początkowa na dzień 01.01.2024	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2024	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	8 241 854,74	425 151,95	7 931,60	8 659 075,09	8 659 075,09	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale	49 886 755,83	2 389 256,18	8 991,20	52 267 020,81	52 267 020,81		
a)	Budynki biurowe	3 706 324,62			3 706 324,62	3 706 324,62		
b)	Budynki mieszkalne	4 719 226,25	166 169,75	3 461,55	4 881 934,45	4 881 934,45		
c)	Budynki oświaty	22 101 692,84		5 494,00	22 096 198,84	22 096 198,84		
d)	Budynki kultury, kultury fizycznej	11 891 501,99	2 184 398,48		14 075 900,47	14 075 900,47		
e)	Budynki szpitali i zakładów opieki zdrowotnej, żłobek	3 590 947,08			3 590 947,08	3 590 947,08		
f)	Budynki opieka społeczna	1 540 549,79			1 540 549,79	1 540 549,79		
g)	Pozostałe budynki	2 336 513,26	38 687,95	35,65	2 375 165,56	2 375 165,56		
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Budowle	136 116 704,95	21 314 795,16	30 881,20	157 400 618,91	157 400 618,91	0,00	0,00
a)	Wodociągi, kanalizacje	41 403 311,19	1 353 508,23		42 756 819,42	42 756 819,42		
b)	Budowle sportowe i rekreacyjne	18 697 379,62	2 471 772,09		21 169 151,71	21 169 151,71		
c)	Drogi, chodniki, oświetlenia	72 073 772,55	17 489 514,84	30 881,20	89 532 406,19	89 532 406,19		
d)	Budowle wodne	842 138,58			842 138,58	842 138,58		
e)	Budowle pozostałe	3 100 103,01			3 100 103,01	3 100 103,01		
4.	Grupa 3: Kofy i maszyny energetyczne	352 574,94	212 005,98		564 580,92	564 580,92	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia	2 451 043,35	9 959,35	726 969,16	1 734 033,54	1 734 033,54	0,00	0,00
6.	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia	824 231,26	84 126,00		908 357,26	908 357,26	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	855 695,58	1 145 783,51	2 999,00	1 998 480,09	1 998 480,09	0,00	0,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	1 944 867,96	398 329,61		2 343 197,57	2 343 197,57	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 946 600,33	15 395,00	25 583,94	1 936 411,39	1 936 411,39	0,00	0,00
OGÓŁEM:		202 620 328,94	25 994 802,74	803 356,10	227 811 775,58	227 811 775,58	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 2023 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2024
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	14 318 500,00	350 000,00	-	14 668 500,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim	1 290 000,00	-	-	1 290 000,00
3.	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Bydgoski" Spółka z o.o. z siedzibą w Inowrocławiu	3 903 950,00	-	-	3 903 950,00
RAZEM:		19 512 450,00	350 000,00	0,00	19 862 450,00

2) Grunty w użytkowaniu wieczystym – własność Skarbu Państwa

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

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

Źródło dochodów	Dochody wykonane w 2023r.	Dochody wykonane w 2024r.	Planowane dochody do uzyskania w 2025 roku
Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	71 671,54	60 135,92	30 000,00
Sprzedaż nieruchomości gminnych (§077)	740 145,00	643 014,90	470 000,00
Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych (§087)	1 626,35	0,00	500,00
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)	135 175,07	134 277,16	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)	2 162 067,08	2 473 469,01	2 390 000,00
RAZEM:	3 110 685,04	3 310 896,99	3 025 500,00

Uzasadnienie

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

AB.

Burmistrz



Waldemar Stupalkowski