

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.1.17.2026
BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 5 marca 2026 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2025 rok

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153,1436) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Sępólnie Krajeńskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2025 rok.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2025 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.0050.1.17.2026
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 5 marca 2026r.**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO
KRAJEŃSKIE WRAZ Z INFORMACJĄ O STANIE MIENIA
KOMUNALNEGO ZA 2025 ROK**

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie na 2025 rok został przyjęty uchwałą Nr IX/79/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 18 grudnia 2024r. W trakcie roku budżet był zmieniany: zarządzeniem nr OR.0050.1.1.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 2 stycznia 2025 roku, uchwałą nr X/87/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 stycznia 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.4.1.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 stycznia 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.17.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 lutego 2025 roku, uchwałą nr XII/102/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 marca 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.36.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 marca 2025 roku, uchwałą nr XIII/117/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 kwietnia 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.62.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 12 maja 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.71.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 23 maja 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.74.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 maja 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.78.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 11 czerwca 2025 roku, uchwałą nr XV/128/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 czerwca 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.83.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 czerwca 2025 roku, uchwałą nr XVI/137/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 07 lipca 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.98.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 lipca 2025, roku, uchwałą nr XVIII/139/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 sierpnia 2025, zarządzeniem nr OR.0050.1.106.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 sierpnia 2025, uchwałą nr XIX/148/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 września 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.118.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 września 2025, uchwałą nr XX/155/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 października 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.127.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 października 2025, zarządzeniem nr OR.0050.1.131.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 października 2025, uchwałą nr XXI/164/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z

dnia 26 listopada 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.141.1.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 listopada 2025, uchwałą nr XXII/174/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 15 grudnia 2025 roku, zarządzeniem nr OR.0050.1.152.1.2025 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 17 grudnia 2025, Zarządzeniem nr OR.0050.1.167.2024 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 grudnia 2025 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 1 250 000,00 zł. 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 2025 nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć.

W roku 2025 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 2025 roku zamknął się kwotami:

| | Plan | Wykonanie | % |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------|
| Dochody | 137 766 820,80 | 132 672 501,23 | 96,3 |
| <i>w tym:</i> majątkowe | 23 825 273,20 | 20 382 851,77 | 85,6 |
| Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem: | | | 15,4 |
| Wydatki | 141 274 430,34 | 129 603 220,99 | 91,7 |
| <i>w tym:</i> majątkowe | 31 056 997,96 | 25 498 048,54 | 82,1 |
| udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem: | | | 19,7 |
| Dochody zadania zlecone | 15 018 097,16 | 15 015 158,74 | 99,98 |
| Wydatki zadania zlecone | 15 018 097,16 | 15 005 422,13 | 99,92 |

Planowany na dzień 31.12.2025r. budżet gminy był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosił 3 507 609,54zł, a źródłem pokrycia planowanego deficytu były wolne środki pozostające na rachunku bankowym wynikającymi z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 1 966 712,26zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 1 540 897,28 zł. Faktyczny wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2025 to nadwyżka w wysokości 3 069 280,24zł, stanowiący różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków w 2025 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.

BURMISTRZ
WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

1a) WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2025 ROK

| <i>Dochody bieżące</i> | | | | | | |
|--|----------|------|--|---------------------|---------------------|----------------|
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan | Wykonanie | % wykonania |
| 010 | | | Rolnictwo i leśnictwo | 1 951 988,01 | 1 951 988,01 | 100,00% |
| | 01009 | | Spółki wodne | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,00% |
| | | 2330 | Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,00% |
| <i>Dotacja celowa na bieżące utrzymanie urzędzeń wodnych dla Spółki wodnej</i> | | | | | | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 1 921 988,01 | 1 921 988,01 | 100,00% |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 921 988,01 | 1 921 988,01 | 100,00% |
| <i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i> | | | | | | |
| 020 | | | Leśnictwo | 40 000,00 | 41 021,85 | 102,55% |
| | 02001 | | Gospodarka leśna | 40 000,00 | 41 021,85 | 102,55% |
| | | 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 | 40 000,00 | 41 021,85 | 102,55% |
| <i>Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich</i> | | | | | | |
| 400 | | | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 10 000,00 | 3 049,74 | 30,50% |
| | 40095 | | Pozostała działalność | 10 000,00 | 3 049,74 | 30,50% |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 000,00 | 3 049,74 | 30,50% |
| <i>Wpływy ze sprzedaży energii elektrycznej - fotowoltaika</i> | | | | | | |
| 500 | | | Handel | 3 000,00 | 3 254,96 | 108,50% |
| | 50095 | | Pozostała działalność | 3 000,00 | 3 254,96 | 108,50% |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 3 000,00 | 3 254,96 | 108,50% |
| <i>Wpływy z tytułu opłaty rezerwacyjnej na targowisku miejskim</i> | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 603 500,00 | 515 121,36 | 85,36% |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 341 000,00 | 255 212,00 | 74,84% |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 11 000,00 | 11 000,00 | 100,00% |
| <i>Dotacja - lokalny transport zbiorowy wybory</i> | | | | | | |
| | | 2170 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | 330 000,00 | 244 212,00 | 74,00% |
| <i>Dotacja - lokalny transport publiczny - rozliczenie za 11-12.2025 w styczniu stąd niższe wykonanie</i> | | | | | | |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 49 000,00 | 47 642,81 | 97,23% |
| | | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość | 49 000,00 | 47 642,81 | 97,23% |
| <i>Oplata za umieszczenie urzędzeń w pasie drogowym</i> | | | | | | |
| | 60019 | | Płatne parkowanie | 213 500,00 | 212 266,55 | 99,42% |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 210 500,00 | 209 664,55 | 99,60% |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 3 000,00 | 2 602,00 | 86,73% |
| <i>Wpływy z opłat za parkowanie w SPP</i> | | | | | | |
| 630 | | | Turystyka | 20 116,65 | 20 116,65 | 100,00% |
| | 63095 | | Pozostała działalność | 20 116,65 | 20 116,65 | 100,00% |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 20 116,65 | 20 116,65 | 100,00% |
| <i>Wpływy z opłat za biwakowanie nad Jeziorem Juchacz oraz na polu biwakowym nad Jeziorem Sępoleńskim.</i> | | | | | | |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 2 429 084,00 | 2 407 608,60 | 99,12% |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 1 150 600,00 | 1 151 474,27 | 100,08% |
| | | 0470 | Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności | 38 000,00 | 37 810,38 | 99,50% |
| | | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 100 500,00 | 100 374,33 | 99,87% |
| <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 | 1 010 000,00 | 1 010 873,72 | 100,09% |
| <i>Wpływy z dzierżawy gruntów oraz najmu lokali komunalnych i użytkowych;</i> | | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|--|-------------------|-------------------|----------------|
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 2 100,00 | 2 415,84 | 115,04% |
| Odsetki od należności rozłożonych na raty oraz należności płaconych nieterminowo oraz rozliczenia z lat ubiegłych - wpływy uzależnione od terminowości dokonywanych płatności, trudne do oszacowania stąd wyższe niż planowano wykonanie | | | | | |
| | 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 1 278 484,00 | 1 256 134,33 | 98,25% |
| | 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 | 1 234 244,00 | 1 211 894,33 | 98,19% |
| Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim | | | | | |
| | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 44 240,00 | 44 240,00 | 100,00% |
| Darowizna na rzecz Gminy - mieszkania komunalne | | | | | |
| 710 | | Działalność usługowa | 141 000,00 | 100 085,78 | 70,98% |
| | 71035 | Cmentarze | 141 000,00 | 100 085,78 | 70,98% |
| | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 140 000,00 | 99 085,78 | 70,78% |
| Wpływy z opłat cmentarnych (cmentarze komunalne) | | | | | |
| | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 1 000,00 | 1 000,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych | | | | | |
| 750 | | Administracja publiczna | 594 091,74 | 597 273,22 | 100,54% |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 296 106,61 | 294 007,41 | 99,29% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 293 988,61 | 292 995,01 | 99,66% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej | | | | | |
| | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 981,40 | 49,07% |
| Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - nadanie nr PESEL | | | | | |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 118,00 | 31,00 | 26,27% |
| Dochody JST związane z dostępem do informacji publicznej; niewykonanie budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego) | | | | | |
| | 75020 | Starostwa powiatowe | 8 100,00 | 8 100,00 | 100,00% |
| | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 8 100,00 | 8 100,00 | 100,00% |
| Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską i zarządzanie nieruchomością wspólną | | | | | |
| | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 289 395,13 | 294 522,42 | 101,77% |
| | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 241 001,75 | 241 947,53 | 100,39% |
| Odsetki bankowe | | | | | |
| | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 26 000,00 | 16 838,81 | 64,76% |
| Rozliczenia z lat ubiegłych - wpływy nieplanowane stąd trudny do określenia plan | | | | | |
| | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 20 393,38 | 33 601,56 | 164,77% |
| Odszkodowania w ramach ubezpieczenia majątkowego | | | | | |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 2 000,00 | 2 134,52 | 106,73% |
| Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku - wpływy nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan | | | | | |
| | 75085 | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | 490,00 | 643,39 | 131,30% |
| | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 190,00 | 432,39 | 227,57% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 300,00 | 211,00 | 70,33% |
| Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne - wpływy uzależnione od potrzeb, nieregularne stąd trudno oszacować precyzyjnie plan; odsetki bankowe | | | | | |
| 751 | | Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 249 096,00 | 248 906,00 | 99,92% |
| | 75101 | Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 3 674,00 | 3 674,00 | 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 | 3 674,00 | 3 674,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | 75107 | | Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | 231 702,00 | 231 652,00 | 99,98% |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 231 702,00 | 231 652,00 | 99,98% |
| <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 | 13 720,00 | 13 580,00 | 98,98% |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 13 720,00 | 13 580,00 | 98,98% |
| <i>Dotacja celowa z budżetu państwa - Wybory samorządowe</i> | | | | | | |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 360 000,00 | 211 047,50 | 58,62% |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 360 000,00 | 211 047,50 | 58,62% |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 360 000,00 | 211 047,50 | 58,62% |
| <i>Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - zakwaterowanie i wyżywienie na CSiR (w trakcie roku zmiana przepisów stąd niewykonanie planu)</i> | | | | | | |
| 756 | | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 60 427 067,70 | 60 388 017,57 | 99,94% |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 60 001,72 | 65 760,92 | 109,60% |
| | | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 60 001,72 | 65 749,18 | 109,58% |
| | | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 0,00 | 11,74 | 0,00% |
| <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 | 7 834 995,00 | 7 962 430,65 | 101,63% |
| | | 0310 | Podatek od nieruchomości | 7 169 000,00 | 7 383 490,81 | 102,99% |
| | | 0320 | Podatek rolny | 145 000,00 | 146 722,85 | 101,19% |
| | | 0330 | Podatek leśny | 250 000,00 | 243 179,00 | 97,27% |
| | | 0340 | Podatek od środków transportowych | 115 000,00 | 35 508,00 | 30,88% |
| <i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i> | | | | | | |
| | | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 20 000,00 | 12 780,00 | 63,90% |
| <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 | 1 000,00 | 688,00 | 68,80% |
| | | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 24 000,00 | 29 066,99 | 121,11% |
| <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 | 110 995,00 | 110 995,00 | 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 | 8 235 301,00 | 8 078 091,58 | 98,09% |
| | | 0310 | Podatek od nieruchomości | 5 050 000,00 | 5 119 252,41 | 101,37% |
| | | 0320 | Podatek rolny | 1 620 000,00 | 1 639 964,21 | 101,23% |
| | | 0330 | Podatek leśny | 25 000,00 | 19 670,00 | 78,68% |
| | | 0340 | Podatek od środków transportowych | 500 000,00 | 268 346,89 | 53,67% |
| <i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i> | | | | | | |
| | | 0360 | Podatek od spadków i darowizn | 50 000,00 | 63 023,00 | 126,05% |
| <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 | 39 000,00 | 38 182,50 | 97,90% |
| <i>Wpływy z opłat od posiadania psów</i> | | | | | | |
| | | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 30 000,00 | 28 903,00 | 96,34% |
| <i>Wpływy z opłaty targowej- wpływy nieregularne, stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i niższe wykonanie</i> | | | | | | |
| | | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 855 301,00 | 834 634,92 | 97,58% |
| <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 | 16 000,00 | 17 019,06 | 106,37% |
| <i>Wpływy z tytułu kosztów wezwań i upomnień w zakresie ww. podatków (16 883,86zł) i opłat (135,20zł)- egzekucja prowadzona jest na bieżąco stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu wysokości planu</i> | | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 50 000,00 | 49 095,59 | 98,19% |
| Odsetki od zaległości podatkowych ww podatków - wykonanie uzależnione od egzekucji prowadzonej przez US sąd trudno oszacować precyzyjnie plan (w tym z tytułu podatków 45 753,98zł, opłat pozostałych 3 341,61zł); | | | | | |
| 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 783 901,00 | 768 865,44 | 98,08% |
| | 0270 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 100 000,00 | 98 701,55 | 98,70% |
| Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | | | | | |
| | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 223 000,00 | 224 674,85 | 100,75% |
| Wpływy z opłaty skarbowej - wpływy nieregularne sąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i wyższe wykonanie | | | | | |
| | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 400 000,00 | 381 799,17 | 95,45% |
| Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe | | | | | |
| | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 60 901,00 | 60 901,00 | 100,00% |
| 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 | | | | | |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 0,00 | 1 000,00 | 0,00% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 1 788,87 | 0,00% |
| Wpływy z opłat jednorazowych (m.in. śluby plenarowe i inne) | | | | | |
| 75621 | | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 43 512 868,98 | 43 512 868,98 | 100,00% |
| | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych | 42 022 871,72 | 42 022 871,72 | 100,00% |
| Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | | | | | |
| | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 1 489 997,26 | 1 489 997,26 | 100,00% |
| Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | | | | | |
| 758 | | Różne rozliczenia | 14 484 888,21 | 14 258 412,12 | 98,44% |
| 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 756 239,21 | 800 133,44 | 105,80% |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 259 674,44 | 259 674,44 | 100,00% |
| Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za rok 2024 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu sołeczkim) | | | | | |
| | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 496 564,77 | 540 459,00 | 108,84% |
| Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | | | | | |
| 75834 | | Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego | 12 769 129,30 | 12 769 129,30 | 100,00% |
| | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 12 769 129,30 | 12 769 129,30 | 100,00% |
| Subwencja ogólna | | | | | |
| 75835 | | Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego | 253 185,00 | 253 185,00 | 100,00% |
| | 2750 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin | 253 185,00 | 253 185,00 | 100,00% |
| Rezerwa na uzupełnienie dochodów jst | | | | | |
| 75866 | | Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus | 706 334,70 | 435 964,38 | 61,72% |
| | 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 | 84 897,62 | 43 596,44 | 51,35% |
| | 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 | 621 437,08 | 392 367,94 | 63,14% |
| Projekt "Kompetencje kluczem do przyszłości" | | | | | |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 1 852 891,87 | 1 772 160,51 | 95,64% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 167 672,40 | 145 347,46 | 86,69% |
| | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych | 3 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - plan do realizacji w 2026 rok | | | | | |
| | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 32,00 | 32,00 | 0,00% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 236,00 | 236,00 | 100,00% |
| Wpływy z tytułu kosztu upomnień i innych opłat | | | | | |
| | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 1 010,00 | 1 159,82 | 114,83% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 4 300,00 | 4 292,00 | 99,81% |
| Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne - wpływy uzależnione od potrzeb, nieregularne sąd trudno oszacować precyzyjnie plan; odsetki bankowe | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 11 000,00 | 11 000,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa z przeznaczeniem sfinansowania zadań w ramach programu rozwoju czytelnictwa | | | | | |
| | 2700 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 16 000,00 | 16 000,00 | 100,00% |
| Środki - projekt "Lekcje o finansach" | | | | | |
| | 2707 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 132 094,40 | 112 627,64 | 85,26% |
| Dofinansowanie projektu Erasmus | | | | | |
| 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 37 000,00 | 37 000,00 | 100,00% |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 37 000,00 | 37 000,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych | | | | | |
| 80104 | | Przedszkola | 1 488 849,00 | 1 445 648,72 | 97,10% |
| | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 373 527,00 | 387 107,56 | 103,64% |
| Dochoły stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego w przedszkolach gminnych. | | | | | |
| | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 948 544,00 | 889 030,00 | 93,73% |
| Dochoły stanowią opłaty wnoszone za wyżywienie w przedszkolach gminnych. | | | | | |
| | 0830 | Wpływy z usług | 72 028,00 | 74 869,41 | 103,94% |
| Zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolu z terenu innych gmin. | | | | | |
| | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 400,00 | 490,75 | 122,69% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 1 350,00 | 1 151,00 | 85,26% |
| Dochoły stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego. Przychody nieprzypisane są trudne do oszacowania wykonanie; odsetki bankowe | | | | | |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 93 000,00 | 93 000,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa na funkcjonowanie przedszkoli | | | | | |
| 80153 | | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 120 428,77 | 120 128,71 | 99,75% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 116 993,54 | 116 724,19 | 99,77% |
| Dotacja celowa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla szkół | | | | | |
| | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 3 435,23 | 3 404,52 | 99,11% |
| Środki z Funduszu Pomocy na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla szkół - w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | | | | | |
| | 80195 | Pozostała działalność | 38 941,70 | 24 035,62 | 61,72% |
| | 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 | 4 680,58 | 2 403,56 | 51,35% |
| | 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 | 34 261,12 | 21 632,06 | 63,14% |
| Projekt "Kompetencje kluczem do przyszłości" | | | | | |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 713,00 | 665,76 | 93,37% |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 500,00 | 453,36 | 90,67% |
| | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 500,00 | 453,36 | 90,67% |
| 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 | | | | | |
| | 85195 | Działalność pozostała | 213,00 | 212,40 | 99,72% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 213,00 | 212,40 | 99,72% |
| Dotacja na realizację przez CUS zadań z zakresu administracji rządowej - plan wykonany do wysokości poniesionych wydatków | | | | | |
| 852 | | Pomoc społeczna | 5 172 862,86 | 5 055 780,99 | 97,74% |
| | 85203 | Ośrodki wsparcia | 196 490,00 | 201 568,47 | 102,58% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 196 490,00 | 201 568,47 | 102,58% |
| Wpływy za pobyt i wyżywienie podopiecznych w COM | | | | | |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 55 200,00 | 55 200,00 | 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% |
| Dotacja W K-P - funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych (przeciwdziałanie przemocy) | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-------|------|---|--------------|--------------|---------|
| | | 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 | 44 030,00 | 44 030,00 | 100,00% |
| | | 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 206 | 5 170,00 | 5 170,00 | 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. | 33 893,00 | 33 486,14 | 98,80% |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 340,00 | 271,47 | 79,84% |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 33 553,00 | 33 214,67 | 98,99% |
| 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 | 209 462,00 | 208 085,03 | 99,34% |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 9 500,00 | 8 564,39 | 90,15% |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
| 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) | 199 462,00 | 198 276,64 | 99,41% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych | | | | | | |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 1 244,00 | 0,00% |
| Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zasiłków - w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | | | | | | |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 431 203,00 | 422 403,49 | 97,96% |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 4 000,00 | 3 733,76 | 93,34% |
| 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) | 427 203,00 | 418 669,73 | 98,00% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych | | | | | | |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 2 844 269,24 | 2 818 835,09 | 99,11% |
| | | 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 | 48 010,00 | 43 159,59 | 89,90% |
| 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 | 4 400,00 | 6 428,21 | 146,10% |
| 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 | 2 250,00 | 2 043,64 | 90,83% |
| Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 2 650,00 | 2 575,00 | 97,17% |
| Wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych, zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu - dochody związane z bieżącym prowadzeniem postępowań i egzekucji sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu wysokości planu | | | | | | |
| | | 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 | 1 115 145,92 | 1 115 145,10 | 100,00% |
| | | 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 | 130 963,73 | 130 963,63 | 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 | 211 274,00 | 211 270,15 | 100,00% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie CUS | | | | | | |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 1 329 475,59 | 1 307 249,77 | 98,33% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie CUS | | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|---|--------------|--------------|---------|
| 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 48 276,62 | 41 077,14 | 85,09% |
| | 0699 | Wpływy z usług | 26 676,62 | 19 477,42 | 73,01% |
| Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez CUS na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie. | | | | | |
| | 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 | 19 329,00 | 19 329,41 | 100,00% |
| | 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 | 2 271,00 | 2 270,31 | 99,97% |
| Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim | | | | | |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 1 109 391,00 | 1 042 768,47 | 93,99% |
| | 0830 | Wpływy z usług | 616 754,00 | 612 514,40 | 99,31% |
| | 0839 | Wpływy z usług | 37 656,00 | 27 399,55 | 72,76% |
| Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez CUS na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie. | | | | | |
| | 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 | 106 980,00 | 106 980,00 | 100,00% |
| | 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 | 12 564,00 | 12 564,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa - projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim | | | | | |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 81 680,00 | 81 680,00 | 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) | 234 039,00 | 201 133,32 | 85,94% |
| 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 | 19 718,00 | 497,20 | 2,52% |
| 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 | | | | | |
| 85230 | | Pomoc w zakresie żywienia | 180 000,00 | 180 000,00 | 100,00% |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 180 000,00 | 180 000,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa na program "Pomoc państwa w zakresie żywienia" | | | | | |
| 85295 | | Pozostała działalność | 64 678,00 | 52 357,16 | 80,95% |
| | 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 | 51 309,00 | 40 283,44 | 78,5% |
| | 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 | 6 034,00 | 4 739,23 | 78,54% |
| 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 | 7 335,00 | 7 334,49 | 99,99% |
| Dotacja celowa - dodatek ostonowy | | | | | |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 1 611 832,00 | 1 555 125,00 | 96,48% |
| | 85395 | Pozostała działalność | 1 611 832,00 | 1 555 125,00 | 96,48% |
| | 0699 | Wpływy z usług | 18 000,00 | 13 358,00 | 74,21% |
| Wpłaty z tytułu korzystania z usług opiekuńczych realizowanych przez CUS na terenie miasta i gminy Sępólno Krajeńskie. | | | | | |
| | 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 | 646 130,53 | 597 220,04 | 92,4% |
| | 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 | 75 636,47 | 69 546,96 | 91,95% |
| Projekt „Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim” | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | | 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 | 798 000,00 | 798 000,00 | 100,00% |
| | | 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 | 42 000,00 | 42 000,00 | 100,00% |
| Projekt „Wygrana rodzina w Sępólnie Krajeńskim” | | | | | | |
| | | 2707 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 28 725,38 | 31 314,50 | 109,01% |
| | | 2709 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 3 339,62 | 3 685,50 | 110,36% |
| Projekt „CAR V”, Projekt „ Dom Dziennego Pobytu” | | | | | | |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 52 431,34 | 49 600,35 | 94,60% |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 52 431,34 | 49 600,35 | 94,60% |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 40 622,00 | 40 399,20 | 99,45% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów | | | | | | |
| | | 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 | 6 809,34 | 6 721,15 | 98,70% |
| Dotacja na wyprawkę szkolną- w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania dotacja została w części zwrócona | | | | | | |
| | | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 5 000,00 | 2 480,00 | 0,00% |
| Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie - stypendia i zasiłki dla dzieci z Ukrainy | | | | | | |
| 855 | | | Rodzina | 16 080 274,89 | 15 989 719,27 | 99,44% |
| | 85501 | | Świadczenia wychowawcze | 8 300,00 | 5 335,65 | 64,28% |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 2 000,00 | 631,04 | 31,55% |
| Odsetki i opłaty od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wg sprawozdań CUS (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu) | | | | | | |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 6 300,00 | 4 704,61 | 74,68% |
| Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (dochody uzyskiwane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu) | | | | | | |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 12 191 657,00 | 12 062 676,74 | 98,94% |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 2 000,00 | 1 032,89 | 51,64% |
| Odsetki i opłaty od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wg sprawozdań OPS; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu | | | | | | |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 110 000,00 | 90 964,71 | 82,70% |
| Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji sąd trudności w oszacowaniu planu | | | | | | |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 11 879 194,00 | 11 879 194,00 | 100,00% |
| Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych | | | | | | |
| | | 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 | 28 463,00 | 28 462,72 | 100,00% |
| Dotacja - świadczenia wychowawcze | | | | | | |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 172 000,00 | 63 022,42 | 36,64% |
| Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników za świadczenia; wpływy uzależnione od prowadzonych postępowań egzekucyjnych sąd trudności w oszacowaniu planu | | | | | | |
| | 85503 | | Karta dużej rodziny | 663,00 | 600,00 | 90,50% |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 4,00 | 0,00% |
| Dochody gminy (5%) za wydanie duplikatu karty dużej rodziny - wpływy nieregularne sąd 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 | 663,00 | 596,00 | 89,89% |
| Dotacja na wypłatę świadczeń w ramach Karty dużej rodziny- przekazywana wg potrzeb | | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|---|--------------|--------------|---------|
| 85504 | | Wspieranie rodziny | 212 007,82 | 207 972,01 | 0,00% |
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 120,07 | 0,00% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 180,00 | 145,00 | 80,56% |
| Odsetki bankowe i wynagrodzenie płatnika składek - Świetlica Terapeutyczna; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd trudności w oszacowaniu planu | | | | | |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 211 827,82 | 130 481,44 | 61,60% |
| 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 | 0,00 | 77 225,50 | 0,00% |
| Środki na realizację programu - Asystent rodziny | | | | | |
| 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 | 217 909,00 | 216 487,36 | 99,35% |
| | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 1 700,00 | 1 691,59 | 99,51% |
| 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 | 216 209,00 | 214 795,77 | 99,35% |
| Dotacja WK-P dla CUS na składkę zdrowotną | | | | | |
| 85516 | | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 3 359 738,07 | 3 379 960,86 | 100,60% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 2 247 907,95 | 2 245 646,55 | 99,90% |
| Wpływy z tytułu odpłatności za Żłobek , Klub | | | | | |
| | 0830 | Wpływy z usług | 312 064,00 | 251 139,00 | 80,48% |
| Wpływy z tytułu wyżywienia dzieci w Żłobku , Klubie | | | | | |
| | 0840 | Wpływy ze sprzedaży wyrobów | 3 477,94 | 3 477,94 | 100,00% |
| Refaktura mediów - Żłobek | | | | | |
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 1 065,77 | 0,00% |
| | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 35,00 | 0,00% |
| | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 3 869,14 | 0,00% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 11 574,00 | 11 594,00 | 100,17% |
| Wynagrodzenie płatnika składek i podatku - wykonanie związane jest z korektą liczby zatrudnionych w jednostce i wysokością odprowadzonego podatku; odsetki bankowe i rozliczenia z lat ubiegłych CMDiR | | | | | |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 433 594,18 | 512 013,46 | 118,09% |
| 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 | 289 744,22 | 289 744,22 | 100,00% |
| | 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 | 61 375,78 | 61 375,78 | 100,00% |
| Dotacja celowa na adaptację i rozbudowę Żłobka w CMDiR | | | | | |
| 85595 | | Pozostała działalność | 90 000,00 | 116 686,65 | 129,65% |
| | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 90 000,00 | 116 686,65 | 129,65% |
| Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie świadczeń - w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | | | | | |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 683 096,00 | 5 785 474,63 | 86,57% |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 180 000,00 | 199 144,00 | 110,64% |
| | 0830 | Wpływy z usług | 180 000,00 | 199 144,00 | 110,64% |
| Wpływy z tytułu dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych | | | | | |
| | 90002 | Gospodarka odpadami | 6 200 000,00 | 5 351 629,19 | 86,32% |
| | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 6 200 000,00 | 5 351 629,19 | 86,32% |
| Wpływy za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (załącznik nr 10) | | | | | |
| | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 38 075,00 | 39 075,00 | 102,63% |
| | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 38 075,00 | 39 075,00 | 102,63% |
| 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 | 50 000,00 | 35 842,28 | 71,68% |
| | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 20 000,00 | 11 241,06 | 56,21% |
| Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | | | | | |

| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 30 000,00 | 24 601,22 | 82,00% |
|---|----------|------|--|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <i>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</i> | | | | | | |
| | 90026 | | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 215 021,00 | 159 784,16 | 74,31% |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 15 000,00 | 14 146,48 | 94,31% |
| | | 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 | 26 972,00 | 26 822,38 | 99,45% |
| <i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych oraz odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - niższe wykonanie związane z ilością prowadzonych spraw stąd 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 | 113 049,00 | 58 815,30 | 52,03% |
| <i>Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z likwidacją azbestu na terenie Gminy</i> | | | | | | |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 356,00 | 1 356,00 | 380,90% |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 356,00 | 1 356,00 | 380,90% |
| | | 0960 | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej | 356,00 | 1 356,00 | 380,90% |
| <i>Darowizny na rzecz Gminy (sołectwa)</i> | | | | | | |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 1 173 257,33 | 1 333 863,59 | 113,69% |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 1 173 257,33 | 1 333 863,59 | 113,69% |
| | | 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 | 118 000,00 | 120 686,17 | 102,28% |
| <i>Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki. Zwiększone zainteresowanie wynajmem pomieszczeń spowodowało przekroczenie planu finansowego.</i> | | | | | | |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 1 054 237,71 | 1 203 570,28 | 114,16% |
| <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, szkoła tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, wypożyczenie sprzętu wodnego, korty tenisowe, udostępnianie obiektów sportowych).</i> | | | | | | |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 600,00 | 577,15 | 96,19% |
| <i>Dochody z odsetek za nieterminowe zapłaty - dochody nieprzypisane stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i> | | | | | | |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 55,62 | 55,62 | 100,00% |
| <i>Splata należności za lata ubiegłe</i> | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 364,00 | 8 974,37 | 2465,49% |
| <i>Wynagrodzenie płatnika składek</i> | | | | | | |
| Razem dochody bieżące: | | | | 113 941 547,60 | 112 289 649,46 | 98,55% |
| <i>Dochody majątkowe</i> | | | | | | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan | Wykonanie | % wykonania |
| 010 | | | Rolnictwo i leśnictwo | 2 154 262,00 | 2 154 261,71 | 100,00% |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 2 154 262,00 | 2 154 261,71 | 100,00% |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 2 154 262,00 | 2 154 261,71 | 100,00% |
| <i>Środki PROW na budowę kanalizacji w Lutowie - dofinansowanie zadania 100% netto</i> | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 4 437 939,00 | 3 437 937,05 | 77,47% |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 4 437 939,00 | 3 437 937,05 | 77,47% |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 2 837 501,00 | 1 837 499,05 | 64,76% |
| <i>Środki na budowę dróg gminnych na terenie Sępólna Krajeńskiego z Rządowego Funduszu Polski Ład</i> | | | | | | |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 256 004,00 | 256 004,00 | 100,00% |
| <i>Środki na budowę dróg gminnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - ul. Turystyczna</i> | | | | | | |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 1 344 434,00 | 1 344 434,00 | 100,00% |
| <i>Środki na budowę dróg gminnych z PROW - zadanie przesunięte z 2025 roku (droga Świdwie)</i> | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------|------|---|---------------------|---------------------|----------------|
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 3 297 938,47 | 3 274 917,80 | 99,30% |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 220 710,00 | 197 689,33 | 89,57% |
| | | 0760 | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności | 30 000,00 | 16 410,19 | 54,70% |
| <i>Wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i> | | | | | | |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 188 376,00 | 177 195,14 | 94,06% |
| <i>Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych;</i> | | | | | | |
| | | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 2 334,00 | 4 084,00 | 174,98% |
| <i>Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych UM</i> | | | | | | |
| | 70021 | | Spółeczne mieszkania mieszkaniowe | 3 077 228,47 | 3 077 228,47 | 100,00% |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 3 077 228,47 | 3 077 228,47 | 100,00% |
| <i>Środki z Funduszu Doplac BGK - wniesienie wkładu pieniężnego do spółki SIM KZN Bydgoski w zamian za udziały</i> | | | | | | |
| 750 | | | Administracja publiczna | 595 000,00 | 595 000,00 | 100,00% |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 595 000,00 | 595 000,00 | 100,00% |
| | | 6257 | 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 | 493 850,00 | 493 850,00 | 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 | 101 150,00 | 101 150,00 | 100,00% |
| <i>Projekt Cyberbezpieczny samorząd</i> | | | | | | |
| 752 | | | Obrona narodowa | 2 100 000,00 | 2 009 780,15 | 95,70% |
| | 75295 | | Pozostała działalność | 2 100 000,00 | 2 009 780,15 | 95,70% |
| | | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) | 2 100 000,00 | 2 009 780,15 | 95,70% |
| <i>Dotacja Wojewody K-P w związku z realizacją programu ochrony ludności i obrony cywilnej obszar 2: Zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw usług podstawowych</i> | | | | | | |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 29 205,79 | 29 205,79 | 100,00% |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 29 205,79 | 29 205,79 | 100,00% |
| | | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) | 29 205,79 | 29 205,79 | 100,00% |
| <i>Zwrot w formie dotacji celowej części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za rok 2024 (art. 3 ustawy z dnia 12 marca 2014r. o funduszu sołeckim)</i> | | | | | | |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 2 113 354,00 | 2 113 349,80 | 100,00% |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 2 113 354,00 | 2 113 349,80 | 100,00% |
| | | 6330 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 38 000,00 | 37 996,58 | 99,99% |
| <i>Dotacja na zakup wyposażenia do SP Wiśniewa</i> | | | | | | |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 2 075 354,00 | 2 075 353,22 | 100,00% |
| <i>Środki Rządowego Funduszu Polski Ład - rozbudowa SP Wiśniewa</i> | | | | | | |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 1 548 100,28 | 2 236 942,48 | 144,50% |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 1 548 100,28 | 2 236 942,48 | 144,50% |
| | | 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 | 162 702,92 | 235 099,15 | 144,50% |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 1 385 397,36 | 2 001 843,33 | 144,50% |
| <i>Środki na rozbudowę CUS w ramach projektu Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim</i> | | | | | | |
| 855 | | | Rodzina | 662 204,64 | 572 444,24 | 86,45% |
| | 85516 | | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 662 204,64 | 572 444,24 | 86,45% |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 662 204,64 | 572 444,24 | 86,45% |
| <i>Środki na rozbudowę Żłobku w CMDiR</i> | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-------|------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 425 378,00 | 2 497 122,77 | 46,03% |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 145 878,00 | 145 878,00 | 100,00% |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 145 878,00 | 145 878,00 | 100,00% |
| <i>Budowa zbiornika retencyjnego we Włociborzu - dofinansowanie 100% PROW</i> | | | | | | |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 3 019 500,00 | 111 244,77 | 3,68% |
| | | 6280 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 3 019 500,00 | 111 244,77 | 3,68% |
| <i>Środki na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"</i> | | | | | | |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 2 260 000,00 | 2 240 000,00 | 99,12% |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 2 260 000,00 | 2 240 000,00 | 99,12% |
| <i>Środki Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Rozświetlamy Polskę - poziom dofinansowania 80%</i> | | | | | | |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 445 265,00 | 1 445 263,96 | 100,00% |
| | 92109 | | Biblioteki | 122 691,00 | 122 691,00 | 100,00% |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 122 691,00 | 122 691,00 | 100,00% |
| <i>Środki PROW na wymianę źródeł ciepła w świetlicach wiejskich</i> | | | | | | |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 1 245 699,00 | 1 245 697,96 | 100,00% |
| | | 6090 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 1 245 699,00 | 1 245 697,96 | 100,00% |
| <i>Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania</i> | | | | | | |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 76 875,00 | 76 875,00 | 100,00% |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 76 875,00 | 76 875,00 | 100,00% |
| <i>Środki PROW na dofinansowanie budowy placów zabaw na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie</i> | | | | | | |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 16 626,02 | 16 626,02 | 100,00% |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 16 626,02 | 16 626,02 | 100,00% |
| | | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 16 626,02 | 16 626,02 | 100,00% |
| <i>Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych CSiR</i> | | | | | | |
| Razem dochody majątkowe: | | | | 23 825 273,20 | 20 382 851,77 | 85,55% |
| DOCHODY OGÓŁEM | | | | 137 766 820,80 | 132 672 501,23 | 96,30% |

1b) STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2025r.

| Dochody | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| dochody bieżące | 113 941 547,60 | 112 289 649,46 | 98,6% |
| dochody majątkowe | 23 825 273,20 | 20 382 851,77 | 85,6% |
| Razem | 137 766 820,80 | 132 672 501,23 | 96,3% |

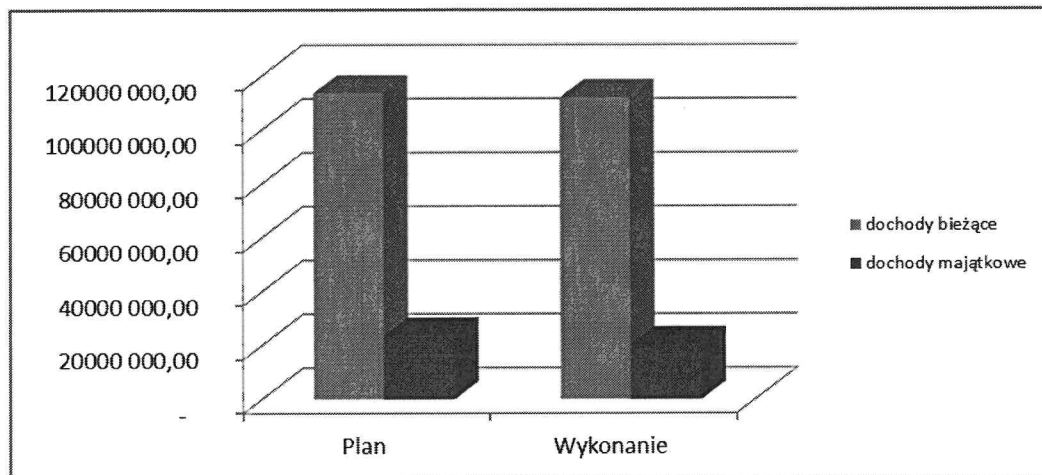
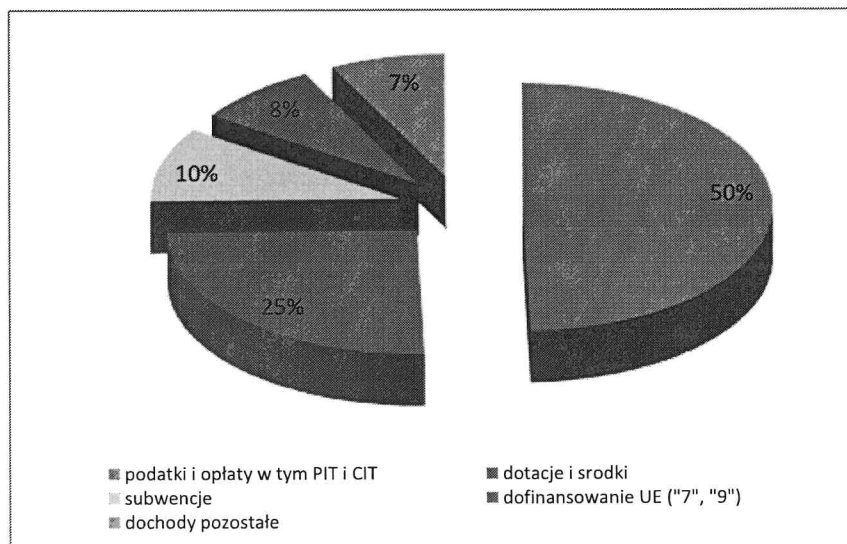


Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg rodzaju na dzień 31.12.2025r.

| Źródło dochodów | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| podatki i opłaty w tym PIT i CIT | 66 627 067,70 | 65 739 646,76 | 98,7% |
| dotacje i środki | 30 634 259,44 | 33 356 732,28 | 108,9% |
| subwencje | 13 022 314,30 | 13 022 314,30 | 100,0% |
| dofinansowanie UE ("7", "9") | 10 385 692,35 | 10 683 306,92 | 102,9% |
| dochody pozostałe | 17 097 487,01 | 9 870 500,97 | 57,7% |
| Razem | 137 766 820,80 | 132 672 501,23 | 96,3% |



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 tworzą m.in. dochody własne o charakterze podatkowym, realizowane bezpośrednio przez Gminę. Plan wpływów z podatków lokalnych na 2025 r. ustalono w wysokości 14 965 000,00 zł, co stanowi około 10,87% dochodów ogółem. Na dzień 31 grudnia 2025 r. wykonanie tej kategorii dochodów osiągnęło poziom 99,89% rocznego planu. Najistotniejszym źródłem wpływów w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, który odpowiada za 83,64% tej grupy dochodów. Kolejne pozycje zajmują: podatek rolny – 11,95%, podatek od środków transportowych – 2,03% oraz podatek leśny – 1,76%. Odsetki oraz koszty upomnień stanowią łącznie 0,62% wpływów z podatków lokalnych.

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 VII/56/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. W budżecie na 2025 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 7 169 000,00 zł. W analizowanym roku podatkiem tym objęto 125 podmiotów. Na koniec okresu sprawozdawczego wpływy z tego tytułu wyniosły 7 383 490,81 zł, co stanowi 102,99% planu rocznego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości w tym paragrafie osiągnęły łącznie 1 283 241,53 zł, z czego 1 127 167,72 zł stanowią należności z lat ubiegłych, natomiast 156 073,81 zł to zaległości tegoroczne. Zadłużenie dotyczy 20 podatników i jest zróżnicowane pod względem wysokości. Największe kwoty zaległości przypadają na 4 z nich i wynoszą odpowiednio: 1 090 915,00 zł, 168 060,72 zł, 10 243,00 zł oraz 5 354,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 1 444 554,00 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 VII/58/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 października 2021 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanego jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Sępólno Krajeńskie na 2025 rok. Dochody z tytułu podatku rolnego od osób prawnych zaplanowano w kwocie 145 000,00 zł, na podstawie deklaracji złożonych przez 44 podatników. W okresie sprawozdawczym wpływy z tego tytułu wyniosły 146 722,85 zł, co stanowi 101,19% planu rocznego. Zaległości w tym paragrafie dotyczą wyłącznie roku bieżącego i wynoszą 18 358,09 zł. Są one generowane głównie przez 2 podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatku rolnego od osób prawnych, obliczone za okres sprawozdawczy, wyniosły 16 170,00 zł.

75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 888) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. Stawka podatku leśnego za 1 ha w roku podatkowym odpowiada równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna, ustalonej na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa w pierwszych trzech kwartałach 2024 r., która wyniosła 277,35 zł za 1 m³. Na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie podatkiem leśnym objęto 15 osób prawnych. Plan dochodów z tego tytułu określono na poziomie 250 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 243 179,00 zł, co stanowi 97,27% rocznego planu. Zaległości w tym paragrafie dotyczą wyłącznie bieżącego roku, są generowane w całości przez jednego podatnika i wynoszą 1,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku leśnego od osób prawnych, obliczone za okres sprawozdawczy, nie wystąpiły i 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 XV/131/2025 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia z dnia 25 czerwca 2025 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 14 osób prawnych. W budżecie na 2025 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od środków transportowych od osób

prawnych w wysokości 115 000,00 zł. Do 31 grudnia 2025 r. wpływy z tego źródła wyniosły 35 508,00 zł, co stanowi 30,88% rocznego planu. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w tym podatku, obliczone za okres sprawozdawczy, wyniosły 122 822,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości w omawianym paragrafie osiągnęły łącznie 7 802,00 zł, w tym 990,00 zł stanowią należności z lat ubiegłych. Zadłużenie dotyczy 2 podatników.

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

W budżecie na 2025 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat, w tym kosztów upomnień, w wysokości 1 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym z tego tytułu uzyskano 688,00 zł, co stanowi 68,8% planowanych wpływów rocznych.

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

W budżecie na 2025 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków w wysokości 24 000,00 zł. Do 31 grudnia 2025 r. do budżetu wpłynęło 29 066,99 zł, co stanowi 121,11% planu rocznego. Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483), od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczane są odsetki należne, lecz niewpłacone na rachunek bankowy. Na dzień 31 grudnia 2025 r. ich wartość wyniosła 843 796,00 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 VII/56/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie.

W 2025 roku podatkiem od nieruchomości objęto 4 538 podatników. Planowane dochody w wysokości 5 050 000,00 zł ustalono na podstawie dokonanych wymiarów oraz decyzji zmieniających wymiar podatku na ten rok. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych do 31 grudnia 2025 r. wyniosły 5 119 252,41 zł, co stanowi 101,37% przewidywanych dochodów rocznych. Na koniec roku zaległości w tym podatku wynosiły łącznie 544 673,42 zł, w tym 334 165,11 zł z lat ubiegłych oraz 210 508,31 zł z roku bieżącego. Największe zaległości generowanych jest przez 9 podatników, a ich wysokość

wynosi kolejno: 150 048,00 zł, 89 643,20 zł, 40 078,79 zł, 31 291,03 zł, 18 593,60 zł, 15 631,00 zł, 13 729,05 zł, 9 475,00 zł i 7 503,70 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosły 2 237 699,00 zł. Na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2025 r., poz. 111 ze zm.), Burmistrz Sępólna Krajeńskiego umorzył zaległości podatkowe na wniosek podatników w kwocie 1 339,00 zł oraz rozłożył na raty 1 956,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2025 r. do zapłaty pozostawało 837,00 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 VII/58/2024 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 października 2021 r. w sprawie obniżenia średniej cent skupu żyta przyjmowanego jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Sępólno Krajeńskie na 2025 rok.

Na terenie gminy podatkiem rolnym objęto 843 podatników, natomiast 3 316 osób fizycznych opłaca podatek w ramach łącznego zobowiązania pieniężnego, obejmującego również podatek rolny. W budżecie na 2025 rok dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 1 620 000,00 zł. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych do 31 grudnia 2025 r. wyniosły 1 639 964,21 zł, co stanowi 101,23% przewidywanych dochodów rocznych. Z ulgi z tytułu nabycia gruntów pod utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha skorzystało 31 rolników na łączną kwotę 33 634,59 zł, natomiast z ulgi inwestycyjnej skorzystało 26 rolników na kwotę 53 665,73 zł. Zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych wyniosły łącznie 71 530,11 zł, w tym 22 411,78 zł z lat ubiegłych oraz 49 118,33 zł z roku bieżącego. Największe zadłużenie generują 4 podatnicy i wynosi kolejno: 11 802,00 zł, 9 787,00 zł, 6 397,00 zł i 4 776,51 zł. Na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2025 r., poz. 111 ze zm.), Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na wniosek podatników umorzył zaległości w kwocie 963,00 zł oraz rozłożył na raty 79,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2025 r. do zapłaty pozostawało 33,00 zł.

75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele gruntów oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Na terenie gminy powierzchnia lasów będąca w posiadaniu osób fizycznych wynosi 347,6789 ha.

Na 2025 rok wydano 6 decyzji ustalających wysokość podatku leśnego. Natomiast 8 podatników opłaca podatek w ramach łącznego zobowiązania pieniężnego, obejmującego

również podatek leśny. Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego wynosiły 25 000,00 zł, z czego do budżetu wpłynęło 19 670,00 zł, co stanowi 78,68% przewidywanych dochodów rocznych. Na dzień 31 grudnia 2025 r. zaległości w podatku leśnym wyniosły łącznie 1 725,48 zł, w tym 920,48 zł z lat ubiegłych oraz 805,00 zł z roku bieżącego. Zadłużenie to generowane jest w całości przez 25 podatników.

75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. W 2025 roku podatkiem tym objęto 58 podatników.

W budżecie na 2025 rok dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 500 000,00 zł. Wpływy do budżetu wyniosły 268 346,89 zł, co stanowi 53,67% przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. zaległości w podatku od środków transportowych wyniosły łącznie 4 714,14 zł, w tym 1 685,11 zł z lat ubiegłych oraz 3 029,03 zł z roku bieżącego. Zadłużenie generowane jest w całości przez 8 podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatków w tym paragrafie, obliczone za okres sprawozdawczy, wyniosły 651 227,00 zł.

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

W budżecie 2025 roku zaplanowano kwotę 16 000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2025 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło 16 883,86 zł, co stanowi 105,52% rocznego planu.

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

Zaplanowane dochody budżetowe w tym paragrafie wynosiły 50 000,00 zł. Wpływy do budżetu osiągnęły 45 753,98 zł, co stanowi 91,51% przewidywanych dochodów rocznych. Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.), od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczane są odsetki należne, które nie zostały wpłacone na rachunek bankowy. Na dzień 31 grudnia 2025 r. ich wartość wyniosła 143 464,00 zł. W ramach tego paragrafu umorzono 15,00 zł odsetek, natomiast 1 091,00 zł rozłożono na raty. Na koniec roku do spłaty pozostało 467,00 zł.

**Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień
31 grudnia 2025 roku**

| Rodzaj podatku | Zaległości z lat ubiegłych w zł | Zaległości z roku bieżącego w zł | Razem zaległości na dzień 31.12.2025 r. |
|---------------------------------|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Podatek od nieruchomości | 1 461 332,83 zł | 366 582,12 zł | 1 827 914,95 zł |
| osoby prawne | 1 127 167,72 zł | 156 073,81 zł | 1 283 241,53 zł |
| osoby fizyczne | 334 165,11 zł | 210 508,31 zł | 544 673,42 zł |
| Podatek rolny | 22 411,78 zł | 67 476,42 zł | 89 888,20 zł |
| osoby prawne | 0,00 zł | 18 358,09 zł | 18 358,09 zł |
| osoby fizyczne | 22 411,78 zł | 49 118,33 zł | 71 530,11 zł |
| Podatek od środków | 2 675,11 zł | 9 841,03 zł | 12 516,14 zł |
| osoby prawne | 990,00 zł | 6 812,00 zł | 7 802,00 zł |
| osoby fizyczne | 1 685,11 zł | 3 029,03 zł | 4 714,14 zł |
| Podatek leśny | 920,48 zł | 806,00 zł | 1 726,48 zł |
| osoby prawne | 0,00 zł | 1,00 zł | 1,00 zł |
| osoby fizyczne | 920,48 zł | 805,00 zł | 1 725,48 zł |
| Razem | 1 487 340,20 zł | 444 705,57 zł | 1 932 045,77 zł |

W 2025 roku w celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował następujące czynności:

Do 31 grudnia 2025 r. wystawiono 2 407 upomnień na łączną kwotę 2 182 000,42 zł. Liczba i wartość upomnień obejmuje wszystkie wystawione powiadomienia dla każdego właściciela nieruchomości lub ruchomości, jednak nie odpowiada dokładnie liczbie opodatkowanych nieruchomości czy ruchomości.

| Rodzaj podatku | Ilość upomnień | Kwota upomnień |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Podatek od osób fizycznych | 2 281 | 1 515 518,34 |
| Podatek od środków transportowych | 40 | 115 755,00 |
| Podatek od osób prawnych | 86 | 550 727,08 |
| Razem | 2 407 | 2 182 000,42 |

- do działu egzekucji Urzędów Skarbowych zostało skierowanych 323 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 585 403,67 zł

| Rodzaj podatku | Ilość tytułów | Kwota tytułów |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Podatek od osób fizycznych | 287 | 301 056,33 |
| Podatek od środków transportowych | 6 | 30 481,34 |
| Podatek od osób prawnych | 30 | 253 866,00 |
| Razem | 323 | 585 403,67 |

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 | 3 682 253,00 | 33 631,29 | 1339,00 | 837,00 |
| 2. Podatek rolny | 211 962,00 | 0,00 | 963,00 | 33,00 |
| 3. Podatek leśny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Podatek od śr. transportowych | 774 049,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Odsetki od zaległości | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 467,00 |
| RAZEM | 4 668 264,00 | 33 631,29 | 2 317,00 | 1 337,00 |

W kolumnie 2 tabeli przedstawiono skutki obniżenia górnych stawek podatków, przyjętych w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów, które łącznie wyniosły 4 668 264,00 zł. Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły łącznie 2 317,00 zł. Natomiast w wyniku rozłożenia zaległości na raty do spłaty pozostała kwota 1 337,00 zł.

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2025 ROK

| Wydatki bieżące | | | | | | |
|--|-----------------|----------|---|---------------------|---------------------|----------------|
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan | Wykonanie | % |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 2 006 988,01 | 2 004 416,04 | 99,87% |
| | 01009 | | Spółki wodne | 45 000,00 | 45 000,00 | 100,00% |
| | | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 45 000,00 | 45 000,00 | 100,00% |
| <i>Dotacja dla spółki wodnej na realizację bieżących zadań melioracyjnych</i> | | | | | | |
| | 01030 | | Izby rolnicze | 40 000,00 | 37 428,03 | 93,57% |
| | | 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego | 40 000,00 | 37 428,03 | 93,57% |
| <i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 14.12.1995r. o izbach rolniczych - wpływy uzależnione od wykonania dochodów z tytułu podatku rolnego</i> | | | | | | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 1 921 988,01 | 1 921 988,01 | 100,00% |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 26 250,00 | 26 250,00 | 100,00% |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 444,13 | 4 444,13 | 100,00% |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 295,23 | 295,23 | 100,00% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 696,67 | 6 696,67 | 100,00% |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 884 301,98 | 1 884 301,98 | 100,00% |
| <i>Wypłata 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 601 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i> | | | | | | |
| 500 | | | Handel | 32 200,00 | 24 530,31 | 76,18% |
| | 50095 | | Pozostała działalność | 32 200,00 | 24 530,31 | 76,18% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 500,00 | 373,50 | 24,90% |
| | | 4260 | Zakup energii | 14 700,00 | 8 975,57 | 61,06% |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 15 000,00 | 14 192,32 | 94,62% |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1 000,00 | 988,92 | 98,89% |
| <i>Koszty związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem targowiska miejskiego (m.in. inkaso, usługi komunalne, usługi TOI TOJ)</i> | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 2 280 013,88 | 1 941 433,64 | 85,15% |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 955 000,00 | 926 571,77 | 97,02% |
| | | 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 | 925 000,00 | 896 571,77 | 96,93% |
| <i>Transport publiczny na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie - zadanie realizowane w ramach dotacji WK-P</i> | | | | | | |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 1 221 013,88 | 924 532,21 | 75,72% |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 17 589,00 | 17 589,00 | 100,00% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 994,02 | 25 068,29 | 96,44% |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 219 903,35 | 211 405,00 | 96,14% |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 957 527,51 | 670 469,92 | 70,02% |
| <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.</i> | | | | | | |
| | 60019 | | Płatne parkowanie | 104 000,00 | 90 329,66 | 86,86% |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 104 000,00 | 90 329,66 | 86,86% |
| <i>Wynagrodzenie zarządcy SPP</i> | | | | | | |
| 630 | | | Turystyka | 27 324,32 | 27 324,32 | 100,00% |
| | 63003 | | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 17 324,32 | 17 324,32 | 100,00% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 631,06 | 1 631,06 | 100,00% |
| | | 4260 | Zakup energii | 3 721,27 | 3 721,27 | 100,00% |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 112,43 | 10 112,43 | 100,00% |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 86,93 | 86,93 | 100,00% |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 217,13 | 217,13 | 100,00% |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 918,00 | 918,00 | 100,00% |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 637,50 | 637,50 | 100,00% |
| <i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz oraz Eko-bazy (wywóz nieczystości stałych, serwis toalet przenośnych, dzierżawa i najem gruntów - parking nad Jeziorem Juchacz oraz pole biwakowe nad Jeziorem Juchacz. Zakup drogowskazów na trasę pieszo-rowerową wokół Jeziora Sępoleńskiego.</i> | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| | 63095 | | Pozostałe zadania | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,00% |
| | | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,00% |
| <i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i> | | | | | | |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 1 782 175,80 | 1 554 334,07 | 87,22% |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 651 371,80 | 623 324,70 | 95,69% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 307,00 | 6 760,34 | 65,59% |
| <i>Zakup drobnego wyposażenia, art. gospodarcze, środki czystości itp. do lokali użytkowych Inkubator, zakup materiałów do remontu na ul. Szkolna;</i> | | | | | | |
| | | 4260 | Zakup energii | 280 426,74 | 258 995,66 | 92,36% |
| <i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w budynku ul. Szkolna oraz w Inkubatorze, CAS, szalek</i> | | | | | | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 20 475,80 | 20 475,80 | 100,00% |
| <i>Konserwacja windy, konserwacja drukarek, systemów alarmowych, remont pomieszczeń Spamed,</i> | | | | | | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 153 679,68 | 150 645,02 | 98,03% |
| <i>Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze, ul. Szkolna, szalek itp. Koszty operatorów szacunkowych wycen, podziałów nieruchomości</i> | | | | | | |
| | | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 668,00 | 2 633,88 | 98,72% |
| <i>Usługi telekomunikacyjne, internetowe Inkubator</i> | | | | | | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 4 495,75 | 4 495,75 | 100,00% |
| <i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i> | | | | | | |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 169 843,00 | 169 843,00 | 100,00% |
| <i>Podatek od nieruchomości gminnych</i> | | | | | | |
| | | 4520 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 9 475,83 | 9 475,25 | 99,99% |
| <i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i> | | | | | | |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 1 030 804,00 | 931 009,37 | 90,32% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 22 900,00 | 21 663,00 | 94,60% |
| <i>Zakup m.in. materiałów do remontów oraz oleju opałowego do lokali komunalnych</i> | | | | | | |
| | | 4260 | Zakup energii | 7 000,00 | 4 763,95 | 68,06% |
| <i>Zakup i dystrybucja energii elektrycznej, gazu, co do budynków komunalnych,</i> | | | | | | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 15 165,00 | 15 164,41 | 100,00% |
| <i>Prace remontowe w budynkach socjalnych i komunalnych m.in. wymiana pokrycia dachu na budynku gospodarczym w Piasecznie</i> | | | | | | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 814 494,91 | 718 256,86 | 88,18% |
| <i>Usługi komunalne, przeglądy okresowe budynków, koszty związane z utrzymaniem i administrowaniem budynków przez ZGK, koszty wspólnot mieszkaniowych itp.</i> | | | | | | |
| | | 4400 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 165 600,00 | 165 569,78 | 99,98% |
| <i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i> | | | | | | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 4 544,09 | 4 544,09 | 100,00% |
| <i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i> | | | | | | |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług VAT | 1 100,00 | 1 047,28 | 95,21% |
| <i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług</i> | | | | | | |
| | 70021 | | Towarzystwa budownictwa społecznego | 100 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług VAT | 100 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| <i>Podatek Vat - aport działki do SIM KZN Bydgoski pod budynek wielorodzinny w Piasecznie - w związku z przesunięciem terminu wniesienia aportu zadanie przesunięte na 2026 rok</i> | | | | | | |
| 710 | | | Działalność usługowa | 551 500,00 | 427 518,29 | 77,52% |
| | 71004 | | Plany zagospodarowania przestrzennego | 410 000,00 | 311 750,66 | 76,04% |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 900,00 | 507,90 | 56,43% |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 17 000,00 | 16 575,00 | 97,50% |
| <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 | 392 100,00 | 294 667,76 | 75,15% |
| <i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)</i> | | | | | | |
| | 71035 | | Cmentarze | 141 500,00 | 115 767,63 | 81,81% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 510,00 | 1 507,59 | 99,84% |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 139 990,00 | 114 260,04 | 81,62% |
| <i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne) oraz koszty zarządzania cmentarzem komunalnym</i> | | | | | | |
| 750 | | | Administracja publiczna | 9 113 800,03 | 8 448 305,23 | 92,70% |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 295 988,61 | 293 976,41 | 99,32% |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 293 988,61 | 292 995,01 | 99,66% |
| | | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 981,40 | 49,07% |
| <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) | 303 500,00 | 269 404,94 | 88,77% |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 257 500,00 | 231 192,00 | 89,78% |
| Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 000,00 | 3 250,14 | 81,25% |
| Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych | | | | | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 7 000,00 | 5 966,21 | 85,23% |
| Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 25 000,00 | 20 198,98 | 80,80% |
| Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługa streamingu, usługa konwencji zapisu audio | | | | | |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 10 000,00 | 8 797,61 | 87,98% |
| Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej, stacjonarnej, internetowej | | | | | |
| 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 6 782 250,00 | 6 272 214,12 | 92,48% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 25 000,00 | 23 909,09 | 95,64% |
| 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 | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 050 000,00 | 3 795 249,72 | 93,71% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 313 284,51 | 313 284,51 | 100,00% |
| Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim, wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych | | | | | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 764 000,00 | 722 699,39 | 94,59% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 92 449,00 | 80 897,46 | 87,50% |
| Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 19 000,00 | 15 079,50 | 79,37% |
| Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych, zlecenia związane z utrzymaniem i bieżącym funkcjonowaniem UM). | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 211 455,67 | 174 087,29 | 82,33% |
| Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, wiązańek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczątek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, sprzętu biurowego i komputerowego, wyposażenia, części do kserokopiarek i drukarek, telefonów służbowych, materiałów do remontu pomieszczeń biurowych, kartek świątecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj. | | | | | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 8 500,00 | 5 335,48 | 62,77% |
| Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych. | | | | | |
| | 4260 | Zakup energii | 327 000,00 | 230 327,46 | 70,44% |
| Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego, usługi dystrybucji energii elektrycznej | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 10 000,00 | 6 199,20 | 61,99% |
| Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZO, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNsze, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 6 863,00 | 5 726,00 | 83,43% |
| 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 | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 627 173,29 | 578 896,09 | 92,30% |
| 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, emisję życzeń świątecznych itp. | | | | | |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 57 000,00 | 52 849,37 | 92,72% |
| Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej. | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 37 000,00 | 35 439,47 | 95,78% |
| Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 57 551,00 | 57 521,56 | 99,95% |
| Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi. | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 146 473,53 | 146 473,53 | 100,00% |
| Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 17 500,00 | 16 814,00 | 96,08% |
| 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 | | | | | |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 12 000,00 | 11 425,00 | 95,21% |
| Wpłaty na PPK | | | | | |
| 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 199 965,00 | 192 715,23 | 96,37% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 730,00 | 20 740,15 | 80,61% |
| Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadżety, książki i publikacje promocyjne itp., | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|---|--------------|--------------|---------|
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 136 647,35 | 134 387,43 | 98,35% |
| Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę; | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 37 587,65 | 37 587,65 | 100,00% |
| Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris | | | | | |
| | 75085 | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | 1 232 561,42 | 1 179 615,90 | 95,70% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 664,25 | 664,25 | 100,00% |
| Środki wydatkowano na zakup okularów korekcyjnych, wody oraz środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 830 774,54 | 830 758,64 | 100,00% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 54 811,33 | 54 811,33 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 139 722,00 | 139 711,92 | 99,99% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 10 069,11 | 10 058,91 | 99,90% |
| Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 160,00 | 2 160,00 | 100,00% |
| Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia w zakresie bieżącej obsługi ZOOS | | | | | |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 2 263,71 | 2 263,71 | 100,00% |
| Środki wydatkowano na nagrody dla dzieci biorących udział w konkursie gminnym. | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 43 723,78 | 43 722,79 | 100,00% |
| Przenumerata czasopism oraz zakup materiałów biurowych. | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 430,50 | 430,50 | 100,00% |
| Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 524,00 | 524,00 | 100,00% |
| Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 59 461,00 | 59 373,88 | 99,85% |
| 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 obsługa prawna. | | | | | |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 60 000,00 | 7 178,77 | 11,96% |
| Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy. | | | | | |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 5 264,89 | 5 264,89 | 100,00% |
| Koszty usług telefonicznych, internetowych. | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 297,96 | 297,96 | 100,00% |
| Delegacje służbowe | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 281,00 | 281,00 | 100,00% |
| Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 20 198,55 | 20 198,55 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 914,80 | 1 914,80 | 100,00% |
| Szkolenia dla pracowników ZOOS | | | | | |
| | 75095 | Pozostała działalność | 299 535,00 | 240 378,63 | 80,25% |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 213 535,00 | 210 040,00 | 98,36% |
| Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli | | | | | |
| | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 6 000,00 | 5 476,00 | 91,27% |
| Inkasa dla sołtysów | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Projekt Cyberbezpieczny samorząd - przesunięto termin realizacji zadania na 2026 rok | | | | | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 30 000,00 | 24 862,63 | 82,88% |
| Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, - plan realizowany wg potrzeb trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie | | | | | |
| 751 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 249 096,00 | 248 906,00 | 99,92% |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 3 674,00 | 3 674,00 | 100,00% |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 674,00 | 3 674,00 | 100,00% |
| Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców | | | | | |
| | 75107 | Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | 231 702,00 | 231 652,00 | 99,98% |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 141 550,00 | 141 550,00 | 100,00% |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 38 165,96 | 38 165,96 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 513,45 | 8 513,45 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 150,57 | 1 150,57 | 100,00% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 25 320,00 | 25 320,00 | 100,00% |

| | | | | | |
|--|-------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 11 012,62 | 11 012,62 | 100,00% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 029,07 | 4 979,07 | 99,01% |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 737,20 | 737,20 | 100,00% |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 223,13 | 223,13 | 100,00% |
| Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.) | | | | | |
| 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 13 720,00 | 13 580,00 | 98,98% |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 9 580,00 | 9 440,00 | 98,54% |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 039,77 | 1 039,77 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 176,03 | 176,03 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 22,67 | 22,67 | 100,00% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 350,00 | 350,00 | 100,00% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 519,37 | 519,37 | 100,00% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 884,37 | 1 884,37 | 100,00% |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 142,60 | 142,60 | 100,00% |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 5,19 | 5,19 | 100,00% |
| 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.) | | | | | |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 538 000,00 | 460 801,42 | 85,65% |
| | 75412 | Ochotnicze strażne pożarne | 245 000,00 | 244 836,78 | 99,93% |
| | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 34 640,32 | 34 640,32 | 100,00% |
| Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6 | | | | | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 28 850,00 | 28 850,00 | 100,00% |
| Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 62 220,00 | 62 220,00 | 100,00% |
| Wynagrodzenia konserwatorów sprzętu OSP | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 49 148,68 | 49 148,24 | 100,00% |
| 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 | 26 735,00 | 26 640,00 | 99,64% |
| Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 789,54 | 789,54 | 100,00% |
| Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 36 037,46 | 36 036,68 | 100,00% |
| 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 | 429,00 | 429,00 | 100,00% |
| Koszty usług telekomunikacyjnych- abonament internetowy OSP Wałdowo | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 6 150,00 | 6 083,00 | 98,91% |
| Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków | | | | | |
| | 75414 | Obrona cywilna | 10 000,00 | 4 917,14 | 49,17% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 894,30 | 3 892,61 | 99,96% |
| | 4260 | Zakup energii | 350,00 | 268,83 | 76,81% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 755,70 | 755,70 | 13,13% |
| Zakup plandek , uzupełnienie magazynu OC, utrzymanie syren alarmowych itp. | | | | | |
| | 75495 | Pozostała działalność | 283 000,00 | 211 047,50 | 74,58% |
| | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 283 000,00 | 211 047,50 | 74,58% |
| Koszty utrzymania i wyżywienia obywateli Ukrainy | | | | | |
| 757 | | Obsługa długu publicznego | 410 000,00 | 391 142,78 | 95,40% |
| | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 410 000,00 | 391 142,78 | 95,40% |
| | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 410 000,00 | 391 142,78 | 95,40% |
| 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 | 37 118 853,68 | 35 956 568,68 | 96,87% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 20 526 617,08 | 19 814 226,04 | 96,53% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 373 319,95 | 370 218,92 | 99,17% |
| Środki wydatkowane 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 6 jednorazowych świadczeń na start dla nowo zatrudnionych nauczycieli (po 1.000,-). | | | | | |

| | | | | | |
|---|------|---|--------------|--------------|---------|
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 110 013,88 | 3 020 785,00 | 97,13% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 23 029,06 | 0,00 | 0,00% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 269,64 | 0,00 | 0,00% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 226 907,01 | 226 907,01 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 210 652,58 | 2 174 654,62 | 98,37% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 22 974,68 | 12 208,89 | 53,14% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 601,56 | 1 101,04 | 68,75% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 195 769,64 | 186 633,19 | 95,33% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 2 955,92 | 1 318,37 | 44,60% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 227,94 | 137,15 | 60,17% |
| Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla obsługi i administracji, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN Przeciętą liczbą zatrudnionych w etatach do 49,44. Zaplanowano wynagrodzenie i składki od wynagrodzenia koordynatorów projektu "Kompetencje Kluczem do przyszłości - edycja III" oraz projekt Erasmus | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 59 487,00 | 59 487,00 | 100,00% |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 25 187,71 | 25 187,37 | 100,00% |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 4 138,78 | 4 020,51 | 97,14% |
| Środki w paragrafie 4170 wydatkowane na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach", prace komisji kwalifikacyjnej oraz za obsługę informatyczną. Wydatki na klasyfikacji z końcówką "7" i "9" dotyczą wynagrodzeń wypłaconych koordynatorom projektu "Kompetencje Kluczem do przyszłości - edycja III" oraz Erasmus | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 630 272,46 | 630 272,46 | 100,00% |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | 1 652,45 | 82,62% |
| Wydatki w paragrafie 4210 dotyczą zakupu art. biurowych, materiałów do remontów, które wykonane były we własnym zakresie, zakupu opału, środków czystości, paliwa do sprzętu gospodarczego, gilosze świadectwa, dyplomy, legitymacje, sprzęt sportowy na "Orliki" oraz wyposażenia tj. umeblowanie do klas i sekretariatu (szafy przesuwne, ekspresy do kawy, oprawy do lamp, urządzenia do rozbudowy sieci wi-fi, krzesła i fotele, meble, komputery, koparki, zestawy komputerowe, itp.), sprzęt gospodarczy, drzwi wewnętrzne do sal lekcyjnych i łazienek, elementy placów zabaw, garaż blaszany, rolety okienne oraz inny drobny sprzęt. Zakupy związane z realizowanym projektem Erasmus V to gadzety na wyjazdy zagraniczne. | | | | | |
| | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 65 391,59 | 64 874,79 | 99,21% |
| | 4247 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 19 275,31 | 19 273,41 | 99,99% |
| | 4249 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 1 062,69 | 1 062,59 | 99,99% |
| W ramach wydatków realizacja programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" (książki, urządzenie wielofunkcyjne, regały) oraz inne pomoce dydaktyczne wykorzystywane w procesie nauczania. W ramach wydatków realizacja programu "Kompetencje kluczem do przyszłości" (projekторы, gry, klocki i inne pomoce dydaktyczne. | | | | | |
| | 4260 | Zakup energii | 436 881,85 | 370 117,80 | 84,72% |
| Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody. | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 275 591,12 | 275 591,12 | 100,00% |
| Wykonano bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego, biurowego i gospodarczego we wszystkich jednostkach. Ważniejsze remonty: Lutowo - wymiana orynnowania na całym budynku wraz z naprawą papy i obróbkami blacharskimi, wymiana podłogi, Zboże - remont sali lekcyjnej, kotła grzewczego, Zalesie - wymiana przyłącza kanalizacyjnego, SP Nr 3 - naprawa podłogi, remont instalacji elektrycznej i sanitarnej w nowych pomieszczeniach, Wiśniewa - wykonanie ciągu komunikacyjnego, remont elewacji, SP Nr 1 - naprawa pokrycia dachowego. | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 10 096,00 | 10 096,00 | 100,00% |
| Wydatki w paragrafie 4280 dotyczą opłat z tytułu medycyny pracy i innych badań lekarskich w zależności od zajmowanego stanowiska | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 429 758,31 | 389 954,32 | 90,74% |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 517 766,45 | 269 350,16 | 52,02% |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 70 247,95 | 56 552,24 | 80,50% |
| Główne wydatki dotyczą: wywóz nieczystości stałych i płynnych, 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 na "Orlikach", usługi informatyczne, opłaty bankowe i pocztowe, opłaty za podpis elektroniczny, wykonanie pomiarów instalacji elektrycznej, malowanie logo szkoły - SP Nr 1, usługa wykonania parkingu przy szkole w Wiśniewie, aktualizacja Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarniczego w SP Nr 1. Wydatki w paragrafie 4307 i 4309 to koszty podróży, zakwaterowania, utrzymania opiekunów i dzieci w ramach realizacji projektu Erasmus V oraz koszty związane z organizacją zajęć w ramach projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości - edycja III. | | | | | |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 17 964,73 | 17 964,73 | 100,00% |
| Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 371,53 | 1 371,53 | 100,00% |
| Koszty delegacji pracowniczych | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 40 263,00 | 40 263,00 | 100,00% |
| | 4437 | Różne opłaty i składki | 2 921,00 | 2 547,36 | 87,21% |
| Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych oraz opłaty za korzystanie ze środowiska. Poza tym, wydatki to ubezpieczenie wyjazdu zagranicznego programu Erasmus | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 076 566,53 | 1 076 566,53 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 8 155,22 | 8 155,22 | 100,00% |
| | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 20 221,00 | 17 653,12 | 87,30% |
| 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 Erasmus VI. | | | | | |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 14 108,00 | 14 045,16 | 99,55% |
| Wpłaty na PPK (10 osób) | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|--|--------------|--------------|---------|
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 377 200,00 | 377 181,11 | 99,99% |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 9 156 258,00 | 9 032 602,94 | 98,65% |
| | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 97 620,87 | 58 735,73 | 60,17% |
| | 4799 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 5 382,04 | 3 238,23 | 60,17% |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 918 706,08 | 918 706,08 | 100,00% |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 74 000,00 | 73 738,89 | 99,65% |
| Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 116,30 etatu. Wydatki obejmują również wynagrodzenie nauczycieli z funduszu pomocy Ukrainie oraz wypłat wynagrodzeń nauczycieli w ramach projektu Kompetencje kluczem do przyszłości - edycja III. | | | | | |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 1 364 629,52 | 1 354 049,71 | 99,22% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 46 068,00 | 45 143,36 | 97,99% |
| W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie dla nauczycieli. | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 336 277,00 | 332 169,87 | 98,78% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 22 003,54 | 22 003,54 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 194 498,00 | 192 537,72 | 98,99% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 15 763,00 | 15 394,96 | 97,67% |
| Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń pomocy nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 5,5 osób. | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 32 662,00 | 32 662,00 | 100,00% |
| | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 49 625,00 | 49 239,99 | 99,22% |
| Wydatki dotyczą zakupu opału, oraz wydatki związane z realizacją dotacji celowej " Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa " i projektu "Cyfrowy uczeń" oraz inne pomoce dydaktyczne wykorzystywane w procesie nauczania | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 36 469,00 | 36 469,00 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 300,00 | 24,32 | 8,11% |
| Wpłaty na PPK (1 osoba) | | | | | |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 587 776,00 | 585 216,97 | 99,56% |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 43 187,98 | 43 187,98 | 100,00% |
| Wypłaty wynagrodzeń nauczycieli i nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 6,06 etatu. | | | | | |
| | 80104 | Przedszkola | 8 793 702,80 | 8 547 735,71 | 97,20% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 16 700,00 | 16 659,55 | 99,76% |
| Środki wydatkowane na zakup środków higieny osobistej należnych pracownikom zgodnie z przepisami kodeksu pracy, pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz jednorazowe świadczenie na start dla nowo zatrudnionych nauczycieli | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 432 837,31 | 2 363 629,95 | 97,16% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 163 792,29 | 163 792,29 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 930 493,52 | 913 277,16 | 98,15% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 127 629,60 | 125 393,00 | 98,25% |
| Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz dodatków specjalnych i nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 39,77 etatu. | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 200,00 | 3 200,00 | 100,00% |
| Wynagrodzenie za pracę w komisji kwalifikacyjnej - GP 2 i GP 3 | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 102 287,24 | 101 570,37 | 99,30% |
| W ramach tego paragrafu zakupiono materiały biurowe, materiały do drobnych napraw, środki czystości. Zakup wyposażenia kuchni oraz komputera do sekretariatu w GP 3. W GP 2 zakupiono materiały do remontu gabinetu i łazienki, wyposażono w laptop, drukarkę i projektor. | | | | | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 948 544,00 | 889 028,00 | 93,73% |
| 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 | | | | | |
| | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 124 215,06 | 124 215,06 | 100,00% |
| Zakupione pomoce dydaktyczne służą procesowi kształcenia i wychowania dzieci. Należą do nich książki, zabawki, gry edukacyjne, materiały plastyczne, sprzęt do prowadzenia zajęć z dziećmi. Wydatki poniesiono w ramach projektu "Cyfrowy uczeń", który był realizowany w każdym przedszkolu | | | | | |
| | 4260 | Zakup energii | 269 332,08 | 227 650,56 | 84,52% |
| Zakup energii elektrycznej, wody, co | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 38 664,55 | 38 664,55 | 100,00% |
| Środki wydatkowane na konserwację i naprawy sprzętu. Ważniejsze remonty to w GP 1 - montaż drzwi zewnętrznych, wymiana kostki brukowej w GP2 - remont łazienki. | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 405,00 | 3 405,00 | 100,00% |
| Badania medycyny pracy pracowników | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 137 677,98 | 130 380,74 | 94,70% |
| Do kosztów usług pozostałych zaliczono: wywóz nieczystości stałych, opłaty licencyjne, abonamentowe, 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 i inne drobne usługi. | | | | | |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 8 830,83 | 8 830,83 | 100,00% |
| Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|---|--------------|--------------|---------|
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 993,96 | 993,96 | 100,00% |
| <i>Koszty delegacji służbowych</i> | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 16 802,00 | 16 802,00 | 100,00% |
| <i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i> | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 367 734,81 | 367 734,81 | 100,00% |
| <i>Odpis na ZFŚS</i> | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4 439,54 | 4 439,54 | 100,00% |
| <i>Wydatki dotyczą szkoleń bhp, p.poż, SIO, pierwszej pomocy przedmedycznej.</i> | | | | | |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 2 739,00 | 2 738,08 | 99,97% |
| <i>Wpłaty na PPK (3 osoby),</i> | | | | | |
| | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 66 500,00 | 66 479,30 | 99,97% |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 2 761 151,00 | 2 713 221,23 | 98,26% |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 252 633,03 | 252 633,03 | 100,00% |
| | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 13 100,00 | 12 996,70 | 99,21% |
| <i>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 36,88 etatu.</i> | | | | | |
| | 80107 | Świetlice szkolne | 454 744,42 | 445 174,80 | 97,90% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 5 354,00 | 4 940,71 | 92,28% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 61 736,00 | 60 354,56 | 97,76% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 3 612,00 | 3 434,83 | 95,09% |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 30 132,00 | 30 132,00 | 100,00% |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 336 381,00 | 328 783,28 | 97,74% |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 17 529,42 | 17 529,42 | 100,00% |
| <i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, odpraw oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 6,38 etatu.</i> | | | | | |
| | 80113 | Dowozenie uczniów do szkół | 373 264,77 | 365 080,55 | 97,81% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 363 200,00 | 355 017,55 | 97,75% |
| | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 10 064,77 | 10 063,00 | 99,98% |
| <i>Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół transportem gminnym, refundacją za bilety miesięczne i zwrotem kosztów dowozu uczniów prywatnym transportem oraz wyjazdów na basen w celu nauki pływania, koszty dowozu dzieci z Ukrainy</i> | | | | | |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 136 657,00 | 53 862,05 | 39,41% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 149,01 | 149,01 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 20,36 | 20,36 | 100,00% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 831,00 | 831,00 | 100,00% |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 135 656,63 | 52 861,68 | 38,97% |
| <i>Środki wydatkowane na dopłaty do czesnego i szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem</i> | | | | | |
| | 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 | 777 377,00 | 777 377,00 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 113 431,00 | 113 431,00 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 2 779,00 | 2 779,00 | 100,00% |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 661 167,00 | 661 167,00 | 100,00% |
| <i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy - 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 na podstawie Zarządzenia Dyrektora ZOOS.</i> | | | | | |
| | 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 | 4 247 660,00 | 4 247 660,00 | 100,00% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 31 552,00 | 31 552,00 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 608 178,00 | 608 178,00 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 87 035,00 | 87 035,00 | 100,00% |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 3 520 895,00 | 3 520 895,00 | 100,00% |
| <i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy - 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 na podstawie Zarządzenia Dyrektora ZOOS.</i> | | | | | |
| | 80153 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 120 428,77 | 120 128,71 | 99,75% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 158,35 | 1 158,35 | 100,00% |
| | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 115 835,19 | 115 565,84 | 99,77% |
| | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 3 435,23 | 3 404,52 | 99,11% |
| <i>Zakup materiałów biurowych na obsługę zadania związanego z zapewnieniem uczniom podręczników i ćwiczeń. Kwota stanowi 1 % sumy przeznaczanej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów, w tym dla dzieci z Ukrainy</i> | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| | 80195 | | Pozostała działalność | 323 772,32 | 231 274,11 | 71,43% |
| | | 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 | 279 578,20 | 187 100,00 | 66,92% |
| Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6 | | | | | | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 33 923,00 | 33 913,40 | 99,97% |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 2 602,99 | 2 602,99 | 100,00% |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 306,00 | 6 295,59 | 99,83% |
| Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu | | | | | | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 362,13 | 1 362,13 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | | |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 500 213,00 | 494 212,40 | 98,80% |
| | 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 16 400,00 | 16 400,00 | 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 | 16 400,00 | 16 400,00 | 100,00% |
| Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6 | | | | | | |
| | 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 483 600,00 | 477 600,00 | 98,76% |
| | | 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 | 39 400,00 | 39 400,00 | 100,00% |
| Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6 | | | | | | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 144 200,00 | 144 200,00 | 100,00% |
| Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świetlicy Terapeutycznej | | | | | | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 83 655,00 | 83 655,00 | 100,00% |
| Środki z tego paragrafu w 2025 roku wydatkowane na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Koszty związane z monitoringiem zajęć socjoterapeutycznych w Świetlicy Terapeutycznej prowadzonych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025. | | | | | | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 28 222,89 | 28 222,89 | 100,00% |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 19 979,53 | 19 979,53 | 100,00% |
| Zakup art. piśmienniczych, edukacyjnych na potrzeby zajęć socjoterapeutycznych w Świetlicy Terapeutycznej. Zakup nagród, pucharów, medali, dyplomów na potrzeby organizowanych turniejów sportowych dla dzieci. Zakup art. profilaktycznych na potrzeby realizacji działań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2029 oraz art. spożywcze niezbędne przy realizacji turniejów sportowych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025. | | | | | | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 120 722,58 | 114 722,58 | 95,03% |
| 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 socjoterapeutę 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, koszty związane z przeprowadzeniem zajęć socjoterapeutycznych w Świetlicy Terapeutycznej. | | | | | | |
| | | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii | 15 040,00 | 15 040,00 | 100,00% |
| 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 | | | | | | |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,00% |
| 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 | | | | | | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 30 380,00 | 30 380,00 | 100,00% |
| Koszty związane ze szkoleniem dla Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz 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. | | | | | | |
| | 85195 | | Działalność pozostała | 213,00 | 212,40 | 99,72% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 213,00 | 212,40 | 99,72% |
| 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 2025 roku do grudnia 2025 roku wydano 10 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców (5 decyzji na wniosek świadczeniobiorcy, 5 decyzji na wniosek świadczeniodawcy). | | | | | | |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 14 994 237,12 | 14 468 088,05 | 96,49% |
| | 85203 | | | 862 216,00 | 858 677,24 | 99,59% |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 9 307,50 | 8 736,17 | 93,86% |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 564 498,98 | 564 264,49 | 99,96% |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 96 815,67 | 96 815,67 | 100,00% |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 9 745,35 | 9 745,35 | 100,00% |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 221,00 | 8 221,00 | 100,00% |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 118 463,50 | 116 541,77 | 98,38% |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 4 844,00 | 4 032,79 | 83,25% |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 600,00 | 2 600,00 | 100,00% |

| | | | | | |
|--|------|--|------------|------------|---------|
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 47 453,00 | 47 453,00 | 100,00% |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 267,00 | 267,00 | 100,00% |
| Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Sępólnie Krajeńskim (koszty zatrudnienia opiekunek, utrzymania budynku, wyżywienia podopiecznych, usług terapeutycznych i innych) - wydatki stanowiące wkład własny w ramach MODUŁU II – funkcjonowanie Centrum w ramach Programu Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne”. | | | | | |
| 85205 | | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 145 443,00 | 131 587,91 | 90,47% |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 669,61 | 1 669,61 | 100,00% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 14 383,00 | 14 381,04 | 99,99% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 690,00 | 1 688,94 | 99,94% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 513,49 | 2 630,39 | 30,90% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 782,00 | 2 493,59 | 89,63% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 327,00 | 292,86 | 89,56% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 516,90 | 371,65 | 24,50% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 344,00 | 307,45 | 89,38% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 40,00 | 36,12 | 90,30% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 57 556,50 | 55 800,00 | 96,95% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 888,00 | 4 879,69 | 99,83% |
| | 4227 | Zakup środków żywności | 5 369,88 | 4 663,83 | 86,85% |
| | 4229 | Zakup środków żywności | 630,12 | 547,74 | 86,93% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 16 649,00 | 16 580,00 | 99,59% |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 25 983,60 | 22 551,48 | 86,79% |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 3 050,40 | 2 648,52 | 86,83% |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 49,50 | 45,00 | 90,91% |
| Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej, zakupiono materiały niezbędne do realizacji grup wsparcia oraz grup samopomocowych z zakresu przeciwdziałania przemocy. Koszty związane w prowadzeniem przez psychologa poradnictwa indywidualnego w ramach Punktu Interwencji Kryzysowej przy Centrum Usług Społecznych. 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. | | | | | |
| Zadania realizowane w ramach projektu CUS dotyczą: | | | | | |
| 1. Kosztów zatrudnienia psychiatry w PIK. | | | | | |
| 2. Kosztów prowadzenia GRUP SAMOPOMOCOWYCH/GRUP WSPARCIA w ramach PIK to usługa wsparcia psychospołecznego, w której członkowie świadczą sobie nawzajem różnego rodzaju pomoc, informacje, prowadzące do zniesienia izolacji zewnętrznej (społecznej, towarzyskiej) i wewnętrznej (osobistej). | | | | | |
| 3. Kosztów bufetu kawowego - ciągly dla uczestników grupy samopomocowej/grupy wsparcia. | | | | | |
| 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. | 33 553,00 | 33 214,67 | 98,99% |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 33 553,00 | 33 214,67 | 98,99% |
| Ze środków tego paragrafu opłacane są składki zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z Centrum Usług Społecznych. Składki w 2025 roku odprowadzono od 41 osób pobierających zasiłek stały, liczba świadczeń 372 | | | | | |
| 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 482 519,00 | 434 469,57 | 90,04% |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 429 269,00 | 381 976,85 | 88,98% |
| | 3119 | Świadczenia społeczne | 51 250,00 | 51 250,00 | 100,00% |
| | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 2 000,00 | 1 242,72 | 62,14% |
| 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. Zasiłki okresowe w 2025 roku wypłacone były 105 rodzinom, 201 osób w tych rodzinach, świadczeń 446. Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opału i odzieży. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 136 rodzinom, 226 osób w tych rodzinach, świadczeń 351. Niewykorzystania planu wynika ze zmniejszenia wkładu własnego gminy w umowie nr 39/2025 z dnia 20 marca 2025 r. dotyczącej wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” i pod koniec 2025 roku zwiększono plan na zasiłki celowe o kwotę 32 000,00 zł. W ramach realizacji projektu "Centrum Aktywności Rodziny" wypłacono 42 uczestnikom projektu zasiłki celowe - motywacyjne w wysokości 26 500,00 zł. W ramach realizacji projektu "Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim" wypłacono uczestnikom projektu zasiłki celowe - motywacyjne w wysokości 24 750,00 zł. | | | | | |
| 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 516 500,00 | 515 124,45 | 99,73% |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 516 500,00 | 515 124,45 | 99,73% |
| Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2025 roku zaplanowano 516 500,00 zł, wydatkowano 515 124,45 zł, co stanowi 99,73 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkań, jakie zobowiązane są ponieść 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 2025 roku przyjęto 245 wniosków. W związku z tym w 2025 roku wydano 8 decyzji odmownych, ponadto 2 wnioski wycofano, a 232 wnioski rozpatrzono przyznających dodatek mieszkaniowych. W związku z powyższym plan zrealizowano w 99,73%. | | | | | |
| 85216 | | Zasiłki stałe | 428 203,00 | 418 669,73 | 97,77% |
| | 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 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|--|---------------|--------------|---------|
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 427 203,00 | 418 669,73 | 98,00% |
| <i>Zasilek 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 (1 010,00 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 (823,00 zł). Zasilek stały wypłacono 46 osobom, świadczeń 418 na łączną kwotę 418 669,73 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym 32 osobom, świadczeń 301 na łączną kwotę 335 114,03 zł.</i> | | | | | |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 10 177 379,43 | 9 864 525,63 | 96,93% |
| | 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 | 289 789,29 | 255 673,29 | 88,23% |
| <i>Dotacja dla Stowarzyszenia - projekt „ Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i> | | | | | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 34 642,30 | 34 466,49 | 99,49% |
| <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 | 208 151,78 | 208 147,93 | 100,00% |
| <i>Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione lub małoletnich.</i> | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 6 223 772,60 | 6 207 852,54 | 99,74% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 488 783,94 | 465 859,99 | 95,31% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 117 365,88 | 114 711,29 | 97,74% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 377 056,14 | 377 056,14 | 100,00% |
| | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 23 923,59 | 23 923,59 | 100,00% |
| | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 2 809,62 | 2 809,62 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 891 258,77 | 888 546,04 | 99,70% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 86 069,83 | 79 132,59 | 91,94% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 10 221,67 | 9 293,44 | 90,92% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 127 796,08 | 123 004,50 | 96,25% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 12 013,80 | 11 151,17 | 92,82% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 1 497,00 | 1 309,57 | 87,48% |
| <i>Wynagrodzenia i składki dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczkę, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych oraz projekt „ Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”. Paragraf ten obejmuje również wydatki związane z realizacją programu „Opieka wychnieniowa”, programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”. W paragrafie tym znajdują się również wydatki na zadania zlecone oraz na "dotatki motywacyjne"</i> | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 44 400,00 | 43 779,00 | 98,60% |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 88 032,56 | 65 535,40 | 74,44% |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 9 908,44 | 7 696,60 | 77,68% |
| <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 | 139 190,88 | 139 190,88 | 100,00% |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 149 964,55 | 32 123,75 | 21,42% |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 17 876,99 | 3 678,07 | 20,57% |
| <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", programu "Czyste powietrze" oraz projekt „ Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie”</i> | | | | | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 8 701,10 | 8 701,10 | 100,00% |
| | 4227 | Zakup środków żywności | 15 974,38 | 4 346,40 | 27,21% |
| | 4229 | Zakup środków żywności | 1 876,40 | 499,92 | 26,64% |
| <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 | 93 690,00 | 93 160,66 | 99,44% |
| <i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez CUS</i> | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 20 881,02 | 20 881,02 | 100,00% |
| <i>Środki z tego paragrafu dotyczyły serwisu i konserwacji kserokopiarek, odnowienie części elewacji budynku Centrum Usług Społecznych oraz wymiana kostki brukowej na parkingu.</i> | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 8 137,06 | 8 114,00 | 99,72% |
| <i>Badania lekarskie pracowników CUS</i> | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 157 343,92 | 139 503,05 | 88,66% |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 103 128,94 | 87 543,56 | 84,89% |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 12 111,36 | 10 386,34 | 85,76% |
| <i>Usługi komunalne, 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 | 18 600,00 | 18 409,29 | 98,97% |
| <i>Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej</i> | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 89 648,20 | 89 611,09 | 99,96% |
| <i>Koszty delegacji pracowniczych, zwroty kosztów dojazdów opiekunów 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 | 11 049,00 | 3 341,20 | 30,24% |
| <i>Oplata za ubezpieczenie majątkowe budynku, oplata za trwały zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych.</i> | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 235 764,74 | 235 764,74 | 100,00% |
| <i>Odpis na ZFŚS,</i> | | | | | |
| | 4480 | Podatek od nieruchomości | 13 362,00 | 13 362,00 | 100,00% |
| <i>Podatek od nieruchomości</i> | | | | | |
| | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 1 688,00 | 1 688,00 | 100,00% |
| <i>Jednorazowa oplata roczna za podatek od gruntów</i> | | | | | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego | 655,00 | 112,44 | 17,17% |
| <i>Koszty postępowania sądowego</i> | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 17 827,00 | 17 814,10 | 99,93% |
| <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 | 19 100,00 | 13 107,97 | 68,63% |
| | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego | 2 965,44 | 2 896,71 | 97,68% |
| | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego | 350,16 | 340,15 | 97,14% |
| <i>Wpłaty na PPK</i> | | | | | |
| 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 103 385,49 | 74 429,36 | 71,99% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 20 721,82 | 16 136,52 | 77,87% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 434,40 | 1 895,04 | 77,84% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 901,47 | 2 798,00 | 40,54% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 811,19 | 328,68 | 40,52% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 2 981,49 | 395,32 | 13,26% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 349,63 | 46,44 | 13,28% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 362,00 | 8 268,76 | 98,88% |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 98,31 | 0,00 | 0,00% |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 511,56 | 2 295,39 | 91,39% |
| | 4260 | Zakup energii | 20 820,00 | 15 375,47 | 73,85% |
| | 4269 | Zakup energii | 18 836,62 | 14 362,24 | 76,25% |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 2 602,00 | 528,90 | 20,33% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 615,00 | 9 178,81 | 86,47% |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 3 340,00 | 2 376,99 | 71,17% |
| | 4369 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 000,00 | 442,80 | 22,14% |
| <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 (obecnie Centrum Usług Społecznych 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 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. W wyniku nowelizacji ustawy o pomocy społecznej mieszkania chronione zostały zastąpione dwoma nowymi formami wsparcia: mieszkaniami treningowymi i wspomaganyimi.</p> <p>W mieszkaniu wspomaganyim w Sepólnie Krajeńskim przy ul. T. Kościuszki 5/3 w roku 2025 przebywało 6 osób. Z pobytu w mieszkaniach treningowych w roku 2025 w Waldowie oraz w Sepólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3 skorzystało łącznie 10 osób (2 osoby w Waldowie i 8 w Sepólnie Krajeńskim).</p> <p>Realizacja projektu „Centrum Usług Społecznych w Gminie Sepólna Krajeńska” 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 znajdujące 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 | 505 060,20 | 443 964,66 | 87,90% |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 195 308,41 | 167 904,86 | 85,97% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 78 603,63 | 69 267,19 | 88,12% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 32 911,81 | 26 736,66 | 81,24% |
| | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 031,07 | 3 031,07 | 100,00% |
| | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 355,97 | 355,97 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 33 899,78 | 29 114,77 | 85,88% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 12 088,57 | 9 257,38 | 76,58% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 086,42 | 2 606,65 | 42,83% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 830,81 | 4 113,69 | 85,16% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 1 933,25 | 1 773,46 | 91,73% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 803,48 | 422,96 | 52,64% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 48 080,00 | 48 080,00 | 100,00% |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 39 976,11 | 36 365,59 | 90,97% |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 13 550,89 | 11 334,41 | 83,64% |
| | 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 - Zleczeń (2 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 2005r. 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 2025 roku z tej formy pomocy skorzystało 7 rodzin. Liczba godzin przepracowanych przez specjalistów w tych środowiskach wyniosła 1 021. Rozdział ten obejmuje koszty związane z realizacją rządowego programu „Opieka 75+”. Od miesiąca stycznia do grudnia 2025 roku pomocą objęto 134 osoby, liczba przepracowanych godzin wyniosła – 21 779.</p> | | | | | |
| <p>Na rozdziale 85228 są realizowane wydatki wynikające z realizacji zadania nr 3 projektu CUS: 1. Koszt realizacji SUO (specjalistyczne usługi opiekuńcze) w postaci usług rehabilitanta/fizjoterapeuty. 2. Koszt realizacji SUO w postaci usług opieki pielęgniarstwa.</p> | | | | | |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 268 000,00 | 268 000,00 | 100,00% |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 268 000,00 | 268 000,00 | 100,00% |
| <p>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 39/2025 zawartą w dniu 20.03.2025 r. oraz aneksem Nr 1 z dnia 23.10.2025 r., aneksem Nr 2 z dnia 14.11.2025 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sępólno Krajeńskie przyznano dotację celową w wysokości 180 000,00 zł. Udział środków własnych gminy na realizację zadania wyniósł 88 000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą nr III/22/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2018 roku zmienianą Uchwałą nr LIII/491/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim 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 programie "Posilek 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 "Posilek w szkole i w domu" tj. 2020,00 zł w przypadku osoby samotnie gospodarującej i 1 646,00 zł w przypadku osoby w rodzinie. Podsumowując w 2025 roku z pomocy w formie posiłku dla dzieci w szkole skorzystało 99 dzieci, z pomocy w formie posiłku w restauracji skorzystało 45 osób oraz z pomocy w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności skorzystało 140 rodzin, w tym 304 osób w rodzinach.</p> | | | | | |
| | 85295 | Pozostała działalność | 1 471 978,00 | 1 425 424,83 | 96,84% |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 40 000,00 | 38 288,48 | 95,72% |
| <p>Zgodnie z porozumieniem nr UmPSU/25/0001 z dnia 8 stycznia 2025 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 2025 roku 23 osoby bezrobotne 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 95,72% 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 2025, które mogłyby wykonywać ww. prace na terenie naszej gminy.</p> | | | | | |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 30 673,44 | 30 673,44 | 100,00% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 608,64 | 3 608,64 | 100,00% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 5 318,86 | 5 318,86 | 100,00% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 625,73 | 625,73 | 100,00% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 751,53 | 751,53 | 100,00% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 88,44 | 88,44 | 100,00% |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 539,61 | 3 539,61 | 100,00% |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 416,42 | 416,42 | 100,00% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 335,00 | 7 334,49 | 99,99% |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 11 023,15 | 0,00 | 0,00% |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 3 497,18 | 1 180,80 | 33,76% |
| <p>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, został 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 Krajeńskim zadeklarowało liczbę urządzeń – 56 i w ramach partnerstwa objętych wsparciem w postaci teleopieki jest 56 mieszkańców Gminy Sępólno Krajeńskie. Projekt zakłada, że świadczenie usługi teleopieki będzie trwało od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2026 roku.</p> | | | | | |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 1 365 100,00 | 1 333 598,39 | 97,69% |
| <p>Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej. W 2025 roku w domach pomocy społecznej przebywało 26 osób. Pobyt w domu pomocy społecznej jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania.</p> | | | | | |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 1 730 709,30 | 1 236 583,23 | 71,45% |
| | 85395 | Pozostała działalność | 1 730 709,30 | 1 236 583,23 | 71,45% |
| | 2367 | 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 | 579 500,00 | 375 724,11 | 64,84% |
| | 2369 | 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 | 30 500,00 | 19 774,95 | 64,84% |
| | 3117 | Świadczenia społeczne | 69 408,00 | 25 791,58 | 37,16% |
| | 3119 | Świadczenia społeczne | 8 069,00 | 2 998,54 | 37,16% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 408 006,15 | 346 555,34 | 84,94% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 36 746,56 | 29 478,27 | 80,22% |

| | | | | | |
|--|-------|---|------------|------------|---------|
| | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 1 904,87 | 1 904,87 | 100,00% |
| | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 223,71 | 223,71 | 100,00% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 86 682,01 | 76 672,00 | 88,45% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 7 397,67 | 6 966,84 | 94,18% |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 11 463,81 | 7 371,14 | 64,30% |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 1 032,23 | 676,41 | 65,53% |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 73 637,56 | 60 491,50 | 82,15% |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 031,05 | 6 487,89 | 80,79% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 187,00 | 1 860,72 | 44,44% |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 42 288,09 | 15 981,73 | 37,79% |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 16 928,30 | 12 545,22 | 74,11% |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 8 374,00 | 7 750,97 | 92,56% |
| | 4227 | Zakup środków żywności | 25 995,68 | 10 364,76 | 39,87% |
| | 4229 | Zakup środków żywności | 3 022,33 | 1 205,00 | 39,87% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 982,00 | 3 120,99 | 52,17% |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 255 152,81 | 189 765,77 | 74,37% |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 30 107,69 | 22 062,23 | 73,28% |
| | 4437 | Różne opłaty i składki | 7 814,18 | 6 568,59 | 84,06% |
| | 4439 | Różne opłaty i składki | 6 914,60 | 3 443,57 | 49,80% |
| | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 244,77 | 743,74 | 59,75% |
| | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 95,23 | 52,79 | 55,43% |
| <p><i>Projekt „Wygrana rodzina w Sepólnie Krajeńskim”. Celem projektu jest zmniejszenie zjawiska transmisji biedy w 18 rodzinach (72 członków rodzin - uczestników) mieszkających w zdegradowanej centralnej części miasta Sepólna Krajeńska wraz z okolicami Jeziora Sepoleńskiego poprzez wdrożenie zintegrowanego, kompleksowego programu działań wspierających rodzinę, zawartych w modelu „Wygrana rodzina”. Projekt „Wygrana rodzina w Sepólnie Krajeńskim” jest realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem „Dorośli – Dzieciom” w Sepólnie Krajeńskim.</i></p> | | | | | |
| <p><i>Projekt "Klub Integracji Społecznej" (KIS). 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 napotykały osoby długotrwale bezrobotne.</i></p> | | | | | |
| <p><i>Projekt „Dom Dziennego Pobytu”. Projekt realizowany przez Bydgoski Zakład Doskonalenia Zawodowego Stowarzyszenie Oświatowo-Techniczne w partnerstwie z Gminą Sepólna Krajeńska ma na celu zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych świadczonych w gminie Sepólna Krajeńska. Partner (Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim): wesprze projekt w następującym zakresie przez cały okres realizacji projektu: 1. Wyznaczy osoby do powołanego Zespołu Zarządzania projektem. 2. Zatrudni psychologa, który będzie pracować z Uczestnikami DDP i opiekunami faktycznymi. 3. Zrealizuje wszystkie formy wsparcia w Zadaniu dotyczącym wsparcia opiekunów faktycznych ze względu na największe doświadczenie w tym zakresie. 4. Będzie uczestniczyć w procesie rekrutacji uczestników. 5. Będzie uczestniczyć w organizacji zajęć animacyjnych dla uczestników DDP. Zadania wynikające projektu będą realizowane w 2026r.</i></p> | | | | | |
| <p><i>Projekt „CAR V”. Projekt skierowany jest do mieszkańców gminy Sepólna Krajeńska, grupę docelową projektu stanowią 42 osoby bezrobotne lub bierne zawodowo, w tym 22 niepełnosprawne, osoby zagrożone ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, które przed zastosowaniem instrumentów i usług rynku pracy wymagają usług reintegracji i aktywizacji społecznej. Projekt „Centrum Aktywności Rodziny” jest realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem „Dorośli – Dzieciom” w Sepólnie Krajeńskim w okresie od 1 czerwca 2025 roku do 31 maja 2026 roku.</i></p> | | | | | |
| <p><i>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.</i></p> | | | | | |
| <p><i>Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim od 01.09.2024 r. do 31.08.2027 r. realizuje projekt pt. „Klub Integracji Społecznej w Sepólnie Krajeńskim”. Celem głównym projektu jest skuteczna reintegracja społeczna i zawodowa 75 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. W sierpniu 2025 roku zakończono I cykl projektu dla 24 osób, którzy przeszli cały proces – od aktywizacji społecznej i aktywizacji zawodowej do reintegracji społecznej o charakterze środowiskowym. Uczestnicy I cyklu ukończyli szkolenie kwalifikacyjne „Opiekun osób starszych i osób z niepełnosprawnościami” – 14 osób, prawo jazdy kategorii „B” – 2 osoby, szkolenie kompetencyjne – „Pierwsza pomoc przedmedyczna” – 8 osób. W miesiącu wrześniu rozpoczęto kolejny II cykl dla 25 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym: osoby bezrobotne, osoby z niepełnosprawnościami i osoby z zaburzeniami psychicznymi.</i></p> | | | | | |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 108 597,92 | 102 255,73 | 94,16% |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 62 431,34 | 56 089,15 | 89,84% |
| | 3240 | Stypendia dla uczniów | 53 622,00 | 47 368,00 | 88,34% |
| <p><i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego. Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej</i></p> | | | | | |
| | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów | 6 809,34 | 6 721,15 | 98,70% |
| <p><i>Dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkół ponadpodstawowych - wg. kryterium dochodowego - " wyprawka szkolna "</i></p> | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 262,00 | 1 262,00 | 100,00% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 738,00 | 738,00 | 100,00% |
| <p><i>Wydatki poniesione na zakup materiałów eksploatacyjnych (papier ksero , tonery) do obsługi programu stypendialnego. Oplata roczna za program "Tales" do obsługi programu stypendialnego,</i></p> | | | | | |
| | 85416 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym | 46 166,58 | 46 166,58 | 100,00% |
| | 3240 | Stypendia dla uczniów | 38 000,00 | 38 000,00 | 100,00% |
| <p><i>Wydatek to stypendia dla uczniów szkół podstawowych za wyniki w nauce w roku szkolnym 2024/2025. Stypendia wypłacano dla 75 uczniów.</i></p> | | | | | |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 8 166,58 | 8 166,58 | 100,00% |
| <p><i>Środki przeznaczono na zakup nagród rzeczowych za szczególne osiągnięcia sportowe , artystyczne i edukacyjne uczniów w roku szkolnym 2024/2025.</i></p> | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 855 | | Rodzina | 19 704 186,89 | 19 532 146,17 | 99,13% |
| | 85501 | Świadczenia wychowawcze | 8 200,00 | 4 704,61 | 57,37% |
| | 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 | 7 200,00 | 4 704,61 | 65,34% |
| 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 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 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 | 12 039 757,27 | 12 003 633,40 | 99,70% |
| | 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 | 127 995,00 | 94 310,61 | 73,68% |
| 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 | 10 486 887,71 | 10 486 887,43 | 100,00% |
| Wydatki związane z realizacją ustawy o świadczeniach rodzinnych, do których zalicza się: zasiłek rodzinny płatny wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, wielodzietności, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, rozpoczęcia roku szkolnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat, świadczenia opiekuńcze, świadczenie rodzicielskie, jednorazowe zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka. Wypłacano, także 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. | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 271 644,14 | 271 644,14 | 100,00% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 26 168,88 | 26 168,88 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 114 357,95 | 1 114 357,95 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 6 028,32 | 6 028,32 | 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 | 2 570,00 | 2 570,00 | 100,00% |
| Zakup materiałów biurowych związany z obsługą świadczeń | | | | | |
| | 4580 | Pozostałe odsetki | 4 105,27 | 1 666,07 | 40,58% |
| 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 | 663,00 | 596,00 | 89,89% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 663,00 | 596,00 | 89,89% |
| Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia 2025 roku do grudnia 2025 roku wpłynęły 34 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 | 1 926 601,82 | 1 897 462,79 | 98,49% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 100,00 | 2 944,08 | 71,81% |
| 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 wnijkające z przepisów o bhp. | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 658 917,60 | 654 586,07 | 99,34% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 50 186,82 | 50 186,82 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 143 773,77 | 143 274,01 | 99,65% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 16 583,86 | 15 821,35 | 95,40% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 39 376,63 | 39 376,63 | 100,00% |
| Świetlica Terapeutyczna w Sępólnie Krajeńskim. Wynagrodzenia dyrektora, głównego księgowego, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 31.12.2025 r. to 6 osób (4,4 etatu). | | | | | |
| Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym oraz Środki z programu „Asystent Rodziny na 2025 r.” wyniosły 77 225,50 zł, i obejmowały: koszty zatrudnienia asystentów rodziny w okresie od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. oraz dodatki do wynagrodzeń asystentów rodziny. | | | | | |
| Od miesiąca stycznia 2025 roku do grudnia 2025 roku wypłacano dodatki motywacyjne przyznane pracownikom Centrum Usług Społecznych na podstawie Umowy nr 97/2025 z dnia 17.03.2025 roku o udzielenie dotacji na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na 2025 r. 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 | 10 803,74 | 10 539,94 | 97,56% |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 2 908,50 | 2 908,50 | 100,00% |
| Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny - do wysokości potrzeb, w tym w ramach działalności Świetlicy Terapeutycznej | | | | | |
| | 4260 | Zakup energii | 17 891,78 | 17 891,78 | 100,00% |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 507,07 | 1 507,07 | 100,00% |

| | | | | | |
|--|-------|--|--------------|--------------|---------|
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 420,00 | 420,00 | 100,00% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 049,49 | 10 049,49 | 100,00% |
| Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny - do wysokości potrzeb, w tym w ramach działalności Świetlicy Terapeutycznej | | | | | |
| | 4330 | Zakup usług przez JST od in. JST | 924 465,00 | 904 056,57 | 97,79% |
| Centrum Usług Społecznych w Śpólnie Krajeńskim od stycznia 2025 do grudnia 2025 roku poniósł wydatki za pobyt 46 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 następnych latach pobytu dzieci w pieczy zastępczej. | | | | | |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 5 456,96 | 5 157,48 | 94,51% |
| W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług do sieci komórkowej - Świetlica Terapeutyczna | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 8 620,00 | 7 619,50 | 88,39% |
| Delegacje pracownicze - Świetlica Terapeutyczna | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 3 135,00 | 3 135,00 | 100,00% |
| Ubezpieczenie majątkowe - Świetlica Terapeutyczna | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 23 366,77 | 23 366,77 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS, w tym - Świetlica Terapeutyczna | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 3 260,40 | 3 260,40 | 100,00% |
| Szkolenia pracowników - Świetlica Terapeutyczna | | | | | |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 778,43 | 1 361,33 | 76,55% |
| Wpłaty na PPK- Świetlica Terapeutyczna | | | | | |
| | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 217 909,00 | 216 487,36 | 99,35% |
| | 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 | 1 700,00 | 1 691,59 | 99,51% |
| 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 | | | | | |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 216 209,00 | 214 795,77 | 99,35% |
| Ze środków tego paragrafu opłacono składkę zdrowotną dla osób samotnych, które pobierają świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy. | | | | | |
| | 85516 | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 5 371 055,80 | 5 292 574,08 | 98,54% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 7 798,13 | 7 798,13 | 100,00% |
| Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży i obuwia roboczego z zarządzeniem dyrektora | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 074 344,48 | 3 065 327,83 | 99,71% |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 245 193,50 | 245 193,50 | 100,00% |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 51 938,74 | 51 938,74 | 100,00% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 217 019,41 | 217 019,41 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 545 122,98 | 543 312,17 | 99,67% |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 44 550,72 | 44 550,72 | 100,00% |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 437,04 | 9 437,04 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 61 802,53 | 61 289,27 | 99,17% |
| Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR oraz wynagrodzenia finansowane w ramach programu Maluch+ | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 64 340,00 | 64 340,00 | 100,00% |
| Wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem, umowa zlecenie za wykonanie usług naprawczych w przypadku nagłej awarii, umowa zlecenie za wykonanie czynności kadrowo-płacowych, umowa zlecenie za opiekę nad uczniem podczas odbywania praktyk, umowa zlecenie za przygotowanie, przeprowadzenie i rozstrzygnięcie postępowania przetargowego dotyczącego dostawy żywności zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, umowa o dzieło wraz z przeniesieniem praw autorskich polegająca na wykonaniu instrukcji bezpieczeństwa pożarowego oraz wytycznych w zakresie ochrony przeciwpożarowej. | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 234 298,47 | 231 549,21 | 98,83% |
| Wydatki związane z zakupem mebli do sali nr 1, 2 i 3, środków czystości, artykułów biurowych i papierniczych, drobnych zabawek na sale i basen, tuszy i tonerów, środków i preparatów do mycia i dezynfekcji rąk oraz powierzchni i sprzętu, rękawiczek lateksowych dla opiekunów, doposażenie apteczek w środki opatrunkowe i przeciwgorączkowe, artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, żarówki, gwoździe, worki do odkurzacza itp., ziemi, kwiatów rabatowych, drzewek ozdobnych, trawy, kory i nawozów do zagospodarowania terenu wokół budynku Żłobka, zakup karmy dla zwierząt w ogródku przyrodniczym, rolet zewnętrznych do sali doświadczenia światła, akcesorii do akwarium dla żółwia, napełniacza z wylewką, czajników elektrycznych, doposażenie kuchni głównej w środki do pielęgnacji stali i zmywarek. Zakup maskownic grzejnikowych, artykułów dekoracyjnych (wstążki, girlandy, balony, tasiemki, cekiny, naklejki piankowe, materiały obiciowe), dywanów, wózka jadalnego magazynowego, wózków spacerowych bliźniaczych dla dzieci, krzeseł, licencji na oprogramowanie strony CMDiR, folii (wkłady do koszy na pampersy), wiązanek okolicznościowych, baterii do zabawek interaktywnych i inne. | | | | | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 312 064,00 | 250 923,00 | 80,41% |
| 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 oraz mleka modyfikowanego według potrzeby dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia - wydatki uzależnione od obecności dzieci | | | | | |
| | 4260 | Zakup energii | 121 524,50 | 121 524,50 | 100,00% |
| Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 116 720,96 | 116 720,96 | 100,00% |
| <i>Wydatki związane między innymi z konserwacją dźwigu, konserwacją kotłowni gazowej, konserwacją urządzeń wielofunkcyjnych, konserwacją i regeneracją gaśnic, przeglądem centrali wentylacyjnych wraz z wymianą filtrów, naprawą urządzenia wielofunkcyjnego, naprawą instalacji ciepłej wody użytkowej, naprawą sprzętu ogrodniczego, naprawą parownicy, naprawą dachu, naprawą urządzeń gastronomicznych (obieraczki do warzyw, taboretu gazowego), pracami remontowymi (malowaniem sali nr 1, 2 i 3, wymiana paneli w sali nr 3, montaż wyciszenia w sali nr 1 i 2), wymiana drzwi wewnętrznych w części budynku, renowacją mebli, itp.</i> | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 5 535,00 | 5 535,00 | 100,00% |
| Badania medycyny pracy dla pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 106 015,35 | 102 764,61 | 96,93% |
| <i>Wydatki związane z: zakupem usług bankowych, usług transportowych, dostępu do usług TV oraz dzierżawą dekodera, utylizacją odpadów, wywozem nieczystości stałych, opłatą za nadzór nad zainstalowanymi systemami informatycznymi - program księgowy BUDŻET i REJESTR, usługą oczyszczania ścieków, usługą poligraficzną, usługą dostępu do aplikacji LifeKid, opłatą za przegląd budynku i instalacji gazowej, okresową kontrolę kominiarską, badanie ciśnienia hydrantów. Zakup usług fotograficznych (wywoływanie zdjęć), usług elektrycznych w budynku żłobka, abonamentu za hosting i serwisowanie oraz odnowienie i utrzymanie strony internetowej, wznowienie licencji antywirusa, czyszczenie i odgrzybianie klimatyzacji, wynajem namiotów cateringowych na piknik, strzyżenie alpaka, wykonanie odwodnienia, usług ceramicznych, montaż obróbki dachowej, badanie okresowe urządzeń dźwigowych oraz pomiary elektryczne tych urządzeń, zakup usług pocztowych, dorabianie kluczy, utrzymanie domeny CMDiR, opłata za przygotowanie materiałów promocyjnych i inne</i> | | | | | |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 9 575,24 | 9 575,24 | 100,00% |
| Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet. | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 5 547,82 | 5 547,82 | 100,00% |
| Podróże służbowe krajowe- delegacje pracowników. | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 7 467,00 | 7 467,00 | 100,00% |
| Ubezpieczenie majątku | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 109 199,59 | 109 199,59 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | |
| | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów JST | 34,00 | 34,00 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 17 870,59 | 17 870,59 | 100,00% |
| Szkolenia pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR | | | | | |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego | 3 655,75 | 3 655,75 | 100,00% |
| Wpłaty na PPK | | | | | |
| 85595 | | Pozostała działalność | 140 000,00 | 116 687,93 | 83,35% |
| | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 138 000,00 | 114 856,96 | 83,23% |
| | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 1 830,97 | 91,55% |
| Świadczenia wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | | | | | |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 9 545 805,22 | 8 467 935,25 | 88,71% |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 202 156,00 | 188 837,52 | 93,41% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 48 500,00 | 35 950,81 | 74,13% |
| Opłaty za usługi związane z przeglądem i konserwacją sieci wodociągowych i kanalizacyjnych | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 153 656,00 | 152 886,71 | 99,50% |
| 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 | | | | | |
| | 90002 | Gospodarka odpadami | 7 250 000,00 | 6 471 325,29 | 89,26% |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 95 345,75 | 83 656,92 | 87,74% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 1 348,85 | 1 348,85 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 18 500,00 | 12 834,03 | 69,37% |
| 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 | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 2 214,50 | 44,29% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 125 000,00 | 6 367 607,39 | 89,37% |
| 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 2025 rok w związku ze wzrostem ilości odpadów w porównaniu z rokiem 2024 oraz wzrostem cen tj. uzyskane dochody z tytułu opłaty nie pokrywają kosztów systemu) | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 723,40 | 2 723,40 | 100,00% |
| Odpis na ZFŚS | | | | | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 1 082,00 | 0,00 | 0,00% |
| Koszty postępowania egzekucyjnego- plan realizowany zgodnie z prowadzonym postępowaniem, trudny do oszacowania stąd niewykonanie planu | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 | 940,20 | 94,02% |
| Szkolenia dla pracowników | | | | | |
| | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi | 72 800,00 | 63 683,02 | 87,48% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 500,00 | 5 831,15 | 89,71% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 66 300,00 | 57 851,87 | 87,26% |
| Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, prace porządkowe, sprzątnięcie miasta, worki na śmieci, narzędzia gospodarcze. Niższe wykonanie związane z niższymi niż planowano kosztami usług komunalnych | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 208 755,62 | 199 610,63 | 95,62% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 560,00 | 558,69 | 99,77% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 300,00 | 3 300,00 | 100,00% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 38 314,78 | 36 386,09 | 94,97% |
| | 4260 | Zakup energii | 4 140,00 | 2 989,48 | 72,21% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 162 440,84 | 156 376,37 | 96,27% |
| Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczeń, usługi komunalne, nasadzenia, woda do podlewania. Wykonanie uzależnione od warunków pogodowych) | | | | | |
| 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 1 599 544,60 | 1 336 833,08 | 83,58% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,60 | 0,00 | 0,00% |
| | 4260 | Zakup energii | 895 344,00 | 807 779,98 | 90,22% |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 540 000,00 | 499 287,10 | 92,46% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 164 200,00 | 29 766,00 | 18,13% |
| 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 | 39 500,00 | 38 982,91 | 98,69% |
| | 4260 | Zakup energii | 1 000,00 | 978,82 | 97,88% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 37 492,00 | 36 996,09 | 98,68% |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 008,00 | 1 008,00 | 100,00% |
| 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 | 113 049,00 | 113 048,68 | 100,00% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 113 049,00 | 113 048,68 | 100,00% |
| Utylizacja azbestu w ramach środków WFOŚiGW | | | | | |
| 90095 | | Pozostała działalność | 60 000,00 | 55 614,12 | 92,69% |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 500,00 | 239,92 | 47,98% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 59 500,00 | 55 374,20 | 93,07% |
| Koszty związane z utrzymaniem bezdomnych zwierząt z terenu Gminy (m.in. zakup karmy, wyżywienie, usługi komunalne, weterynaryjne, transportowe, wypalywanie bezdomnych zwierząt) | | | | | |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 3 790 461,33 | 3 715 418,40 | 98,02% |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 52 400,00 | 50 997,81 | 97,32% |
| | 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 | 52 400,00 | 50 997,81 | 97,32% |
| Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6 | | | | | |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 2 740 950,26 | 2 684 487,91 | 97,94% |
| | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 2 220 000,00 | 2 220 000,00 | 100,00% |
| Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki | | | | | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 533,30 | 533,30 | 100,00% |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 150,00 | 3 150,00 | 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 | 187 712,21 | 167 393,59 | 89,18% |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 49 453,85 | 49 193,06 | 99,47% |
| 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 | 87 102,31 | 71 585,89 | 82,19% |
| Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego. | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 856,70 | 1 856,70 | 100,00% |
| Remonty świetlic, naprawy sprzętu, konserwacje w świetlicach wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 185 261,89 | 164 895,37 | 89,01% |
| Zakupy usług komunalnych, dekararskich, transportowych, kominiarskich, przeglądy techniczne budynków związanych z utrzymaniem świetlic wiejskich i inne realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego | | | | | |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 5 880,00 | 5 880,00 | 100,00% |
| Opłata za dostęp do sieci Internet - świetlice wiejskie | | | | | |
| | 92116 | Biblioteki | 910 000,00 | 910 000,00 | 100,00% |
| | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 910 000,00 | 910 000,00 | 100,00% |
| Dotacja dla Biblioteki Publicznej | | | | | |
| | 92195 | Pozostała działalność | 87 111,07 | 69 932,68 | 80,28% |
| | 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 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 21 905,36 | 21 836,45 | 99,69% |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 7 008,84 | 6 958,84 | 99,29% |
| 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 | 1 426,10 | 1 426,10 | 100,00% |
| <i>Woda do podlewania boisk na terenie sołectw, terenów zielonych;</i> | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 54 770,77 | 39 711,29 | 72,50% |
| <i>Zakupy usług realizowane przez Zarządy Osiedli - m.in. usługi kulturalne, transportowe, ubezpieczeniowe, wynajem, zagospodarowanie terenów wokół placów zabaw i inne</i> | | | | | |
| 926 | | Kultura fizyczna | 4 733 269,88 | 4 603 252,44 | 97,25% |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 4 103 969,88 | 3 983 691,17 | 97,07% |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 20 693,32 | 20 693,32 | 100,00% |
| <i>Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież i pranie.</i> | | | | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 540 087,58 | 1 540 087,58 | 100,00% |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 114 756,61 | 114 756,61 | 100,00% |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 283 081,02 | 283 081,02 | 100,00% |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 35 033,88 | 35 033,88 | 100,00% |
| <i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sępólnie Krajeńskim na 31.12.2025 r. wynosił 19 osób (10 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 9 - zatrudnienie na czas określony, w tym zatrudnienie w ramach robót publicznych - 7). Staż - 1 osoba.</i> | | | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 183 944,31 | 183 944,31 | 100,00% |
| <i>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 Sępólnie Krajeńskim, obsługa pola namiotowego nad Jeziorem Juchacz.</i> | | | | | |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 55 957,61 | 55 957,61 | 100,00% |
| <i>Nagrody w zawodach i turniejach.</i> | | | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 416 158,73 | 416 158,73 | 100,00% |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 11 419,68 | 11 419,68 | 100,00% |
| <i>Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. środki czystości, uzupełnienia do dozowników, paliwo, art. biurowe, sprzęt sportowy (mata do ćwiczeń, aerobik, joga 0,5 cm Gymbex czarna, walek do masażu EPP 33cm - czarno-niebieski, Piłka Select Futsal Super TB x22 FIFA, Zestaw Hantel THORN FIT Hex Rubber Dumbbell 2,5 kg - 25 kg (pair) + stojak na hantle THORN FIT Hexagonal Dumbbells Rack, Atlas do ćwiczeń SUWNICA SMITHA TYTAN pro/tag, Obciążenie HMS BBR10 10 kg, bloki rwaniove Jerk Blocks 8, Tablica wyników sportowych TPD-30-1 zewnętrzna, bramki do piłki nożnej), sprzęt wodny (lina kąpieliskowa, silnik oraz akumulatory do łodzi), nawozy, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sauny i jacuzzi, materiały remontowo - budowlane (w tym remont korytarza w DS 5), narzędzia, części do napraw (naprawa kosiarek, wykaszarki), banery, tablice informacyjne, wyposażenie (m.in. parasol trzcinowy na plażę miejską, leżaki, Rower City ANDAR, zestaw mebli do pokoju DS 4/1, wykładzina PCV 4 m Erin, parownica KARCHER SC 5 EasyFix Iron Plug, pralka SAMSUNG), sprzęt elektrotechniczny (m.in. komputer All-in-One Dell Pro 24 All-in-One Ultra 7 265/32GB/512/W11P). Zakup środków żywności - organizacja imprez, spotkań i zawodów.</i> | | | | | |
| | 4260 | Zakup energii | 574 793,50 | 574 793,50 | 100,00% |
| <i>Zakup energii elektrycznej, co, wody.</i> | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 18 617,15 | 18 617,15 | 100,00% |
| <i>Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych. Wykonanie napraw: dach na moło, 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 zewnętrzne, remont tarasu hali, naprawa odśnieżarki, remont 3 łazienek oraz korytarza w sali bankietowej.</i> | | | | | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 320,00 | 3 320,00 | 100,00% |
| <i>Koszty badań medycyny pracy pracowników CSiR</i> | | | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 614 436,78 | 494 158,07 | 80,42% |
| <i>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 płatności bezgotówkowych, mechaniczne czyszczenie basenu kąpieliska, recertyfikacja modułu TruBlue, wykonanie utwardzenia z kostki brukowej pod ławkami zawodników rezerwowych na boisku bocznym, modernizacja korytarza w DS 5, montaż wentylatora w centrali wentylacyjnej, wymiana pasków wentylatora, dostawa i wymiana filtrów - wymiana elementów ogrzewania hali Krajna Arena, wykonanie przyłącza wodociągowego i kanalizacyjnego wraz z mapką inwentaryzacyjną do kontenera umiejscowionego na Plaży Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim, wyrównanie terenu na plaży miejskiej, montaż drzwi zgodnie z ofertą - wymiana stolarki drzwiowej wewnętrznej w DS 4 - 6 szt. drzwi wejściowe do pokoiów, 6 szt. drzwi do WC, 1 szt. aneks kuchenny.</i> | | | | | |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 11 982,50 | 11 982,50 | 100,00% |
| <i>Usługi telefoniczne oraz opłata za dostęp do sieci Internet w obiektach CSiR</i> | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 7 734,28 | 7 734,28 | 100,00% |
| <i>Koszty delegacji pracowniczych, jazdy lokalne.</i> | | | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 34 420,66 | 34 420,66 | 100,00% |
| <i>Ubezpieczenie majątkowe, komunikacyjne, odpowiedzialności cywilnej CSiR, ubezpieczenie uczestników półkolonii.</i> | | | | | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 50 834,19 | 50 834,19 | 100,00% |
| <i>Odpis na ZFŚS</i> | | | | | |
| | 4480 | Podatek od nieruchomości | 88 511,00 | 88 511,00 | 100,00% |
| <i>Podatek od nieruchomości od obiektów CSiR</i> | | | | | |
| | 4520 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 29 252,85 | 29 252,85 | 100,00% |
| <i>Oplaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sępólno Krajeńskie w trywie zarząd;</i> | | | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 649,00 | 1 649,00 | 100,00% |
| <i>Szkolenia pracowników CSiR</i> | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|--|-----------------------|-----------------------|---------------|
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 7 285,23 | 7 285,23 | 100,00% |
| Wpłaty na PPK | | | | | |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 629 300,00 | 619 561,27 | 98,45% |
| | 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 | 9 300,00 | 7 800,00 | 83,87% |
| | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 595 000,00 | 586 785,27 | 98,62% |
| Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6 | | | | | |
| | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń | 19 000,00 | 19 000,00 | 100,00% |
| | 3250 | Stypendia różne | 6 000,00 | 5 976,00 | 99,60% |
| Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe, stypendia sportowe | | | | | |
| RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE | | | 110 217 432,38 | 104 105 172,45 | 94,45% |

| Wydatki majątkowe | | | | | | |
|--|----------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan | Wykonanie | % |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 2 596 489,00 | 2 475 144,96 | 95,33% |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 2 596 489,00 | 2 475 144,96 | 95,33% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 187 200,00 | 66 000,00 | 35,26% |
| <i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej Siedlisko. Dokumentacja projektowa na budowę kanalizacji sanitarnej w Lutowie w trakcie realizacji. Planowany termin wykonania 2026 rok.</i> | | | | | | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 18 945,00 | 18 944,47 | 100,00% |
| <i>Budowa sieci kanalizacji deszczowej we Włościborzu (udział sołectwa)</i> | | | | | | |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 389 344,00 | 2 389 343,09 | 100,00% |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 000,00 | 857,40 | 85,74% |
| <i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie - zaprojektuj-wybuduj; 100% dofinansowania kosztów kwalifikowanych netto z PROW</i> | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 8 140 033,79 | 6 906 404,47 | 84,84% |
| | 60013 | | Drogi publiczne wojewódzkie | 229 600,00 | 30 750,00 | 13,39% |
| | | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 229 600,00 | 30 750,00 | 13,39% |
| <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” - przesunięcie terminu wykonania na 2026 rok</i> | | | | | | |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 75 000,00 | 74 999,47 | 100,00% |
| | | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 75 000,00 | 74 999,47 | 100,00% |
| <i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodnika przy drodze powiatowej w Piasecznie</i> | | | | | | |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 7 595 583,79 | 6 560 805,00 | 86,38% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 624 694,96 | 2 589 918,12 | 99% |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 344 434,00 | 1 344 434,00 | 100% |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 788 953,83 | 788 953,83 | 100% |
| | | 6370 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 2 837 501,00 | 1 837 499,05 | 65% |
| <i>Przebudowa ul. Turystycznej - "Remont drogi gminnej nr: 020610C ulicy Turystycznej w Sępólnie Krajeńskim", Środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, poziom dofinansowania 50% - 529 302,79zł</i> | | | | | | |
| <i>Przebudowa parkingu przy Przedszkolu nr 1 - zadanie zrealizowane - 37 775,44zł</i> | | | | | | |
| <i>Przebudowa drogi w Piasecznie - zadanie zrealizowane - 746 335,65zł</i> | | | | | | |
| <i>Budowa ulic: Na Skarpie, łącznik Zielona-Kwiatowa, łącznik Zielona-Letniskowa, Zakątek z Łącznikiem do ul. Orzeszkowa - dofinansowanie w ramach RFPL; zadanie w trakcie realizacji - 925 656,84zł</i> | | | | | | |
| <i>Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie - dofinansowanie w ramach środków PROW - zadanie zrealizowane - 2 136 127,83zł</i> | | | | | | |
| <i>Budowa drogi gminnej w miejscowości Waldówko - dofinansowanie w ramach RFPL; zadanie w trakcie realizacji - 1 251 383,31zł</i> | | | | | | |
| <i>Przebudowa ul. Ogrodowa - zadanie zrealizowane - 459 028,14zł</i> | | | | | | |
| <i>Dokumentacja projektowa na budowę dróg - 233 700,00zł</i> | | | | | | |
| <i>Utwierdzanie dróg gminnych w tym w ramach funduszu sołeckiego - 241 495,00zł w tym 40 000,00zł w ramach budżetu sołectw</i> | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------|------|--|---------------------|---------------------|----------------|
| | 60095 | | Pozostała działalność | 239 850,00 | 239 850,00 | 100,00% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 13 530,00 | 13 530,00 | 100,00% |
| Studium wykonalności - zagospodarowanie Placu Przyjaźni na miasteczko ruchu rowerowego, | | | | | | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 226 320,00 | 226 320,00 | 100,00% |
| Dokumentacja projektowa oraz studium wykonalności - tereny inwestycyjne | | | | | | |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 3 287 998,47 | 3 287 997,77 | 100,00% |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 45 190,00 | 45 190,00 | 100,00% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 34 440,00 | 34 440,00 | 100,00% |
| Modernizacja/remont podjazdu i schodów do budynku przy Placu Wolności 2 (gabinet rehabilitacji) - dokumentacja | | | | | | |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 10 750,00 | 10 750,00 | 100,00% |
| • Wykup nieruchomości pod drogi m.in. Wilkowo | | | | | | |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 165 580,00 | 165 579,30 | 100,00% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 165 580,00 | 165 579,30 | 100,00% |
| Modernizacja budynku socjalnego Waldowo 137 (I etap) oraz instalacja odgromowa budynek Świdwie | | | | | | |
| | 70021 | | Społeczne inicjatywy mieszkaniowe | 3 077 228,47 | 3 077 228,47 | 100,00% |
| | | 6010 | Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów | 3 077 228,47 | 3 077 228,47 | 100,00% |
| Wniesienie wkładu pieniężnego do spółki SIM KZN Bydgoski w zamian za udziały - Środki z Funduszu Dopłat BGK | | | | | | |
| 750 | | | Administracja publiczna | 967 800,00 | 119 973,69 | 12,40% |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 167 800,00 | 119 973,69 | 71,50% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 167 800,00 | 119 973,69 | 71,50% |
| Modernizacja i wymiana instalacji elektrycznej w budynku UM oraz budowa wiaty śmietnikowej przy budynku UM | | | | | | |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 800 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 800 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| „Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie” - dofinansowanie 100% - zadanie w trakcie realizacji | | | | | | |
| 752 | | | Obrona narodowa | 2 102 000,00 | 2 012 560,15 | 95,75% |
| | 75295 | | Pozostała działalność | 2 102 000,00 | 2 012 560,15 | 95,75% |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 920 000,00 | 1 914 355,29 | 99,71% |
| Budowa zbiorników do magazynowania wody pitnej wraz z infrastrukturą; Dotacja Wojewody K-P w związku z realizacją programu ochrony ludności i obrony cywilnej obszar 2: Zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw usług podstawowych | | | | | | |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 182 000,00 | 98 204,86 | 53,96% |
| Agregat prądowców; Dotacja Wojewody K-P w związku z realizacją programu ochrony ludności i obrony cywilnej obszar 2: Zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw usług podstawowych | | | | | | |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 30 047,00 | 30 047,00 | 100,00% |
| | 75405 | | Komendy powiatowe Policji | 30 047,00 | 30 047,00 | 100,00% |
| | | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 30 047,00 | 30 047,00 | 100,00% |
| Wpłata na Fundusz Policji - udział Gminy w zakupie radiowozu policyjnego dla KPP w Sępólnie Krajeńskim | | | | | | |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 2 863 154,00 | 2 602 957,39 | 90,91% |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 2 852 054,00 | 2 591 887,39 | 90,88% |
| | | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 400 000,00 | 399 951,01 | 99,99% |
| | | 6370 | Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań | 2 075 354,00 | 2 075 353,22 | 100,00% |
| Rozbudowa SP w Wiśniewie - Środki Rządowego Funduszu Polski Ład, poziom dofinansowania 85% ; zadanie realizowane w latach 2024 - 2025 | | | | | | |
| | | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 280 700,00 | 24 600,00 | 8,76% |
| Budowa platformy/windy w Szkole Podstawowej nr 3 - zadanie wykonane, płatność w 2026 roku | | | | | | |
| | | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 76 000,00 | 75 993,16 | 99,99% |
| Rozbudowa SP w Wiśniewie - wyposażenie klas lekcyjnych; Dotacja W K-P wyposażenie nowo wybudowanych pomieszczeń edukacyjnych | | | | | | |
| | | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 20 000,00 | 15 990,00 | 79,95% |
| Studium wykonalności - kompleksowa modernizacja szkół | | | | | | |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 11 100,00 | 11 070,00 | 99,73% |
| | | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 11 100,00 | 11 070,00 | 99,73% |
| Dokumentacja - modernizacja boisk Orlik | | | | | | |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 2 239 277,00 | 2 216 290,61 | 98,97% |
| | 85203 | | Ośrodki pomocy społecznej | 460 730,00 | 460 729,24 | 100,00% |
| | | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 460 730,00 | 460 729,24 | 100,00% |
| Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne; zadanie zrealizowane w całości | | | | | | |

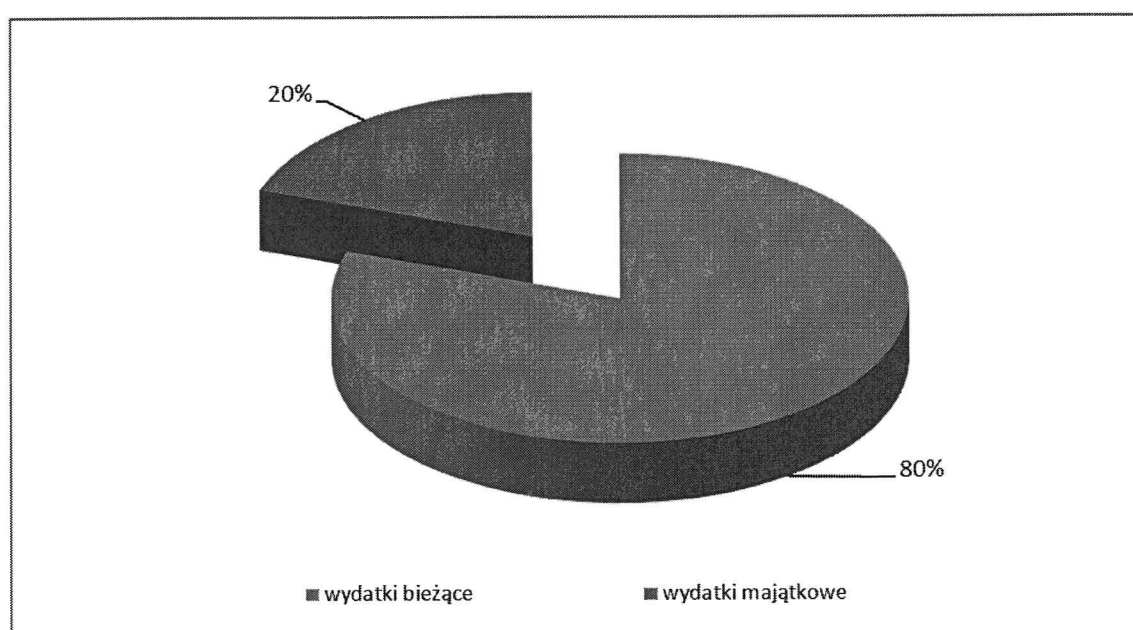
| | | | | | |
|---|-------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 85219 | | Osrodki pomocy społecznej | 1 778 547,00 | 1 755 561,37 | 98,71% |
| | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 87 867,68 | 87 867,68 | 100,00% |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 512 991,57 | 1 492 421,69 | 98,64% |
| | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 177 687,75 | 175 272,00 | 98,64% |
| Projekt - Centrum Usług Społecznych w Gminie Sepólno Krajeńskie - zadanie zakończone, płatność końcowa w 2026 roku | | | | | |
| 855 | | Rodzina | 1 057 620,92 | 1 057 620,07 | 100,00% |
| 85516 | | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 1 057 620,92 | 1 057 620,07 | 100,00% |
| | 6050 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 057 620,92 | 1 057 620,07 | 100,00% |
| Rozbudowa Żłobka w CMDiR - Środki KPO; zadanie realizowane w latach 2023-2025 | | | | | |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 240 588,00 | 3 257 307,77 | 52,20% |
| | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 3 019 500,00 | 111 244,77 | 3,68% |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 3 019 500,00 | 111 244,77 | 3,68% |
| Program "Ciepłe mieszkanie" - zadanie realizowane w latach 2025-2026 | | | | | |
| 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 2 927 300,00 | 2 852 275,00 | 97,44% |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 661 500,00 | 607 355,00 | 91,81% |
| | 6370 | Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań | 2 260 000,00 | 2 240 000,00 | 99,12% |
| Program Rozświetlamy Polskę. Środki Rządowego Funduszu Polski Ład, poziom dofinansowania 80% ; zadanie realizowane w latach 2024-2025 | | | | | |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 5 800,00 | 4 920,00 | 84,83% |
| Dokumentacja projektowa na budowę oświetlenia ul. Stodolna | | | | | |
| 90019 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 149 878,00 | 149 878,00 | 100,00% |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 149 878,00 | 149 878,00 | 100,00% |
| Budowa zbiornika retencyjnego we Włościborzu. Zadanie realizowane w ramach środków PROW; dofinansowanie 100% | | | | | |
| 90095 | | Pozostała działalność | 143 910,00 | 143 910,00 | 100,00% |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 143 910,00 | 143 910,00 | 100,00% |
| Budowa zbiornika retencyjnego we Włościborzu. Zadanie realizowane w ramach środków PROW; dofinansowanie 100% | | | | | |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 531 989,78 | 1 531 744,66 | 99,98% |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 65 033,78 | 65 033,78 | 100,00% |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 46 033,79 | 46 033,79 | 100,00% |
| Modernizacja i remont świetlicy wiejskiej w Wilkowie | | | | | |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 18 999,99 | 18 999,99 | 100,00% |
| Zakup traktorka do koszenia trawy w sołectwie Waldowo | | | | | |
| 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 1 285 356,00 | 1 285 354,48 | 100,00% |
| | 6570 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 429 876,00 | 429 875,50 | 100,00% |
| Remont muru kamienno-ceglanego ogrodzenia cmentarza przy kościele w Waldowie. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania | | | | | |
| | 6570 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 357 480,00 | 357 478,98 | 100,00% |
| Remont dachu kościoła filialnego pw. św. Józefa i św. Kazimierza we Włościborzu. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania | | | | | |
| | 6570 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 498 000,00 | 498 000,00 | 100,00% |
| Badania konserwatorskie, wykonanie programu prac, konserwacja i restauracja ołtarza głównego, obrazu, remont prezbiterium Kościoła w Sepólnie Krajeńskim. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania | | | | | |
| 92195 | | Pozostała działalność | 181 600,00 | 181 356,40 | 99,87% |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 27 850,00 | 27 606,40 | 99,13% |
| | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 76 875,00 | 76 875,00 | 100,00% |
| | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 76 875,00 | 76 875,00 | 100,00% |
| Zakup wraz z montażem elementów placów zabaw oraz siłowni plenerowych na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie - zadanie realizowane w ramach Kujawsko-Pomorskiej Małej Infrastruktury Sportowej | | | | | |
| RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE | | | 31 056 997,96 | 25 498 048,54 | 82,10% |
| RAZEM WYDATKI | | | 141 274 430,34 | 129 603 220,99 | 91,74% |

2b) STRUKTURA WYDATKÓW

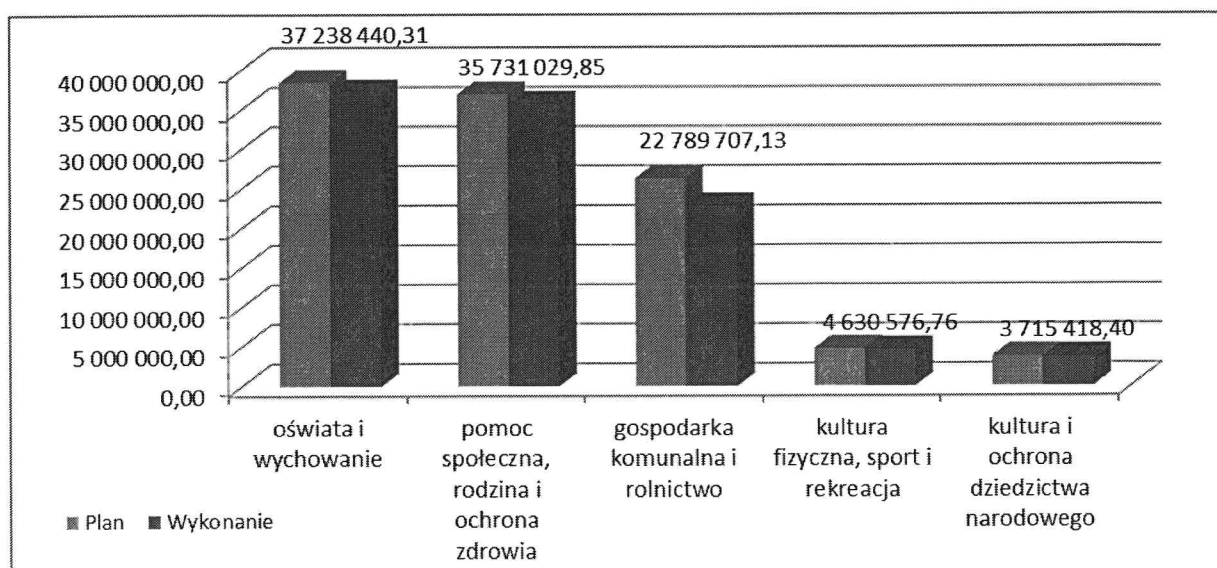
Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 31.12.2025r.

| Rodzaje wydatków | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| wydatki bieżące | 110 217 432,38 | 104 105 172,45 | 94% |
| wydatki majątkowe | 31 056 997,96 | 25 498 048,54 | 82% |
| RAZEM | 141 274 430,34 | 129 603 220,99 | 92% |

Wykres Nr 1. Udział wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach ogółem na dzień 31.12.2025r.



Wykres Nr 2. Struktura wydatków bieżących na dzień 31.12.2025r.



3) Zadania zlecone - dochody i wydatki

Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2025 roku

| Dział | Rozdział | § | DOCHODY | | | WYDATKI | | |
|---------------|----------|------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | | | Plan | Wykonanie dochodów | % | Plan | Wykonanie wydatków | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 010 | 01095 | 2010 | 1 921 988,01 | 1 921 988,01 | 100% | 1 921 988,01 | 1 921 988,01 | 100% |
| 600 | 60004 | 2010 | 11 000,00 | 11 000,00 | 100% | 11 000,00 | 11 000,00 | 100% |
| 750 | 75011 | 2010 | 293 988,61 | 292 995,01 | 100% | 293 988,61 | 283 258,40 | 96% |
| 751 | 75107 | 2010 | 231 702,00 | 231 652,00 | 100% | 231 702,00 | 231 652,00 | 100% |
| 751 | 75101 | 2010 | 3 674,00 | 3 674,00 | 100% | 3 674,00 | 3 674,00 | 100% |
| 751 | 75109 | 2010 | 13 720,00 | 13 580,00 | 99% | 13 720,00 | 13 580,00 | 99% |
| 801 | 80153 | 2010 | 116 993,54 | 116 724,19 | 100% | 116 993,54 | 116 724,19 | 100% |
| 851 | 85195 | 2010 | 213,00 | 212,40 | 100% | 213,00 | 212,40 | 100% |
| 852 | 85219 | 2010 | 211 274,00 | 211 270,15 | 100% | 211 274,00 | 211 270,15 | 100% |
| | 85228 | 2010 | 81 680,00 | 81 680,00 | 100% | 81 680,00 | 81 680,00 | 100% |
| | 85295 | 2010 | 7 335,00 | 7 334,49 | 100% | 7 335,00 | 7 334,49 | 100% |
| 855 | 85502 | 2010 | 11 879 194,00 | 11 879 194,00 | 100% | 11 879 194,00 | 11 879 194,00 | 100% |
| | 85502 | 2060 | 28 463,00 | 28 462,72 | 100% | 28 463,00 | 28 462,72 | 100% |
| | 85503 | 2010 | 663,00 | 596,00 | 90% | 663,00 | 596,00 | 90% |
| | 85513 | 2010 | 216 209,00 | 214 795,77 | 99% | 216 209,00 | 214 795,77 | 99% |
| Ogółem | | | 15 018 097,16 | 15 015 158,74 | 100% | 15 018 097,16 | 15 005 422,13 | 100% |

4) Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień Gminy Sępólno Krajeńskie za 2025 rok z:

organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego

Rodzaj: Poroz. z AR

| Dział | Rozdział | Treść | Dochody | | Wydatki | |
|---------------|----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | plan | wykonanie | plan | wykonanie |
| 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 |
| 750 | | Administracja publiczna | 2 000,00 | 981,40 | 2 000,00 | 981,40 |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 2 000,00 | 981,40 | 2 000,00 | 981,40 |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 360 000,00 | 211 047,50 | 283 000,00 | 211 047,50 |
| | 75495 | Pozostała działalność | 360 000,00 | 211 047,50 | 283 000,00 | 211 047,50 |
| 758 | | Różne rozliczenia | 496 564,77 | 540 459,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 75814 | Różne rozliczenia finansowe | 496 564,77 | 540 459,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 3 435,23 | 3 404,52 | 544 300,00 | 543 863,52 |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 0,00 | 0,00 | 451 200,00 | 450 920,00 |
| | 80104 | Przedszkola | 0,00 | 0,00 | 79 600,00 | 79 476,00 |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 0,00 | 0,00 | 10 064,77 | 10 063,00 |
| | 80153 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 3 435,23 | 3 404,52 | 3 435,23 | 3 404,52 |
| 852 | | Pomoc społeczna | - | 1 244,00 | 2 000,00 | 1 242,72 |
| | 85214 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 0,00 | 1 244,00 | 2 000,00 | 1 242,72 |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 5 000,00 | 2 480,00 | 5 000,00 | 2 480,00 |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 5 000,00 | 2 480,00 | 5 000,00 | 2 480,00 |
| 855 | | Rodzina | 90 000,00 | 116 686,65 | 140 000,00 | 116 687,93 |
| | 85595 | Pozostała działalność | 90 000,00 | 116 686,65 | 140 000,00 | 116 687,93 |
| Razem: | | | 958 000,00 | 877 303,07 | 977 300,00 | 877 303,07 |

Rodzaj: Poroz. z JST

| Dział | Rozdział | Treść | Dochody | | Wydatki | |
|---------------|----------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | plan | wykonanie | plan | wykonanie |
| 750 | | Administracja publiczna | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 |
| | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 |
| Razem: | | | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 |

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 2025 rok

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | plan 01.01.2025 | Zmiana | plan 31.12.2025 | wykonanie 31.12.2025 |
|--|----------|----------|---|---------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 2 964 500,00 | -574 156,00 | 2 390 344,00 | 2 390 200,49 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 2 964 500,00 | -574 156,00 | 2 390 344,00 | 2 390 200,49 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 939 500,00 | -550 156,00 | 2 389 344,00 | 2 389 343,09 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 25 000,00 | -24 000,00 | 1 000,00 | 857,40 |
| Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie - zaprojektuj-wybuduj; 100% dofinansowania kosztów kwalifikowanych netto z PROW | | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 2 318 071,00 | -184 683,17 | 2 133 387,83 | 2 133 387,83 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 2 318 071,00 | -184 683,17 | 2 133 387,83 | 2 133 387,83 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 475 000,00 | -130 566,00 | 1 344 434,00 | 1 344 434,00 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 843 071,00 | -54 117,17 | 788 953,83 | 788 953,83 |
| Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie - dofinansowanie w ramach środków PROW | | | | | | | |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 139 122,00 | 678 760,60 | 817 882,60 | 474 038,62 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 139 122,00 | 678 760,60 | 817 882,60 | 474 038,62 |
| | | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 23 029,06 | 23 029,06 | 0,00 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 1 269,64 | 1 269,64 | 0,00 |
| | | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 22 974,68 | 22 974,68 | 12 208,89 |
| | | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 451,00 | 1 150,56 | 1 601,56 | 1 101,04 |
| | | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 2 955,92 | 2 955,92 | 1 318,37 |
| | | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 65,00 | 162,94 | 227,94 | 137,15 |
| | | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 25 187,71 | 25 187,71 | 25 187,37 |
| | | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 634,00 | 1 504,78 | 4 138,78 | 4 020,51 |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 652,45 |
| | | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 19 275,31 | 19 275,31 | 19 273,41 |
| | | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 1 062,69 | 1 062,69 | 1 062,59 |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | 67 273,00 | 450 493,45 | 517 766,45 | 269 350,16 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 45 907,00 | 24 340,95 | 70 247,95 | 56 552,24 |
| | | 4437 | Różne opłaty i składki | 2 571,00 | 350,00 | 2 921,00 | 2 547,36 |
| | | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 20 221,00 | 0,00 | 20 221,00 | 17 653,12 |
| | | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 0,00 | 97 620,87 | 97 620,87 | 58 735,73 |
| | | 4799 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 0,00 | 5 382,04 | 5 382,04 | 3 238,23 |
| Projekt Kompetencje kluczem do przyszłości oraz projekt Erasmus | | | | | | | |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 3 619 738,00 | -368 463,44 | 3 251 274,56 | 2 940 225,65 |
| | 85205 | | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej | 49 200,00 | 5 400,00 | 54 600,00 | 49 611,57 |
| | | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 14 056,00 | 327,00 | 14 383,00 | 14 381,04 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 651,00 | 39,00 | 1 690,00 | 1 688,94 |
| | | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 782,00 | 0,00 | 2 782,00 | 2 493,59 |
| | | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 327,00 | 0,00 | 327,00 | 292,86 |
| | | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 344,00 | 0,00 | 344,00 | 307,45 |
| | | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 36,12 |
| | | 4227 | Zakup środków żywności | 4 296,00 | 1 073,88 | 5 369,88 | 4 663,83 |
| | | 4229 | Zakup środków żywności | 504,00 | 126,12 | 630,12 | 547,74 |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | 22 552,00 | 3 431,60 | 25 983,60 | 22 551,48 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 2 648,00 | 402,40 | 3 050,40 | 2 648,52 |
| Projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim | | | | | | | |
| | 85214 | | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 24 750,00 | 26 500,00 | 51 250,00 | 51 250,00 |
| | | 3119 | Świadczenia społeczne | 24 750,00 | 26 500,00 | 51 250,00 | 51 250,00 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 3 256 259,00 | -420 705,13 | 2 835 553,87 | 2 590 931,85 |
| | | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 448 320,00 | 40 463,94 | 488 783,94 | 465 859,99 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 112 430,00 | 4 935,88 | 117 365,88 | 114 711,29 |

| | | | | | | |
|--|------|--|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 26 400,00 | -2 476,41 | 23 923,59 | 23 923,59 |
| | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 100,00 | -290,38 | 2 809,62 | 2 809,62 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 94 212,00 | -8 142,17 | 86 069,83 | 79 132,59 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 21 433,00 | -11 211,33 | 10 221,67 | 9 293,44 |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 11 664,00 | 349,80 | 12 013,80 | 11 151,17 |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 835,00 | -1 338,00 | 1 497,00 | 1 309,57 |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 62 643,00 | 25 389,56 | 88 032,56 | 65 535,40 |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 7 357,00 | 2 551,44 | 9 908,44 | 7 696,60 |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 146 066,00 | 3 898,55 | 149 964,55 | 32 123,75 |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 17 154,00 | 722,99 | 17 876,99 | 3 678,07 |
| | 4227 | Zakup środków żywności | 15 392,00 | 582,38 | 15 974,38 | 4 346,40 |
| | 4229 | Zakup środków żywności | 1 808,00 | 68,40 | 1 876,40 | 499,92 |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 76 559,00 | 26 569,94 | 103 128,94 | 87 543,56 |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 8 991,00 | 3 120,36 | 12 111,36 | 10 386,34 |
| | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 606,00 | 1 359,44 | 2 965,44 | 2 896,71 |
| | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 189,00 | 161,16 | 350,16 | 340,15 |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 967 083,00 | -454 091,43 | 1 512 991,57 | 1 492 421,69 |
| | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 231 017,00 | -53 329,25 | 177 687,75 | 175 272,00 |
| Projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim | | | | | | |
| 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 34 940,00 | 26 046,49 | 60 986,49 | 41 077,42 |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 15 814,00 | 4 907,82 | 20 721,82 | 16 136,52 |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 858,00 | 576,40 | 2 434,40 | 1 895,04 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 3 128,00 | 3 773,47 | 6 901,47 | 2 798,00 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 368,00 | 443,19 | 811,19 | 328,68 |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 387,00 | 2 594,49 | 2 981,49 | 395,32 |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 45,00 | 304,63 | 349,63 | 46,44 |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 98,31 | 98,31 | 0,00 |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 2 511,56 | 2 511,56 | 2 295,39 |
| | 4269 | Zakup energii | 8 000,00 | 10 836,62 | 18 836,62 | 14 362,24 |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 3 340,00 | 0,00 | 3 340,00 | 2 376,99 |
| | 4369 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 442,80 |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 157 200,00 | 32 141,20 | 189 341,20 | 161 151,34 |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 55 191,00 | 23 412,63 | 78 603,63 | 69 267,19 |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 30 042,00 | 2 869,81 | 32 911,81 | 26 736,66 |
| | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 669,00 | -637,93 | 3 031,07 | 3 031,07 |
| | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 431,00 | -75,03 | 355,97 | 355,97 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 11 648,00 | 440,57 | 12 088,57 | 9 257,38 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 031,00 | 55,42 | 6 086,42 | 2 606,65 |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 442,00 | 491,25 | 1 933,25 | 1 773,46 |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 746,00 | 57,48 | 803,48 | 422,96 |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 35 030,00 | 4 946,11 | 39 976,11 | 36 365,59 |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 12 970,00 | 580,89 | 13 550,89 | 11 334,41 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 97 389,00 | -37 846,00 | 59 543,00 | 46 203,47 |
| | 3119 | Świadczenia społeczne | 14 400,00 | -14 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 30 675,00 | -1,56 | 30 673,44 | 30 673,44 |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 15 607,00 | -11 998,36 | 3 608,64 | 3 608,64 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 5 319,00 | -0,14 | 5 318,86 | 5 318,86 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 778,00 | -2 152,27 | 625,73 | 625,73 |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 752,00 | -0,47 | 751,53 | 751,53 |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 382,00 | -293,56 | 88,44 | 88,44 |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 540,00 | -0,39 | 3 539,61 | 3 539,61 |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 416,00 | 0,42 | 416,42 | 416,42 |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 11 023,00 | 0,15 | 11 023,15 | 0,00 |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 12 497,00 | -8 999,82 | 3 497,18 | 1 180,80 |
| Projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-------|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 684 767,00 | 1 027 399,30 | 1 712 166,30 | 1 223 850,55 |
| | 85395 | Pozostała działalność | 684 767,00 | 1 027 399,30 | 1 712 166,30 | 1 223 850,55 |
| | 2367 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 0,00 | 579 500,00 | 579 500,00 | 375 724,11 |
| | 2369 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 0,00 | 30 500,00 | 30 500,00 | 19 774,95 |
| | 3117 | Świadczenia społeczne | 69 408,00 | 0,00 | 69 408,00 | 25 791,58 |
| | 3119 | Świadczenia społeczne | 8 069,00 | 0,00 | 8 069,00 | 2 998,54 |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 230 352,00 | 177 654,15 | 408 006,15 | 346 555,34 |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 26 867,00 | 9 879,56 | 36 746,56 | 29 478,27 |
| | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 2 282,00 | -377,13 | 1 904,87 | 1 904,87 |
| | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 268,00 | -44,29 | 223,71 | 223,71 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 45 733,00 | 40 949,01 | 86 682,01 | 76 672,00 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 5 335,00 | 2 062,67 | 7 397,67 | 6 966,84 |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 5 437,00 | 6 026,81 | 11 463,81 | 7 371,14 |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 635,00 | 397,23 | 1 032,23 | 676,41 |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 98 543,00 | -24 905,44 | 73 637,56 | 60 491,50 |
| | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 11 457,00 | -3 425,95 | 8 031,05 | 6 487,89 |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 206,00 | 17 082,09 | 42 288,09 | 15 981,73 |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 14 936,00 | 1 992,30 | 16 928,30 | 12 545,22 |
| | 4227 | Zakup środków żywności | 23 292,00 | 2 703,68 | 25 995,68 | 10 364,76 |
| | 4229 | Zakup środków żywności | 2 708,00 | 314,33 | 3 022,33 | 1 205,00 |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 93 930,00 | 161 222,81 | 255 152,81 | 189 765,77 |
| | 4309 | Zakup usług pozostałych | 10 920,00 | 19 187,69 | 30 107,69 | 22 062,23 |
| | 4437 | Różne opłaty i składki | 2 140,00 | 5 674,18 | 7 814,18 | 6 568,59 |
| | 4439 | Różne opłaty i składki | 6 249,00 | 665,60 | 6 914,60 | 3 443,57 |
| | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 896,00 | 348,77 | 1 244,77 | 743,74 |
| | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 104,00 | -8,77 | 95,23 | 52,79 |
| Projekt Wygrana rodzina w Sępólnie Krajeńskim, projekt KIS, projekt CAR V, projekt Dom dziennego pobytu, projekt Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim | | | | | | |
| 855 | | Rodzina | 0,00 | 351 120,00 | 351 120,00 | 351 120,00 |
| | 85516 | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 0,00 | 351 120,00 | 351 120,00 | 351 120,00 |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 245 193,50 | 245 193,50 | 245 193,50 |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 51 938,74 | 51 938,74 | 51 938,74 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 44 550,72 | 44 550,72 | 44 550,72 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 9 437,04 | 9 437,04 | 9 437,04 |
| Projekt Maluch + realizowany w CMDiR | | | | | | |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 252 283,00 | -102 405,00 | 149 878,00 | 149 878,00 |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 252 283,00 | -102 405,00 | 149 878,00 | 149 878,00 |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 250 283,00 | -100 405,00 | 149 878,00 | 149 878,00 |
| | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 000,00 | -2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Budowa zbiornika retencyjnego we Włociborzu. Zadanie realizowane w ramach środków PROW; dofinansowanie 100% | | | | | | |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 0,00 | 153 750,00 | 153 750,00 | 153 750,00 |
| | 92195 | Pozostała działalność | 0,00 | 153 750,00 | 153 750,00 | 153 750,00 |
| | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 76 875,00 | 76 875,00 | 76 875,00 |
| | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 76 875,00 | 76 875,00 | 76 875,00 |
| Zakup wraz z montażem elementów placów zabaw oraz siłowni plenerowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie - zadanie realizowane w ramach Kujawsko-Pomorskiej Małej Infrastruktury Sportowej | | | | | | |
| Razem: | | | 9 978 481,00 | 981 322,29 | 10 959 803,29 | 9 816 451,14 |

6) Dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych

| | Dział | Rodzaj | § | Nazwa zadania | Wykonanie |
|--|-------|--------|-------|--|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | 010 | 01009 | 2830 | Dotacja dla spółki wodnej | 45 000,00 |
| Razem dział 010 (plan 45 000,00) | | | | | 45 000,00 |
| 2. | 630 | 63095 | 2360 | Stowarzyszeniem „Ze Zbożem Za Pan Brat” LEGOWISKO | 10 000,00 |
| Razem dział 630 (plan 10 000,00) | | | | | 10 000,00 |
| 3. | 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 | 34 640,32 |
| Razem dział 754 (plan 34 640,32) | | | | | 34 640,32 |
| 4. | 801 | 80195 | 2360 | Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” w Sępólnie Krajeńskim - <i>Gminne Centrum Informacji 2025</i> | 154 000,00 |
| 5. | 801 | 80195 | 2360 | STOWARZYSZENIE „DOROŚLI- DZIECIOM” W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM - <i>SZKOŁA RODZENIA „MAMO. TATO TU JESTEM”-XII</i> | 20 000,00 |
| 6. | 801 | 80195 | 2360 | Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce”- <i>Seniorzy w Świecie Edukacji</i> | 11 000,00 |
| 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> | 2 100,00 |
| Razem dział 801 (plan 279 578,20) | | | | | 187 100,00 |
| 8. | 851 | 85153 | 2360 | Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - „Punkt konsultacyjno – Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii” | 16 400,00 |
| 9. | 851 | 85154 | 2360 | Stowarzyszenie Klub Abstynenta „JANTAR” - „Razem dla siebie - razem dla innych” | 20 800,00 |
| 10. | 851 | 85154 | 2360 | Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - „To nasz leśny czas - zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym” | 18 600,00 |
| Razem dział 851 (plan 55 800,00) | | | | | 55 800,00 |
| 11. | 852 | 85219 | 2360. | Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - „Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim” | 255 673,29 |
| Razem dział 852 (plan 289 789,29) | | | | | 255 673,29 |
| 12. | 853 | 85395 | 2367 | Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - <i>Projekt „Wygrana rodzina w Sępólnie Krajeńskim”</i> | 375 724,11 |
| 13. | 853 | 85395 | 2369 | Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - <i>Projekt „Wygrana rodzina w Sępólnie Krajeńskim”</i> | 19 774,95 |
| Razem dział 853 (plan 610 000,00) | | | | | 395 499,06 |
| 14. | 900 | 90005 | 6230 | Program "Ciepłe mieszkanie" | 111 244,77 |
| Razem dział 900 (plan 3 019 500,00) | | | | | 111 244,77 |
| 15. | 921 | 92105 | 2360 | Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” - <i>Kreatywność i Wrażliwość Seniorów UTW</i> | 12 900,00 |
| 16. | 921 | 92105 | 2360 | Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>Z dziejów ziemiaństwa na Krajnie. Historia Prądyńskich ze Skarpy</i> | 9 397,81 |
| 17. | 921 | 92105 | 2360 | Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>NA TROPIE KRAJEŃSKIEJ PRZYGODY</i> | 7 100,00 |
| 18. | 921 | 92105 | 2360 | Ochotnicza Straż Pożarna w Komierowie – <i>Gminny Dzień Strażaka w Komierowie 19a</i> | 2 100,00 |
| 19. | 921 | 92105 | 2360 | Stowarzyszenie „Szelesty”- „Szelesty Festiwal 2025” 19a | 5 000,00 |
| 20. | 921 | 92105 | 2360 | Stowarzyszenie „Ze Zbożem Za Pan Brat” - <i>Dożynki 2025 19a</i> | 10 000,00 |
| 21. | 921 | 92105 | 2360 | Ochotnicza Straż Pożarna im. druha Aleksandra Brandta w Sępólnie Krajeńskim - <i>Strażacki Konkurs Plastyczny – szczebel gminny - 19a</i> | 4 500,00 |
| 22. | 921 | 92120 | 6570 | Remont muru kamienno-ceglanego ogrodzenia cmentarza przy kościele w Waldowie. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania | 429 875,50 |
| 23. | 921 | 92120 | 6570 | Remont dachu kościoła filialnego pw św. Józefa i św. Kazimierza we Włościborzu. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania | 357 478,98 |
| 24. | 921 | 92120 | 6570 | Badania konserwatorskie, wykonanie programu prac, konserwacja i restauracja ołtarza głównego, obrazu, remont prezbiterium Kościoła w Sępólnie Krajeńskim. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania | 498 000,00 |
| Razem dział 921 (plan 1 339 756,00) | | | | | 1 336 352,29 |
| 25. | 926 | 92605 | 2360 | Stowarzyszenie "Jesteśmy Tacy Sami"- <i>Szkolny Turniej w Bule 19a</i> | 2 100,00 |
| 26. | 926 | 92605 | 2360 | Ochotnicza Straż Pożarna w Waldowie – <i>Gminne zawody sportowo-pożarnicze 19a</i> | 3 200,00 |
| 27. | 926 | 92605 | 2360 | Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej „Sępólno” w Sępólnie Krajeńskim - <i>NA FALI SUPA I KAJAKA</i> | 2 500,00 |
| 28. | 926 | 92605 | 2820 | Stowarzyszenie MLKS "Krajna" w Sępólnie Krajeńskim - <i>Rozwój sportu w Gminie Sępólno Krajeńskie „Działalność Sekcji Sportowych</i> | 540 000,00 |
| 29. | 926 | 92605 | 2820 | LZS Waldowo - <i>Rozwój sportu w Gminie Sępólno Krajeńskie</i> | 14 675,00 |
| 30. | 926 | 92605 | 2820 | Klub Sportowy LZS Gryf Piaseczno/KS Skarpa - „ <i>Gramy w piłkę nożną</i> ” | 8 300,00 |
| 31. | 926 | 92605 | 2820 | Akademia Małego Piłkarza - <i>Z PIŁKĄ ZA PAN BRAT</i> | 19 687,00 |
| 32. | 926 | 92605 | 2820 | Klub Sportowy LZS Lutówko - <i>Boiska wiejskie 2025</i> | 4 123,27 |
| Razem dział 926 (plan 604 300,00) | | | | | 594 585,27 |
| Ogółem (plan 6 288 363,81) | | | | | 3 025 895,00 |

7) Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w 2025 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 Sepólnie Krajeńskim | 2 220 000,00 | 2 220 000,00 | 100,00% |
| 2. | 921 | 92116 | 2480 | Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sepólnie Krajeńskim | 910 000,00 | 910 000,00 | 100,00% |
| Ogółem | | | | | 3 130 000,00 | 3 130 000,00 | 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 7 596,80 zł i dotyczą Centrum Kultury i Sztuki w Sepólnie 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 | 229 600,00 | 30 750,00 | 13,39% |
| <i>Dotacja dla samorządu WK-P na realizację zadania pn „Budowa obwodnicy Sepólna 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 Sepólnie 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 Sepólnie Krajeńskim | 75 000,00 | 74 999,47 | 100,00% |
| <i>Dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych - Piaseczno</i> | | | | | | | |
| Ogółem | | | | | 334 600,00 | 135 749,47 | 40,57% |

7a) Zestawienie wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2025 rok

zestawienie zbiorcze

| Nazwa instytucji | przychody | | koszty | | stan należności | | stan zobowiązań | | Stan środków pieniężnych na 31.12.2025r |
|--|-----------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------|---|
| | plan | wykonanie | % | plan | wykonanie | % | w tym wymagalne | w tym wymagalne | |
| Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim | 1 157 350,00 zł | 1 160 388,55 zł | 100,26% | 1 157 350,00 zł | 1 181 051,71 zł | 102,05% | - | - | 24 476,83 zł |
| Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim | 2 636 523,45 | 2 636 523,45 | 100,00% | 2 636 523,45 | 2 636 523,45 | 100,00% | 7 596,80 | 83 584,69 | 20 663,39 |

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 - 7 596,80 zł

8) Wykonanie planu wydatków funduszu sołectkiego za 2025 rok

| Lp. | Sołectwo | Plan przedsięwzięć ogółem | Wykonanie przedsięwzięć | % |
|------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Dziechowo | 19 319,10 | 19 319,10 | 100,00% |
| 2. | Jazdrowo | 14 034,76 | 14 034,76 | 100,00% |
| 3. | Iłowo | 26 251,25 | 26 251,25 | 100,00% |
| 4. | Kawle | 25 455,76 | 25 455,76 | 100,00% |
| 5. | Komierowo | 25 796,69 | 25 796,69 | 100,00% |
| 6. | Lutowo | 36 990,40 | 36 990,35 | 100,00% |
| 7. | Lutówko | 30 228,72 | 30 228,72 | 100,00% |
| 8. | Niechorz | 38 922,31 | 38 828,85 | 99,76% |
| 9. | Piaseczno | 46 990,88 | 46 990,88 | 100,00% |
| 10. | Radońsk | 23 353,39 | 23 346,12 | 99,97% |
| 11. | Sikorz | 30 058,25 | 30 029,14 | 99,90% |
| 12. | Skarpa | 24 319,34 | 24 319,34 | 100,00% |
| 13. | Świdwie | 30 001,43 | 30 001,41 | 100,00% |
| 14. | Teklanowo | 16 818,98 | 16 818,98 | 100,00% |
| 15. | Trzciany | 26 592,18 | 26 592,18 | 100,00% |
| 16. | Wałdowo | 49 206,89 | 49 206,89 | 100,00% |
| 17. | Wałdówko | 20 398,70 | 20 398,70 | 100,00% |
| 18. | Włościbórz | 33 240,22 | 33 240,22 | 100,00% |
| 19. | Wiśniewa | 22 444,25 | 22 444,25 | 100,00% |
| 20. | Wiśniewka | 18 921,36 | 18 921,36 | 100,00% |
| 21. | Wilkowo | 20 000,95 | 20 000,95 | 100,00% |
| 22. | Wysoka Krajeńska | 19 205,46 | 19 205,46 | 100,00% |
| 23. | Zalesie | 21 535,12 | 21 535,12 | 100,00% |
| 24. | Zboże | 27 671,78 | 27 671,78 | 100,00% |
| R A Z E M | | 647 758,17 | 647 628,26 | 99,98% |

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

Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za 2025 rok

| Lp. | Samorzady | Plan przedsięwzięć ogółem | Wykonanie przedsięwzięć | % |
|-------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Samorząd nr 1 | 56 820,89 | 56 820,89 | 100,00% |
| 2. | Samorząd nr 2 | 56 820,89 | 56 819,89 | 100,00% |
| R A Z E M | | 113 641,78 | 113 640,78 | 100,00% |
| Ogółem jednostki pomocnicze: | | 761 399,95 | 761 269,04 | 99,98% |

**9) Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska
Gminy Sępólno Krajeńskie w 2025 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 | 30 000,00 | 24 601,22 | 82,00% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 30 000,00 | 24 601,22 | 82,00% |
| <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 | 39 500,00 | 38 982,91 | 98,69% |
| | 4260 | Zakup energii | 1 000,00 | 978,82 | 97,88% |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 37 492,00 | 36 996,09 | 98,68% |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 008,00 | 1 008,00 | 100,00% |
| <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 | 6 200 000,00 | 5 351 629,19 | 86,32% |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 6 200 000,00 | 5 351 629,19 | 86,32% |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 6 200 000,00 | 5 351 629,19 | 86,32% |
| <p><i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Wysokość stawki od mieszkańca wynosiła: 34,00 zł w przypadku gdy zadeklarowano kompostowanie odpadów bio, a 36,00zł w przypadku gdy nie ma kompostowania. Na dzień 31 grudnia 2025r. w/g złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, wykazano 12 472 osób, w tym 3025 osoby zadeklarowały kompostowanie. Zaległości w opłacie za odpady komunalne na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosły 273 207,06 zł z czego 135 213,16 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 137 993,90 zł, to zaległości tegoroczne. Wystawiono 1 351 upomnień na kwotę 275 516,70 zł oraz 276 tytułów wykonawczych na kwotę 124 006,43 zł.</i></p> | | | | | | |

WYDATKI

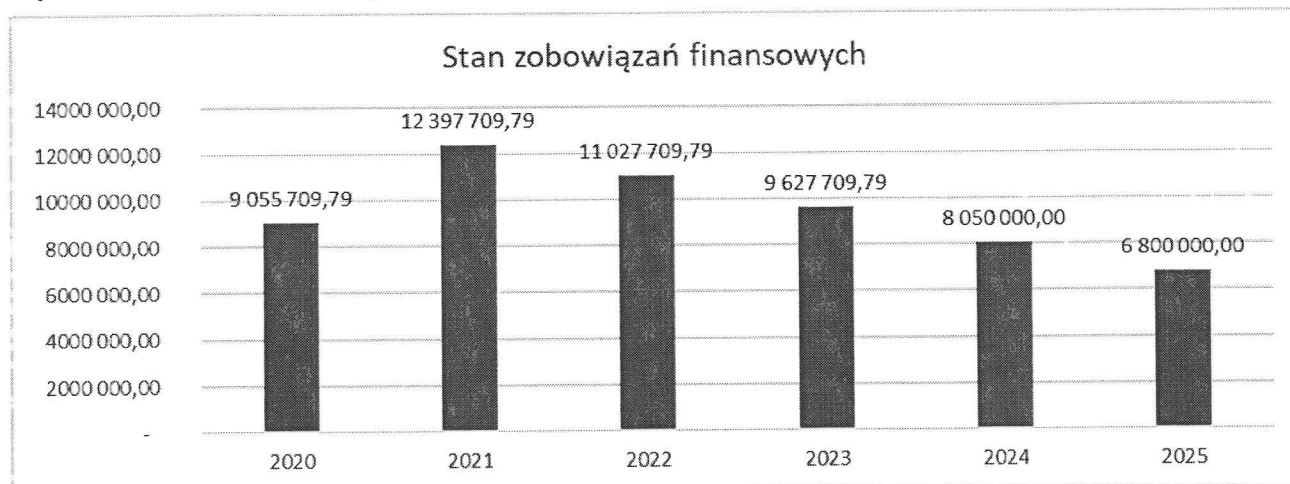
| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | Struktura |
|--|----------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 7 250 000,00 | 6 471 325,29 | 89,26% |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 7 250 000,00 | 6 471 325,29 | 89,26% |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 95 345,75 | 83 656,92 | 87,74% |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 1 348,85 | 1 348,85 | 100,00% |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 18 500,00 | 12 834,03 | 69,37% |
| <i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 1 etat.</i> | | | | | | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 2 214,50 | 44,29% |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 125 000,00 | 6 367 607,39 | 89,37% |
| <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 2025 rok w związku ze wzrostem ilości odpadów w porównaniu z rokiem 2024 oraz wzrostem cen tj. uzyskane dochody z tytułu opłaty nie pokrywają kosztów systemu)</i></p> | | | | | | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 723,40 | 2 723,40 | 100,00% |
| <i>Odpis na ZFŚS</i> | | | | | | |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 1 082,00 | 0,00 | 0,00% |
| <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 | 1 000,00 | 940,20 | 94,02% |
| <i>Szkolenia dla pracowników</i> | | | | | | |

11) Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe

| | |
|---|------------------|
| Stan zadłużenia na 01.01.2025r. wg Rb-Z | 8 050 000,00 zł |
| w tym: | |
| pożyczki z WFOŚiGW | 3 750 000,00 zł |
| kredyt BS Więcbork | 4 300 000,00 zł |
| Spłaty (pożyczek, kredytów) w 2025r. | -1 250 000,00 zł |
| Stan zadłużenia na 31.12.2025r. wg Rb-Z | 6 800 000,00 zł |

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2020-2025 w Gminie Sępólno Krajeńskie



2. Zobowiązania warunkowe

| | |
|--|------------------|
| Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2025r. | 314 696,23 zł |
| Poręczenia i gwarancje udzielone w 2025r. | 5 989 662,19 zł |
| Spłaty rat kapitału i odsetek: | -1 612 123,91 zł |
| Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 31.12.2025r. | 4 692 234,51 zł |

3. Wynik budżetu

| | |
|----------------------------------|------------------------|
| Dochody wykonane na 31.12.2025r. | 132 672 501,23 zł |
| Wydatki wykonane na 31.12.2025r. | 129 603 220,99 zł |
| Wynik budżetu | <u>3 069 280,24 zł</u> |

Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytów

1. 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 31.12.2025 r. spłacono 1 634 552,84 zł.

Planowane spłaty:

2025 rok – 900 000,00 zł spłacono

2026 rok – 900 000,00 zł

2027 rok – 900 000,00 zł

2028 rok – 1 050 000,00 zł

- pozostało do spłaty **2 850 000,00 zł**

2. 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 31.12.2025r.- 750 000,00zł

Planowane spłaty:

2025 rok – 350 000,00 zł spłacono

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 **3 950 000,00 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. Planowany termin zakończenia 2027 rok.
- b) Kompetencje kluczem do przyszłości edycja III. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.

1.2 Projekty realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

- a) Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie. Dofinansowanie w ramach PROW. Realizacja 2024-2025. Zadanie zakończone.
- b) Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie. Dofinansowanie w ramach PROW. Realizacja 2024-2025. Zadanie zakończone.
- c) Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2027. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2027 rok.
- d) Budowa zbiornika retencyjnego we Włóściborzu. Zadanie realizowane w ramach PROW. Dofinansowanie 100%. Zadanie zakończone.
- e) Kompleksowa modernizacja energetyczna wraz z audytem wiejskich szkół podstawowych w Gminie Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie w ramach środków Fundusze Europejskie dla Kujaw i pomorza. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Zadanie zakończone.

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 2026r.
- b) Program do ewidencji szamb na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2023-2026. Zadanie w trakcie realizacji.
- c) Cyberbezpieczny samorząd. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2026. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.
- d) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego ul. Bajkowa w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.
- e) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego os. Leśne w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.
- f) Umowa dzierżawy - Rozświetlamy Polskę. Umowa zawarta na okres trwałości projektu tj. na lata 2024-2029. Zadanie w trakcie realizacji.

g) Publiczny transport zbiorowy - umowa o świadczenie usług. Zadanie realizowane w latach 2025-2035. Zadanie w trakcie realizacji.

h) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pomiędzy ul. Kościuszki, a ul. Zakładową w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Planowany termin zakończenia zadania 2026 rok.

2.2 Pozostałe zadania realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiśniewie. Zadanie realizowane w latach 2022-2025. Zadanie zakończone.

b) 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 2021-2026. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.

c) 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.

d) Rozbudowa Żłobka w ramach KPO. Zwiększenie dostępności miejsc dla dzieci. Zadanie realizowane w latach 2023-2025. Zadanie zakończone.

e) 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 zakończone w 2026 roku.

f) Remont muru kamienno-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. Zadanie zakończone.

g) Remont dachu kościoła filialnego pw. św. Józefa i św. Kazimierza we Włościborzu. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład. Realizacja 2023-2025. Dotacja dla Parafii. Zadanie zakończone.

h) 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 zakończone w 2026 roku.

i) Przebudowa drogi w Piasecznie - Środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Realizacja 2024-2025. Zadanie zakończone.

j) Budowa wodociągu Radońsk. Realizacja po otrzymaniu dofinansowania planowana w latach 2024-2026. Zadanie przesunięte do realizacji na 2027 rok.

k) "Rozświetlamy Polskę" - wymiana nieenergooszczędnych opraw na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie w ramach programu Polski Ład. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie zakończone.

- l) Cyberbezpieczny samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie 100%. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.
- m) Program "Ciepłe mieszkanie". Zadanie realizowane ze środków WFOŚiGW w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026 rok.
- n) 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. Zadanie zakończone.
- o) Uzbrojenie terenów inwestycyjnych - dokumentacja projektowa. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie zakończone.
- p) Dokumentacja projektowa dróg gminnych. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie zakończone.
- r) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej w Lutowie i Siedlisku. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie w trakcie realizacji. Termin zakończenia 2026r.
- s) Modernizacja ul. Ogrodowej. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Poprawa jakości dróg. Zadanie zakończone.
- t) Zagospodarowanie lasku komunalnego wraz ze studium wykonalności. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Zadanie przewidziane do realizacji w 2026 roku.
- u) Budowa sali gimnastycznej w Zbożu. Zadanie planowane do realizacji w latach 2026-2027. Zadanie przesunięte do realizacji na 2027 rok. Realizacja uzależniona od dofinansowania.
- w) Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Wysokiej w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 2026r.
- x) Budowa schodów i platformy w Szkole Podstawowej nr 3 w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Zadanie zakończone.

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 1.01.2025 | 22 995,27 | 22 995,27 | 100,00 |
| 2. | Stan należności pozostałych na 1.01.2025 | 3 158,19 | 3 158,19 | 100,00 |
| 3. | Dotacja | 2 220 000,00 | 2 220 000,00 | 100,00 |
| 4. | Wpłaty zmniejszające wydatki | 48 386,25 | 48 386,25 | 100,00 |
| 5. | Imprezy odpłatne | 177 477,53 | 177 477,53 | 100,00 |
| 6. | Prowadzenie zajęć kulturalnych | 60 770,00 | 60 770,00 | 100,00 |
| 7. | Wynajem pomieszczeń | 68 350,14 | 68 350,14 | 100,00 |
| 8. | Dofinansowanie na realizację projektów zewn. | 47 500,00 | 47 500,00 | 100,00 |
| 9. | Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne, itp..) | 9 361,71 | 9 361,71 | 100,00 |
| 10. | Stan środków pieniężnych na 31.12.2025 | -20 663,39 | -20 663,39 | 100,00 |
| 11. | Stan należności pozostałych na 31.12.2025 | -812,25 | -812,25 | 100,00 |
| | OGÓŁEM | 2 636 523,45 | 2 636 523,45 | 100,00 |

Wydatki ogółem

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % real. |
|-----|---|---------------------|---------------------|---------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 1 337 247,20 | 1 337 247,20 | 100,00 |
| 2. | Umowy o dzieło i zlecenia | 126 043,75 | 126 043,75 | 100,00 |
| 3. | ZUS | 232 305,99 | 232 305,99 | 100,00 |
| 4. | Fundusz Pracy i PPK | 18 642,67 | 18 642,67 | 100,00 |
| 5. | Świadczenia urlopowe | 43 914,83 | 43 914,83 | 100,00 |
| 6. | Badania lekarskie pracowników | 1 259,00 | 1 259,00 | 100,00 |
| 7. | Podróże służbowe | 5 555,70 | 5 555,70 | 100,00 |
| 8. | Szkolenia pracowników | 1 037,71 | 1 037,71 | 100,00 |
| 9. | Energia ciepła | 137 247,03 | 137 247,03 | 100,00 |
| 10. | Energia elektryczna i gaz ziemny | 74 049,64 | 74 049,64 | 100,00 |
| 11. | Pellet | 6 522,39 | 6 522,39 | 100,00 |
| 12. | Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność | 114 928,10 | 114 928,10 | 100,00 |
| 13. | Usługi komunalne | 6 437,35 | 6 437,35 | 100,00 |
| 14. | Wywóz odpadów stałych | 10 392,24 | 10 392,24 | 100,00 |
| 15. | Usługi pocztowe i bankowe | 1 354,36 | 1 354,36 | 100,00 |
| 16. | Usługi telefoniczne | 5 001,27 | 5 001,27 | 100,00 |
| 17. | Usługi transportowe | 5 746,75 | 5 746,75 | 100,00 |
| 18. | Usługi związane z bieżącą działalnością | 432 235,91 | 432 235,91 | 100,00 |
| 19. | ZAIKS | 15 654,10 | 15 654,10 | 100,00 |
| 20. | Różne opłaty | 40 624,28 | 40 624,28 | 100,00 |
| 21. | Podatek od nieruchomości | 19 764,00 | 19 764,00 | 100,00 |
| 22. | Pozostałe wydatki | 7 274,32 | 7 274,32 | 100,00 |
| 23. | Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2025 | 18 988,64 | 18 988,64 | 100,00 |
| 24. | Zobowiązania pozostałe na 1.01.2025 | 57 880,91 | 57 880,91 | 100,00 |
| 25. | Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2025 | -17 505,85 | -17 505,85 | 100,00 |
| 26. | Zobowiązania pozostałe na 31.12.2025 | -66 078,84 | -66 078,84 | 100,00 |
| | OGÓŁEM | 2 636 523,45 | 2 636 523,45 | 100,00 |

Przychody i wydatki Centrum Kultury i Sztuki

Przychody

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|---------------------|
| 1. | Stan środków pieniężnych na 1.01.2025 | 22 995,27 |
| 2. | Stan należności pozostałych na 1.01.2025 | 3 158,19 |
| 3. | Dotacja | 1 677 469,38 |
| 4. | Wpłaty zmniejszające wydatki | 25 199,42 |
| 5. | Imprezy odpłatne | 177 477,53 |
| 6. | Prowadzenie zajęć kulturalnych | 60 770,00 |
| 7. | Wynajem pomieszczeń | 57 112,81 |
| 8. | Dofinansowanie na realizację projektów zewn. | 47 500,00 |
| 9. | Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż wyrobów, itp.) | 9 161,71 |
| 10. | Stan środków pieniężnych na 31.12.2025 | -20 663,39 |
| 11. | Stan należności pozostałych na 31.12.2025 | -812,25 |
| | OGÓLEM | 2 059 368,67 |

Wydatki

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|---------------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 1 007 131,35 |
| 2. | ZUS | 170 560,30 |
| 3. | Fundusz Pracy i PPK | 17 416,33 |
| 4. | Umowy o dzieło i zlecenia | 85 629,75 |
| 5. | Energia ciepła | 87 996,03 |
| 6. | Energia elektryczna i gaz ziemny | 61 752,15 |
| 7. | Usługi komunalne | 4 027,99 |
| 8. | Wywóz odpadów stałych | 4 033,74 |
| 9. | Świadczenie urlopowe | 31 659,53 |
| 10. | Badania lekarskie | 569,00 |
| 11. | Szkolenia pracowników | 887,71 |
| 12. | Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział. | 102 311,79 |
| 13. | Usługi pocztowe i bankowe | 1 354,36 |
| 14. | Usługi telefoniczne | 4 072,58 |
| 15. | Usługi transportowe | 4 824,25 |
| 16. | Podróże służbowe | 4 869,80 |
| 17. | Pozostałe wydatki | 4 874,32 |
| 18. | ZAIKS | 14 531,11 |
| 19. | Różne opłaty | 24 648,20 |
| 20. | Usługi związane z bieżącą dział. | 419 597,52 |
| 21. | Podatek od nieruchomości | 13 336,00 |
| 22. | Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2025 | 18 988,64 |
| 23. | Zobowiązania pozostałe na 1.01.2025 | 57 880,91 |
| 24. | Zobowiązania wobec dostawców na 31.12.2025 | -17 505,85 |
| 25. | Zobowiązania pozostałe na 31.12.2025 | -66 078,84 |
| | OGÓLEM | 2 059 368,67 |

Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

Przychody

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|------------------------------|-------------------|
| 1. | Dotacja | 175 971,14 |
| | Wpłaty zmniejszające wydatki | 14 066,29 |
| 2. | Darowizna | 200,00 |
| 3. | Wynajem pomieszczeń | 3 692,67 |
| | OGÓLEM | 193 930,10 |

Wydatki

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 79 915,00 |
| 2. | Umowy o dzieło i zlecenia | 3 298,00 |
| 3. | ZUS | 13 687,03 |
| 4. | Energia elektryczna | 7 093,23 |
| 5. | Energia ciepła | 49 251,00 |
| 6. | Usługi komunalne | 1 510,06 |
| 7. | Wywóz odpadów stałych | 3 815,10 |
| 8. | Świadczenie urlopowe | 2 723,40 |
| 9. | Szkolenia pracowników | 75,00 |
| 10. | ZAIKS | 138,99 |
| 11. | Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział. | 6 797,72 |
| 12. | Usługi telefoniczne | 507,61 |
| 13. | Badania lekarskie | 340,00 |
| 14. | Różne opłaty | 18 376,08 |
| 15. | Usługi transportowe | 615,00 |
| 16. | Usługi związane z bieżącą dział. | 2 066,03 |
| 17. | Podróże służbowe | 136,85 |
| 18. | Podatek od nieruchomości | 3 584,00 |
| | OGÓLEM | 193 930,10 |

Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

Przychody

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|---------------------|-------------------|
| 1. | Dotacja | 130 345,86 |
| 2. | Wynajem pomieszczeń | 7 544,66 |
| | OGÓLEM | 137 890,52 |

Wydatki

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 83 987,48 |
| 2. | ZUS | 14 137,75 |
| 3. | PPK | 1 226,34 |
| 4. | Energia elektryczna | 5 204,26 |
| 5. | Pellet | 6 522,39 |
| 6. | Usługi komunalne | 899,30 |
| 7. | Wywóz odpadów stałych | 2 543,40 |
| 8. | Świadczenie urlopowe | 2 723,40 |
| 9. | Szkolenia pracowników | 75,00 |
| 10. | ZAIKS | 984,00 |
| 11. | Badania lekarskie | 70,00 |
| 12. | Podróże służbowe | 549,05 |
| 13. | Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział. | 4 823,21 |
| 14. | Usługi związane z bieżącą dział. | 10 572,36 |
| 15. | Usługi telefoniczne | 421,08 |
| 16. | Usługi transportowe | 307,50 |
| 17. | Podatek od nieruchomości | 2 844,00 |
| | OGÓLEM | 137 890,52 |

Przychody i wydatki świetlic wiejskich

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|------------------------------|-------------------|
| 1. | Dotacja | 236 213,62 |
| 2. | Wpłaty zmniejszające wydatki | 9 120,54 |
| | OGÓLEM | 245 334,16 |

Wydatki

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 166 213,37 |
| 2. | Umowy o dzieło i zlecenia | 37 116,00 |
| 3. | ZUS | 33 920,91 |
| 4. | Świadczenie urlopowe | 6 808,50 |
| 5. | Badania lekarskie | 280,00 |
| 6. | Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział. | 995,38 |
| | OGÓLEM | 245 334,16 |

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 15,80 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, PPK, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 66,98 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „energia cieplna”, które stanowiły odpowiednio 16,39 % oraz 5,21 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 31.12.2024 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za IV kwartał 2025 roku.

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

| KONTO | PRZYCHODY | Budżet na 2025r. | Budżet po zmianie na 2025r. | Wykonanie za 12/2025 |
|---------------|---|-------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | 1 131 850,00 | 1 157 350,00 | 1 160 388,55 |
| 740 | Dotacja podmiotowa na działalność statutową | 900 000,00 | 910 000,00 | 910 000,00 |
| 760-1 | Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi | 66 600,00 | 66 600,00 | 66 637,92 |
| 400, 409, 760 | świadczenia zmniejszające koszty | 45 250,00 | 45 250,00 | 49 527,24 |
| 760-2 | Starostwo Powiatowe- Porozumienie | 40 000,00 | 40 000,00 | 40 000,00 |
| 731 | sprzedaż towaru | 15 000,00 | 15 000,00 | 63 723,39 |
| 760-29 | Projekt Fundacja PGN Orlen | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | Biblioteka Narodowa promocja czytelnictwa | 0,00 | 15 500,00 | 15 500,00 |
| | środki własne | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 |
| KONTO | KOSZTY | Budżet na 2025r. | Budżet po zmianie na 2025r. | Wykonanie za 12/2025 |
| | | 1 131 850,00 | 1 157 350,00 | 1 181 051,71 |
| 400 | ZUŻYCIE MATERIAŁÓW | 12 700,00 | 12 700,00 | 14 983,29 |
| | Prenumerata prasy | 800,00 | 800,00 | 791,38 |
| | Zakup materiałów (biurowe, tonery tusze, środki czystości) | 11 900,00 | 11 900,00 | 14 191,91 |
| 401 | ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU | 40 600,00 | 40 600,00 | 36 415,16 |
| | Energia elektryczna | 10 050,00 | 10 050,00 | 6 422,58 |
| | Zużycie wody | 550,00 | 550,00 | 783,00 |
| | Energia ciepła, gaz | 30 000,00 | 30 000,00 | 29 209,58 |
| 402 | USŁUGI | 25 200,00 | 25 200,00 | 56 241,45 |
| | Odprowadzenie ścieków | 1 700,00 | 1 700,00 | 2 065,64 |
| | Usługi pocztowe | 500,00 | 500,00 | 465,90 |
| | Usługi bankowe | 1 200,00 | 1 200,00 | 792,00 |
| | Usługi telekomunikacyjne | 1 800,00 | 1 800,00 | 2 135,60 |
| | Usługi dostępu do Internetu i informatyczne | 10 000,00 | 10 000,00 | 16 649,66 |
| | pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością | 10 000,00 | 10 000,00 | 34 132,65 |
| 403 | PODATKI I OPŁATY | 9 650,00 | 9 650,00 | 9 600,25 |
| | opłaty | 150,00 | 150,00 | 106,25 |
| | Podatek od nieruchomości | 9 500,00 | 9 500,00 | 9 494,00 |
| 404 | WYNAGRODZENIA | 815 800,00 | 817 800,00 | 774 575,05 |
| | Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze, | 711 600,00 | 697 150,00 | 665 286,43 |
| | Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie | 13 000,00 | 15 000,00 | 14 440,62 |
| | Nagrody jubileusz. dla 3 pracowników (2x 35 i 20 lat pracy) | 22 650,00 | 36 350,00 | 36 288,00 |
| | Odprawa emerytalna 2 pracowników | 57 850,00 | 58 600,00 | 58 560,00 |
| | PPK 1,5% | 10 700,00 | 10 700,00 | 0,00 |
| 405 | POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW | 184 970,00 | 182 470,00 | 150 511,85 |
| | ZUS | 144 800,00 | 144 800,00 | 120 128,49 |
| | Fundusz Pracy | 15 870,00 | 13 370,00 | 7 416,16 |
| | Badania pracowników | 500,00 | 500,00 | 480,00 |
| | Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty, | 1 500,00 | 1 500,00 | 700,00 |
| | Ekwiwalenty pracownicze | 300,00 | 300,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Świadczenia urlopowe | 22 000,00 | 22 000,00 | 21 787,20 |
| 406 | AMORTYZACJA | 28 000,00 | 46 000,00 | 74 527,90 |
| | Księgozbiór-pomoce naukowe | 27 500,00 | 45 500,00 | 45 259,14 |
| | Wyposażenie na bieżącą działalność | 500,00 | 500,00 | 1 687,00 |
| | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 27 581,76 |
| 407 | REPREZENTACJA I REKLAMA | 1 500,00 | 9 500,00 | 12 137,36 |
| | Materiały reklamowe | 1 500,00 | 9 500,00 | 12 137,36 |
| 408 | PODRÓŻE SŁUŻBOWE | 500,00 | 500,00 | 198,50 |
| | podróże służbowe | 500,00 | 500,00 | 198,50 |
| 409 | POZOSTAŁE KOSZTY | 2 930,00 | 2 930,00 | 4 394,99 |
| | Wydatki majątkowe Ubezpieczenia | 1 430,00 | 1 430,00 | 3 644,00 |
| | Różne opłaty | 1 500,00 | 1 500,00 | 750,99 |
| 331-342 | ZAKUP TOWARU | 10 000,00 | 10 000,00 | 47 465,91 |

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 910.000,00 zł. Pozostałe przychody biblioteki w okresie sprawozdawczym to:

- z tytułu najmu lokali – czynsz 66.637,92 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 15.500,00 zł,
- pozostałe przychody 64.527,24 zł,
- sprzedaż towaru – książek w księgarni 63.723,39 zł,

Ogółem dodatkowe przychody kształtowały się w wysokości 250.388,55zł, co stanowi 27,52% w stosunku do wysokości rocznej dotacji organizatora. Koszty działalności biblioteki w roku 2025 wyniosły 1.181.051,71zł. Najistotniejszą i największą pozycję w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj.: wynagrodzenia, ZUS,FP, świadczenia urlopowe), które stanowiły 68,97% całości kosztów tj. 814.618,28 zł. Kolejne koszty związane są z utrzymaniem budynku oraz usługami bieżącej działalności, które stanowiły 24,56% całości kosztów tj. 290.084,01zł. 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 6,46% całości kosztów tj. 76.349,42zł

Na dzień 31 grudnia 2025 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 31.12.2025r.

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 2025r. poz. 1483 ze zm.)

Sporządzona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie (stan na dzień 31.12.2025r.) obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Sępólno Krajeńskie jaki odnotowano od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 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 01.01.2025 do 31.12.2025

| Lp | Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KŚT | Wartość początkowa na dzień 01.01.2025 | Przychody | Rozchody | Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 | 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 | 8 659 075,09 | 71 370,00 | 20 469,00 | 8 709 976,09 | 8 709 976,09 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 1: Budynki i lokale | 52 267 020,81 | 13 551 372,19 | 5 059 176,25 | 60 759 216,75 | 60 759 216,75 | | |
| a) | <i>Budynki biurowe</i> | 3 706 324,62 | | | 3 706 324,62 | 3 706 324,62 | | |
| b) | <i>Budynki mieszkalne</i> | 4 881 934,45 | 4 465 305,88 | | 9 347 240,33 | 9 347 240,33 | | |
| c) | <i>Budynki oświaty</i> | 22 096 198,84 | 4 993 218,02 | 2 496 609,01 | 24 592 807,85 | 24 592 807,85 | | |
| d) | <i>Budynki kultury, kultury fizycznej</i> | 14 075 900,47 | 779 704,54 | 733 670,75 | 14 121 934,26 | 14 121 934,26 | | |
| e) | <i>Budynki szpitali i zakładów opieki zdrowotnej, żłobek</i> | 3 590 947,08 | 2 968 494,52 | 1 484 247,26 | 5 075 194,34 | 5 075 194,34 | | |
| f) | <i>Budynki opieka społeczna</i> | 1 540 549,79 | | | 1 540 549,79 | 1 540 549,79 | | |
| g) | <i>Pozostałe budynki</i> | 2 375 165,56 | 344 649,23 | 344 649,23 | 2 375 165,56 | 2 375 165,56 | | |
| 3. | Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Budowle | 157 400 618,91 | 15 557 862,45 | 3 077 749,62 | 169 880 731,74 | 169 880 731,74 | 0,00 | 0,00 |
| a) | <i>Wodociągi, kanalizacje</i> | 42 756 819,42 | 2 395 235,97 | | 45 152 055,39 | 45 152 055,39 | | |
| b) | <i>Budowle sportowe i rekreacyjne</i> | 21 169 151,71 | 2 517 473,58 | 2 426 000,00 | 21 260 625,29 | 21 260 625,29 | | |
| c) | <i>Drogi, chodniki, oświetlenia</i> | 89 532 406,19 | 8 076 571,52 | 17 066,19 | 97 591 911,52 | 97 591 911,52 | | |
| d) | <i>Budowle wodne</i> | 842 138,58 | 634 683,43 | 634 683,43 | 842 138,58 | 842 138,58 | | |
| e) | <i>Budowle pozostałe</i> | 3 100 103,01 | 1 933 897,95 | | 5 034 000,96 | 5 034 000,96 | | |
| 4. | Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne | 564 580,92 | 164 554,32 | | 729 135,24 | 729 135,24 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Grupa 4: Maszyny, urządzenia | 1 734 033,54 | 46 981,60 | 18 400,80 | 1 762 614,34 | 1 762 614,34 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia | 908 357,26 | 56 999,99 | | 965 357,25 | 965 357,25 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Grupa 6: Urządzenia techniczne | 1 998 480,09 | 189 622,94 | 62 392,12 | 2 125 710,91 | 2 125 710,91 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Grupa 7: Środki transportu | 2 343 197,57 | 221 912,33 | 145 962,51 | 2 419 147,39 | 2 419 147,39 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 1 936 411,39 | | 5 029,10 | 1 931 382,29 | 1 931 382,29 | 0,00 | 0,00 |
| OGÓŁEM: | | 227 811 775,58 | 29 860 675,82 | 8 389 179,40 | 249 283 272,00 | 249 283 272,00 | 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 2024 rok | Zwiększenie | Zmniejszenie | Wartość na dzień 31.12.2025 |
|---------------|--|---|-------------|--------------|-----------------------------|
| 1. | Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim | 14 668 500,00 | - | - | 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. | Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Bydgoski" Spółka z o.o. z siedzibą w Inowrocławiu | 3 903 950,00 | - | - | 3 903 950,00 |
| RAZEM: | | 19 862 450,00 | - | - | 19 862 450,00 |

2) Grunty w użytkowaniu wieczystym – własność Skarbu Państwa

Gmina Sępólno Krajeńskie posiada w użytkowaniu wieczystym grunty o powierzchni **1,6021 ha** będące własnością Skarbu Państwa.

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

| Źródło dochodów | Dochody wykonane w 2024r. | Dochody wykonane w 2025r. | Planowane dochody do uzyskania w 2026 roku |
|---|---------------------------|---------------------------|--|
| Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (§076) | 60 135,92 | 16 410,19 | 30 000,00 |
| Sprzedaż nieruchomości gminnych (§077) | 643 014,90 | 177 195,14 | 100 000,00 |
| Wpływy ze sprzedaży zużytych składników majątkowych (§087) | 0,00 | 20 710,02 | 500,00 |
| Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055) | 134 277,16 | 138 184,71 | 140 000,00 |
| 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) | 2 473 469,01 | 2 444 476,07 | 2 404 000,00 |
| RAZEM: | 3 310 896,99 | 2 796 976,13 | 2 674 500,00 |

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