



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 12 marca 2026 r.

Poz. 1369

SPRAWOZDANIE 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

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 Sępólno Krajeńskie decyzji finansowych Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Ministra Finansów. Budżet zmieniano zarządzeniami w wyniku konieczności realizacji niektórych wypłat przed terminem sesji Rady Miejskiej związanych głównie z wypłatą świadczeń przez 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 Sępólno 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
w tym: 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
w tym: 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

Załącznik Nr 1a

WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2025 ROK

Dochody bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	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 urządzeń 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 z dzierżaw 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>Opłata za umieszczenie urządzeń 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 bawakowanie nad Jeziołem Juchacz oraz na polu bawakowym nad Jeziołem 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 z 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 płatnych 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 Sępólnie 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 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%
	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	Odstęki 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	Odstęki 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 w/w 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 w/w 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 plenowero 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 sołeckim)					
	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%
Dochody 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%
Dochody 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%
Dochody 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 Sępolnie 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/zwrótów 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/zwrótów 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/zwrótów 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 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/zwrótów z lat ubiegłych	2 250,00	2 043,64	90,83%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych; dochody realizowane w drodze egzekucji stąd 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 stąd 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 Sępolnie 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 sąd trudności w oszacowaniu planu				
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	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 dożywiania"				
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 osłonowy				
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 Sepólnie 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/zwrótów z lat ubiegłych	6 300,00	4 704,61	74,68%
Zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (dochody realizowane 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/zwrótów 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 nie należne 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%
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						
	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%
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						
		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%
Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z likwidacją azbestu na terenie Gminy						
	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%
Darowizny na rzecz Gminy (sołectwa)						
	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%
Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki. Zwiększone zainteresowanie wynajmem pomieszczeń spowodowało przekroczenie planu finansowego.						
		0830	Wpływy z usług	1 054 237,71	1 203 570,28	114,16%
Dochody z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, w tym dochody z udostępnienia pomieszczeń uchodźcom z Ukrainy, wpływy ze świadczonych usług (m.in. półkolonie, obozy, zakwaterowanie, szkółka tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, wypożyczenie sprzętu wodnego, korty tenisowe, udostępnianie obiektów sportowych).						
		0920	Pozostałe odsetki	600,00	577,15	96,19%
Dochody z odsetek za nieterminowe zapłaty - dochody nieprzypisane stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	55,62	55,62	100,00%
Splata należności za lata ubiegłe						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	364,00	8 974,37	2465,49%
Wynagrodzenie płatnika składek						
Razem dochody bieżące:				113 941 547,60	112 289 649,46	98,55%
Dochody majątkowe						
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%
Środki PROW na budowę kanalizacji w Lutowie - dofinansowanie zadania 100% netto						
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%
Środki na budowę dróg gminnych na terenie Sępólna Krajeńskiego z Rządowego Funduszu Polski Ład						
		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%
Środki na budowę dróg gminnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - ul. Turystyczna						
		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%
Środki na budowę dróg gminnych z PROW - zadanie przesunięte z 2025 roku (droga Świdwie)						

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 użytych składników majątkowych UM</i>					
	70021	Spółeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 077 228,47	3 077 228,47	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 077 228,47	3 077 228,47	100,00%
<i>Środki z Funduszu Dopłat 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 Sepólnie 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 Złobku 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 OGÓLEM			137 766 820,80	132 672 501,23	96,30%

Załącznik Nr 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%

Załącznik Nr 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	1 339,00	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.

Załącznik Nr 2a

WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2025 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rodział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	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 niezaliczonym 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>Wpłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - wydano 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 TOI)</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 Sołectkiego 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. gospodarce, 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, szalec</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, szalec 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 czyszcze 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, wianki, 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, usługę streamingu, usługę 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, wiązań okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, sprzętu biurowego i komputerowego, wyposażenia, części do kserokopiarek i drukarek, telefonów służbowych, materiałów do remontu pomieszczeń biurowych, kartek świątecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj.				
4220	Zakup środków żywności	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 (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNISZE, PLACE, 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, emisje 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 wydatkowane na zakup okularów korekcyjnych, wody oraz środków higieny osobistej 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 wydatkowane na nagrody dla dzieci biorących udział w konkursie gminnym.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 723,78	43 722,79	100,00%
Prenumerata 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 place, 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 ostiedli					
	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 sąd 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 kominarskie, 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 Waldowo					
	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 planetek, 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 większe 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%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla obsługi i administracji, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN Przebiegła liczba zatrudnionych w etatach do 49,44. Zaplanowano wynagrodzenie i składki od wynagrodzenia koordynatorów projektu "Kompetencje Kluczem do przyszłości - edycja III" oraz projekt Erasmus</i>					
	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%
<i>Srodki 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 wypracujących koordynatorów projektu "Kompetencje Kluczem do przyszłości - edycja III" oraz Erasmus</i>					
	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%
<i>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, giloty świadectwa, dyplomy, legitymacje, sprzęt sportowy na "Orliki" oraz wyposażenia tj. meblowanie 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.</i>					
	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%
<i>W ramach wydatków realizacja programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" (książki, urządzenie wielofunkcyjne, regaly) oraz inne pomoce dydaktyczne wykorzystywane w procesie nauczania. W ramach wydatków realizacja programu "Kompetencje kluczem do przyszłości" (projekторы, gry, kločki i inne pomoce dydaktyczne.</i>					
	4260	Zakup energii	436 881,85	370 117,80	84,72%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	275 591,12	275 591,12	100,00%
<i>Wykonano bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego, biurowego i gospodarczego we wszystkich jednostkach. Ważniejsze remonty: Litowo - 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.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 096,00	10 096,00	100,00%
<i>Wydatki w paragrafie 4280 dotyczą opłat z tytułu medycyny pracy i innych badań lekarskich w zależności od zajmowanego stanowiska</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	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%
<i>Główne wydatki dotyczą: wywóz nieczystości stałych i płynnych, roczne opłaty licencyjne, abonamentowe np. e-dziennik, e-swiadectwa, utrzymanie stron internetowych, ochrony antywirusowe, korzystanie z pomieszczeń CSiR, usl. dystrybucji energii elektrycznej, usl. kominarskie, 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, usluga wykonania parkinga 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.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 964,73	17 964,73	100,00%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 371,53	1 371,53	100,00%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
	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%
<i>Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych oraz opłaty za korzystanie ze środowiska. Poza tym, wydatki to ubezpieczenie wyjazdu zagranicznego programu Erasmus</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 076 566,53	1 076 566,53	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	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%
<i>Paragraf 4700 obejmuje szkolenia bhp, p.poż. społecznych inspektorów pracy, z pierwszej pomocy przedmedycznej, szkolenie "przeprowadzacz", 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.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 108,00	14 045,16	99,55%
<i>Wpłaty na PPK (10 osób)</i>					

	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%
Wpłaty 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: wynów; 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%
Koszty delegacji służbowych					
	4430	Różne opłaty i składki	16 802,00	16 802,00	100,00%
Koszty ubezpieczenia majątkowego					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	367 734,81	367 734,81	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 439,54	4 439,54	100,00%
Wydatki dotyczą szkoleń bhp, p.poż., SIO, pierwszej pomocy przedmedycznej.					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 739,00	2 738,08	99,97%
Wpłaty na PPK (3 osoby).					
	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%
Wynagrodzenie i dodatki wynagrodzenie roczne nauczycieli, w tym związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie. Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnej oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 36,88 etatu.					
	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%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, odpraw oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych to 6,38 etatu.					
	80113	Dowożenie 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%
Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół transportem gminnym, refundacją za bilety miesięczne i zwrotem kosztów dowożenia uczniów prywatnym transportem oraz wyjazdów na basen w celu nauki pływania, koszty dowozu dzieci z Ukrainy					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	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%
Środki wydatkowane na dopłaty do czesnego i szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem					
	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%
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.					
	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%
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.					
	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%
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					

	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	Dodatkové 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 Śepólnie 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 Śepólnie 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	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	267,00	267,00	100,00%
Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Śepólnie 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%
<i>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 z 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.</i>					
<i>Zadania realizowane w ramach projektu CUS dotyczą:</i>					
<i>1. Kosztów zatrudnienia psychiatry w PIK.</i>					
<i>2. Kosztów prowadzenia GRUP SAMOPOMOCOWYCH/GRUP WSPARCIA w ramach PIK to usługi wsparcia psychospołecznego, w której członkowie świadczą sobie nawzajem różnego rodzaju pomoc, informacje, prowadzące do zniesienia izolacji zewnętrznej (społecznej, towarzyskiej) i wewnętrznej (osobistej).</i>					
<i>3. Kosztów bufetu kawowego - ciagły dla uczestników grupy samopomocowej/grupy wsparcia.</i>					
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	33 553,00	33 214,67	98,99%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 553,00	33 214,67	98,99%
<i>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</i>					
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%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłek okresowy – przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, w przypadku osób samotnie gospodarujących 50% różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej, a dochodem tej rodziny, w przypadku osoby w rodzinie 50% różnicy między kryterium dochodowym rodziny, a dochodem tej rodziny. Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opalu i odzieży. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacane 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 Śepólnie Krajeńskim" wypłacono uczestnikom projektu zasiłki celowe - motywacyjne w wysokości 24 750,00 zł.</i>					
85215		Dodatki mieszkaniowe	516 500,00	515 124,45	99,73%
	3110	Świadczenia społeczne	516 500,00	515 124,45	99,73%
<i>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 mieszkania, jakie zobowiązane są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W 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%.</i>					
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%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</i>					

	3110	Świadczenia społeczne	427 203,00	418 669,73	98,00%
<i>Zasilek stały przysługujący - 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	Dodatki wynagrodzenie roczne	377 056,14	377 056,14	100,00%
	4047	Dodatki wynagrodzenie roczne	23 923,59	23 923,59	100,00%
	4049	Dodatki 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, sprzątaczk, 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 wychleniowa”, programu „Asystent 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 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 dotyczą 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 pracowników, zwrot 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%
Opłata za ubezpieczenie majątku budynku, opłata za trwałe zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	235 764,74	235 764,74	100,00%
Odpis na ZFSS,					
	4480	Podatek od nieruchomości	13 362,00	13 362,00	100,00%
Podatek od nieruchomości					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 688,00	1 688,00	100,00%
Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów					
	4610	Koszty postępowania sądowego	655,00	112,44	17,17%
Koszty postępowania sądowego					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 827,00	17 814,10	99,93%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników zespołu ds. finansowych oraz osobowych.					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 100,00	13 107,97	68,63%
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 965,44	2 896,71	97,68%
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	350,16	340,15	97,14%
Wpłaty na PPK					
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%
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 użytkowane 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 wspomaganiem.					
W mieszkaniu wspomaganiem 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).					
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.					
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 - zlecen (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 korzystało 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:</p>					
<p>1. Koszt realizacji SUO (specjalistyczne usługi opiekuńcze) w postaci usług rehabilitanta/fizjoterapeuty.</p>					
<p>2. Koszt realizacji SUO w postaci usług opieki pielęgniarstwa.</p>					
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	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 zapewnienia 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 Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sepólno 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 Sepólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2018 roku zmienianą Uchwałą nr LIII/491/2023 Rady Miejskiej w Sepólnie 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 skorzystały 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 Sepólnie 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 Sepólno 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, Uniwersytem 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 Sepólnie Krajeńskim zadeklarowało liczbę urzędzeń – 56 i w ramach partnerstwa objętych wsparciem w postaci teleopieki jest 56 mieszkańców Gminy Sepólno 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%	
<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>					
<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 napotykają osoby długotrwale bezrobotne.</i>					
<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>					
<i>Projekt „CAR V”. Projekt skierowany jest do mieszkańców gminy Sepólna Krajeńska, grupę docelową projektu stanowią 42 osoby bezrobotne lub biernie 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>					
<i>Na rozdanie 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>					
<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>					
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%
<i>Wpłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego. Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej</i>					
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	6 809,34	6 721,15	98,70%
<i>Dotacja celowa przeznaczona za dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkół ponadpodstawowych - wg. kryterium dochodowego - " wyprawka szkolna "</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 262,00	1 262,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	738,00	738,00	100,00%
<i>Wydatki poniesione na zakup materiałów eksploatacyjnych (papier ksero , tonery) do obsługi programu stypendialnego. Opłata roczna za program "Tales" do obsługi programu stypendialnego.</i>					
	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%
<i>Wydatek to stypendia dla uczniów szkół podstawowych za wyniki w nauce w roku szkolnym 2024/2025. Stypendia wypłacano dla 75 uczniów.</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	8 166,58	8 166,58	100,00%
<i>Środki przeznaczono na zakup nagród rzeczowych za szczególne osiągnięcia sportowe , artystyczne i edukacyjne uczniów w roku szkolnym 2024/2025.</i>					

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%
<i>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.</i>					
		4580 Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00%
<i>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</i>					
	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%
<i>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.</i>					
		3110 Świadczenia społeczne	10 486 887,71	10 486 887,43	100,00%
<i>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, jednorazową 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.</i>					
		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%
<i>Wynagrodzenia dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczone alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Dodatkowe wynagrodzenia płatne dla pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego.</i>					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 570,00	2 570,00	100,00%
<i>Zakup materiałów biurowych związanych z obsługą świadczeń</i>					
		4580 Pozostałe odsetki	4 105,27	1 666,07	40,58%
<i>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</i>					
	85503	Karta dużej rodziny	663,00	596,00	89,89%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	663,00	596,00	89,89%
<i>Centrum Usług Społecznych w Sepólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia 2025 roku do grudnia 2025 roku wypłynęły 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.</i>					
	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%
<i>Z uwagi na charakter wykonywanej pracy przez asystentów rodziny w paragrafie tym ujęte są wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp.</i>					
		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%
<i>Świetlica Terapeutyczna w Sepólnie Krajeńskim. Wynagrodzenia dyrektora, głównego księgowego, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 31.12.2025 r. to 6 osób (4,4 etatu).</i>					
<i>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.</i>					
<i>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.</i>					
		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%
<i>Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny - do wysokości potrzeb, w tym w ramach działalności Świetlicy Terapeutycznej</i>					
		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 Sępólnie 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 ZFSS, 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 menażnie 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 dodatkové 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 zlecenia 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 na wykonanie czynności kadrowo-płacowych, umowa zlecenie na 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, akcesoriów 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 (wklady 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, renowacja mebli, itp.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 535,00	5 535,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR</i>					
	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 kominarską, badanie ciśnienia hydrantów, Zakup usług fotograficznych (wywoływanie zdjęć), usług elektrycznych w budynku żłobka, abonamentu za hosting i serwisowanie oraz odnowienie i utrzymanie strony internetowej, wzniesienie licencji antywirusa, czyszczenie i odgrzybianie klimatyzacji, wynajem namiotów cateringowych na piknik, strzyżenie alpaka, wykonanie odnowienia, 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%
<i>Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 547,82	5 547,82	100,00%
<i>Podróże służbowe krajowe- delegacje pracowników.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	7 467,00	7 467,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątku</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	109 199,59	109 199,59	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	34,00	34,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 870,59	17 870,59	100,00%
<i>Szkolenia pracowników zatrudnionych w Żłobku i Klubie Dziecięcym w CMDiR</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 655,75	3 655,75	100,00%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
8559S		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%
<i>Świadczenia wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP</i>					
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%
<i>Opłaty za usługi związane z przeglądem i konserwacją sieci wodociągowych i kanalizacyjnych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	153 656,00	152 886,71	99,50%
<i>Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego, Opłata za odprowadzanie wód opadowych do jezior i rowów - na podstawie decyzji Wody Polskie</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	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 - I etat. Niewykonanie planu ww paragrafach wynika ze zwolnień chorobowych i ustawowych oraz koniecznością obniżenia kosztów w związku z niebilansowaniem się systemu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 214,50	44,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 125 000,00	6 367 607,39	89,37%
<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>					
	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>					
	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%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, prace porządkowe, sprzątnięcie miasta, worki na śmieci, narzędzia gospodarce. Niższe wykonanie związane z niższymi niż planowano kosztami usług komunalnych</i>					

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, wylapywanie 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, dekarских, 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 kostłarki, 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%
Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież i pranie.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 540 087,58	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 Sepólnie 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 Sepólnie 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 Gymtex czarna, wałek 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 rwanie 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, Rowery 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/S12/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 molo, kos, kosiarek John Deer i Viking, pralki, pily 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 podróży, delegacje sędziowskie, usługi prania, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej, usługi związane z ZAiKS i STOART, usługi żywienia 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 utworzenia 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 Sepólnie 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 Sepólno Krajeńskie w trybie 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	Rodzaj	§	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 Sepólna Krajeńskiego – opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Srodowiskowego 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 Sepólnie 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>Utwardzanie dróg gminnych w tym w ramach funduszu sołectkiego - 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	Spółeczne 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%
Wnieście wkładu pieniężnego do spółki SIM KZN Bydgoski w zamian za udziały - Środki z Funduszu Doplata 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 windy 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 Sepólno 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 Sepólnie 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 - doposażenie klas lekcyjnych; Dotacja W K-P doposażenie 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		Ośrodki 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%
<i>Projekt - Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie - zadanie zakończone, płatność końcowa w 2026 roku</i>					
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%
<i>Rozbudowa Złobka w CMDiR - Środki KPO; zadanie realizowane w latach 2023-2025</i>					
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%
<i>Program "Ciepłe mieszkanie" - zadanie realizowane w latach 2025-2026</i>					
	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%
<i>Program Rozświetlamy Polskę. Środki Rządowego Funduszu Polski Ład, poziom dofinansowania 80% ; zadanie realizowane w latach 2024-2025</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 800,00	4 920,00	84,83%
<i>Dokumentacja projektowa na budowę oświetlenia ul. Stodolna</i>					
	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%
<i>Budowa zbiornika retencyjnego we Włosziborzu. Zadanie realizowane w ramach środków PROW; dofinansowanie 100%</i>					
	90095	Pozostała działalność	143 910,00	143 910,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	143 910,00	143 910,00	100,00%
<i>Budowa zbiornika retencyjnego we Włosziborzu. Zadanie realizowane w ramach środków PROW; dofinansowanie 100%</i>					
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%
<i>Modernizacja i remont świetlicy wiejskiej w Wilkowie</i>					
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 999,99	18 999,99	100,00%
<i>Zakup traktorka do koszenia trawy w sołectwie Waldowo</i>					
	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%
<i>Remont muru kamiennie-ceglaneanego ogrodzenia cmentarza przy kościele w Waldowie. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania</i>					
	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%
<i>Remont dachu kościoła filialnego pw. św. Józefa i św. Kazimierza we Włosziborzu. W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 98% dofinansowania</i>					
	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%
<i>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</i>					
	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%
<i>Zakup wraz z montażem elementów placów zabaw oraz siłowni plenerowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie - zadanie realizowane w ramach Kujawsko-Pomorskiej Małej Infrastruktury Sportowej</i>					
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%

Załącznik Nr 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%

Załącznik Nr 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%

Załącznik Nr 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	Dowozenie 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

Załącznik Nr 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 przemyca 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	Dodatkové wynagrodzenie roczne	2 282,00	-377,13	1 904,87	1 904,87
	4049	Dodatkové 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 Włościborzu. 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

Załącznik Nr 6

Dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych

1	2	3	4	5	6
Dział	Rodzaj	§	Nazwa zadania	Wykonanie	
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” - „ <i>Punkt konsultacyjno - Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii</i> ”	16 400,00
9.	851	85154	2360	Stowarzyszenie Klub Abstynta „JANTAR” - „ <i>Razem dla siebie - razem dla innych</i> ”	20 800,00
10.	851	85154	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - „ <i>To nasz leśny czas - zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym</i> ”	18 600,00
Razem dział 851 (plan 55 800,00)					55 800,00
11.	852	85219	2360.	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - „ <i>Centrum Usług Społecznych w Sępólnie Krajeńskim</i> ”	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 Prądzyskich ze Skarpy</i>	9 397,81
17.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - <i>NA TROPIE KRAJEŃSKIEJ PRZYGDY</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” - „ <i>Szelesty Festiwal 2025</i> ” 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

Załącznik Nr 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%

Załącznik Nr 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	6 784,55	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

Załącznik Nr 8

Wykonanie planu wydatków funduszu sołeckiego za 2025 rok

Lp.	Solectwo	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 Sołeckiego realizowany jest zgodnie z podjętymi uchwałami rady sołeckiej.

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%

Załącznik Nr 9

Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska
Gminy Sępólno Krajenskie 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>					

Załącznik Nr 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. wg 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%
<p><i>Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami wraz z kosztami składek ZUS - 1 etat.</i></p>						
		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%
<p><i>Odpis na ZFŚS</i></p>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 082,00	0,00	0,00%
<p><i>Koszty postępowania egzekucyjnego- plan realizowany zgodnie z prowadzonym postępowaniem, trudny do oszacowania stąd niewykonanie planu</i></p>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	940,20	94,02%
<p><i>Szkolenia dla pracowników</i></p>						

Załącznik Nr 11**Analiza długu publicznego i jego spłaty****1. Zobowiązania finansowe**

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

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**

Załącznik Nr 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 Włósciborzu. 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 lasu 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.

Załącznik Nr 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
	OGÓLEM	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
	OGÓLEM	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 cieplna	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 Waldowie

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 cieplna, 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).

Załącznik Nr 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 Sępólno 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>	<i>3 706 324,62</i>			<i>3 706 324,62</i>	<i>3 706 324,62</i>		
b)	<i>Budynki mieszkalne</i>	<i>4 881 934,45</i>	<i>4 465 305,88</i>		<i>9 347 240,33</i>	<i>9 347 240,33</i>		
c)	<i>Budynki oświaty</i>	<i>22 096 198,84</i>	<i>4 993 218,02</i>	<i>2 496 609,01</i>	<i>24 592 807,85</i>	<i>24 592 807,85</i>		
d)	<i>Budynki kultury, kultury fizycznej</i>	<i>14 075 900,47</i>	<i>779 704,54</i>	<i>733 670,75</i>	<i>14 121 934,26</i>	<i>14 121 934,26</i>		
e)	<i>Budynki szpitali i zakładów opieki zdrowotnej, żłobek</i>	<i>3 590 947,08</i>	<i>2 968 494,52</i>	<i>1 484 247,26</i>	<i>5 075 194,34</i>	<i>5 075 194,34</i>		
f)	<i>Budynki opieka społeczna</i>	<i>1 540 549,79</i>			<i>1 540 549,79</i>	<i>1 540 549,79</i>		
g)	<i>Pozostałe budynki</i>	<i>2 375 165,56</i>	<i>344 649,23</i>	<i>344 649,23</i>	<i>2 375 165,56</i>	<i>2 375 165,56</i>		
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>	<i>42 756 819,42</i>	<i>2 395 235,97</i>		<i>45 152 055,39</i>	<i>45 152 055,39</i>		
b)	<i>Budowle sportowe i rekreacyjne</i>	<i>21 169 151,71</i>	<i>2 517 473,58</i>	<i>2 426 000,00</i>	<i>21 260 625,29</i>	<i>21 260 625,29</i>		
c)	<i>Drogi, chodniki, oświetlenia</i>	<i>89 532 406,19</i>	<i>8 076 571,52</i>	<i>17 066,19</i>	<i>97 591 911,52</i>	<i>97 591 911,52</i>		
d)	<i>Budowle wodne</i>	<i>842 138,58</i>	<i>634 683,43</i>	<i>634 683,43</i>	<i>842 138,58</i>	<i>842 138,58</i>		
e)	<i>Budowle pozostałe</i>	<i>3 100 103,01</i>	<i>1 933 897,95</i>		<i>5 034 000,96</i>	<i>5 034 000,96</i>		
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.	Spółeczna 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