

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Burmistrza Sępólno
Nr 531/2022 z dnia 25.04.2022 r.

REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2021 ROK

I. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za 2021 r. oraz sytuacja finansowa Miasta i Gminy Sępólno na dzień 31.12.2021 r.

1. Plan dochodów budżetu Miasta i Gminy Sępólno na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 43.750.423,08 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 42.697.325,41 zł, tj. 97,59%.
 - a) dochody bieżące zaplanowane w kwocie 35.737.287,28 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 34.169.470,94 zł, tj. 95,61%, w tym:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w kwocie 2.741.597,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2.967.594,00 zł, tj. 108,24%;
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaplanowane w kwocie 4.200 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 3.517,14 zł, tj. 83,74%;
 - dochody z subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie 11.496.315,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 11.496.315,00 zł, tj. 100,00%;
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin zaplanowane w kwocie 421.866,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 421.866,00 zł, tj. 100,00%;
 - dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone gminie zaplanowane w kwocie 11.303.659,11 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 11.202.508,32 zł, tj. 99,11%;
 - dochody z tytułu dotacji celowych na zadania własne gminie zaplanowane w kwocie 1.470.266,93 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 1.370.222,67 zł, tj. 93,20%;
 - pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 8.299.383,24 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 6.707.447,81 zł, tj. 80,81%.
 - b) dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 8.013.135,80 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 8.527.854,47 zł, tj. 106,42%, w tym:
 - dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane w kwocie 350.776,80 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 252.730,00 zł, tj. 72,05%.
2. Plan wydatków budżetu Miasta i Gminy Sępólno na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 43.893.513,73 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 38.301.041,02 zł, tj. 87,26%.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

Wydatki obejmują:

- a) wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 34.740.932,68 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 31.475.566,59 zł, tj. 90,60%, w tym:
- wydatki na obsługę długu zaplanowane w kwocie 404.681,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 234.092,68 zł, tj. 57,85%.
 - wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 9.152.581,05 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 6.825.474,43 zł, tj. 74,57%.

3. Wynik wykonania budżetu.

- a) dochody Miasta i Gminy Sępólno zostały zrealizowane w wysokości 42.697.325,41 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 38.301.041,02 zł. Oznacza to, że na koniec 2021 roku wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 4.396.284,39 zł,
- b) saldo operacyjne budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2.693.904,35 zł.

4. Przychody

- a) przychody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 8.480.752,42 zł, tj. 559,16 % planu, w tym:
- spłata udzielonych pożyczek – 94.558,93 zł, tj. 1,11% wykonanych przychodów,
 - nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 1.678.800,04zł, tj. 19,80% wykonanych przychodów ,
 - niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 6.707.393,45 zł, tj. 79,09% wykonanych przychodów .

5. Rozchody

- a) rozchody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1.073.594,00 zł, tj. 78,16% planu, w tym:
- kredyty – 1.073.594 zł, tj. 100,00% wykonanych rozchodów.

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Miasta i Gminy Sępólno na dzień 31.12.2021 r. przedstawia Tabela Nr 1.

Tabela Nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik % 4 : 3
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem, z tego:	43.750.423,08	42.697.325,41	97,59
a.	dochody bieżące	35.737.287,28	34.169.470,94	95,61
b.	dochody majątkowe, w tym:	8.013.135,80	8.527.854,47	106,42
-	dochody ze sprzedaży majątku	350.776,80	252.730,00	72,05
2.	Wydatki ogółem, z tego:	43.893.513,73	38.301.041,02	87,26

BURMISTRZ
Irena Wotosiuk

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

a.	Wydatki bieżące	34.740.932,68	31.475.566,59	90,60
b.	Wydatki majątkowe	9.152.581,05	6.825.474,43	74,57
3.	Nadwyżka/deficyt	-143.090,65	4.396.284,39	3.072,38
4.	Przychody ogółem, z tego:	1.516.684,65	8.480.752,42	559,16
4a.	kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	kredyty na wyprzedzające finansowanie	0,00	0,00	0,00
4b.	spłata pożyczek udzielonych	0,00	94.558,93	
4c.	nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	1.678.800,04	
4d.	niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych	1.516.684,65	6.707.393,45	442,24
5.	Rozchody ogółem, z tego:	1.373.594,00	1.073.594,00	78,16
5a.	spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	1.073.594,00	1.073.594,00	100,00
-	na wyprzedzające finansowanie	293.000,00	293.000,00	100,00
5b.	udzielone pożyczki	300.000,00	0,00	0,00

7. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Stan zadłużenia Miasta i Gminy Sępólno z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2021 r. wyniósł: 9.747.402,86 zł. Pozostałe zobowiązania wymagalne wyniosły: 137.375,99 zł.

8. Realizacja dochodów budżetu Miasta i Gminy Sępólno na dzień 31.12.2021 r.

8.1. Realizację dochodów według źródeł ich pochodzenia na dzień 31.12.2021 r. przedstawia Tabela Nr 2.

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2021 r.	%
I.	Dochody ogółem	43.750.423,08	42.697.325,41	97,59
	1. Dochody własne	11.073.047,59	9.670.523,50	87,33
	2. Dotacje celowe i środki innych źródeł	21.181.060,49	21.530.486,91	101,65
	3. Subwencje	11.496.315,00	11.496.315,00	100,00
II.	Wydatki ogółem	43.893.513,73	38.301.041,02	87,26
	1. Wydatki bieżące	34.740.932,68	31.475.566,59	90,60
	2. Wydatki majątkowe	9.152.581,05	6.825.474,43	74,57
III	Nadwyżka budżetowa/deficyt budżetowy	-143.090,65	4.396.284,39	

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

8.2. Realizację dochodów budżetu Miasta i Gminy Sępólno w ujęciu działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 3.

Tabela Nr 3

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach	Strukt. %	Wykonanie	Strukt. %	% wykon. planu
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.563.739,43	3,58	1.563.739,43	3,66	100,00
020	Leśnictwo	9.013,41	0,03	9.013,41	0,02	100,00
600	Transport i łączność	4.328.363,81	9,89	3.943.536,79	9,24	91,11
700	Gospodarka mieszkaniowa	536.498,63	1,23	387.905,07	0,91	72,30
750	Administracja publiczna	543.236,00	1,24	461.378,08	1,08	84,93
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych oraz wydatki związane z ich poborem	7.430.036,59	16,98	7.173.098,57	16,80	96,54
758	Różne rozliczenia	14.924.427,37	34,11	14.906.464,19	34,91	99,88
801	Oświata i wychowanie	658.282,68	1,50	1.587.170,58	3,72	241,11
851	Ochrona zdrowia	42.000,00	0,10	35.489,91	0,08	84,50
852	Pomoc społeczna	1.226.764,25	2,80	1.130.577,21	2,65	92,16
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	209.550,00	0,48	191.115,27	0,45	91,20
855	Rodzina	9.638.616,00	22,03	9.542.552,19	22,35	99,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.628.346,91	6,01	1.753.736,71	4,11	66,72
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10.248,00	0,02	10.248,00	0,02	100,00
	DOCHODY RAZEM	43.750.423,08	100,00	42.697.325,41	100,00	97,59

8.3. Realizację dochodów budżetu Miasta i Gminy Sępólno w ujęciu klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 4.

Tabela Nr 4

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1.563.739,43	1.563.739,43	100,00
	01095		Pozostała działalność	1.563.739,43	1.563.739,43	100,00

S U R M I S T R Z

Irena Wołosz

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami	1.563.739,43	1.563.739,43	100,00
			Razem dochody w dziale	1.563.739,43	1.563.739,43	100,00
020			LEŚNICTWO	9.013,41	9.013,41	100,00
	02001		Gospodarka leśna	9.013,41	9.013,41	100,00
		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	9.013,41	9.013,41	100,00
			Razem dochody w dziale	9.013,41	9.013,41	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4.328.363,81	3.943.536,79	91,11
	60016		Drogi publiczne gminne	4.328.363,81	3.943.536,79	91,11
		6257	Dotacje celowe 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	3.241.561,31	2.856.734,29	88,13
		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	337.999,12	337.999,12	100,00
		6350	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo – gminnych)	748.803,38	748.803,38	100,00
			Razem dochody w dziale	4.328.363,81	3.943.536,79	91,11

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	536.498,63	387.905,07	72,30
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>536.498,63</i>	<i>387.905,07</i>	<i>72,30</i>
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	40.601,83	40.601,83	100,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5.000,00	3.408,60	68,17
		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	130.000,00	88.026,46	67,71
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	4.000,00	1.592,49	39,81
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	325.776,80	252.730,00	77,58
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	25.000,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	120,00	147,51	122,93
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6.000,00	1.398,18	23,30
			Razem dochody w dziale	536.498,63	387.905,07	72,30
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	543.236,00	461.378,08	84,93
	75011		<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	<i>48.238,00</i>	<i>48.113,75</i>	<i>99,74</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	48.221,00	48.102,90	99,76

B U R M I S T R Z

Irena Wołosz

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	17,00	10,85	63,82
	75023		<i>Urzędy gmin</i>	459.400,00	392.666,33	85,47
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	0,14	0,05
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6.000,00	64,55	1,08
		0960	Instrumenty płynnościowe	303.100,00	303.100,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150.000,00	89.501,64	59,67
	75056		<i>Spis Powszechny i inne</i>	20.598,00	20.598,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20.598,00	20.598,00	100,00
	75075		<i>Pozostała działalność</i>	15.000,00	0,00	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15.000,00	0,00	0,00
			Razem dochody w dziale	543.236,00	461.378,08	84,93
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1.300,00	1.300,00	100,00
	75101		<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1.300,00	1.300,00	100,00

BURMISTRZ

Irena Wołosz

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1.300,00	1.300,00	100,00
			Razem dochody w dziale	1.300,00	1.300,00	100,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	7.430.036,59	7.173.098,57	96,54
	75601		<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	2.500,00	-342,00	
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2.500,00	-342,00	
	75615		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	1.763.367,38	1.547.206,43	87,74
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	681.900,00	562.292,12	82,46
		0320	Wpływy z podatku rolnego	941.575,00	845.701,60	89,82
		0330	Wpływy z podatku leśnego	127.000,00	128.684,75	101,33
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	3.000,00	2.407,00	80,23
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2.500,00	1.333,00	53,32
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	663,82	46,40	6,99
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6.728,56	6.741,56	100,19

BURMISTRZ

Irena Wołosz

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.605.595,87	2.343.463,36	89,94
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	700.000,00	631.769,90	90,25
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1.658.485,00	1.461.739,53	88,14
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7.500,00	7.306,90	97,43
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	36.773,00	42.468,00	115,49
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	32.000,00	12.049,00	37,65
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	2.900,00	2.016,96	69,55
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	149.605,07	166.326,10	111,18
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6.190,50	6.523,70	105,38
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12.142,30	13.263,27	109,23
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	303.781,13	302.664,43	99,63
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	26.603,00	28.128,00	105,73
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	81.748,95	81.748,95	100,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	192.565,59	191.960,69	99,69
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	2.000,00	0,00	0,00

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	23,20	46,40
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	128,59	128,59	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	124,00	124,00	100,00
		2180	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	551,00	551,00	100,00
	75619		Wpływy z różnych dochodów	8.995,21	8.995,21	100,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	8.995,21	8.995,21	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.745.797,00	2.971.111,14	108,21
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.741.597,00	2.967.594,00	108,24
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	4.200,00	3.517,14	83,74
			Razem dochody w dziale	7.430.036,59	7.173.098,57	96,54
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	14.924.427,37	14.906.464,19	99,88
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5.343.990,00	5.343.990,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5.343.990,00	5.343.990,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin	2.034.713,00	2.034.713,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	421.866,00	421.866,00	100,00
		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	1.612.847,00	1.612.847,00	100,00

BURMISTRZ

str. 10

Irena Wołosz

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5.941.766,00	5.941.766,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5.941.766,00	5.941.766,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	93.399,37	75.436,19	80,77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18.000,00	36,82	0,20
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34.323,93	34.323,93	100,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	41.075,44	41.075,44	100,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	210.559,00	210.559,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	210.559,00	210.559,00	100,00
			Razem dochody w dziale	14.924.427,37	14.906.464,19	99,88
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	658.282,68	1.587.170,58	241,11
	80101		Szkoły podstawowe	162.821,00	167.235,16	102,71
		0690	Wpływy z różnych opłat	484,00	105,00	21,69
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2.223,00	571,53	25,71
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6.475,44	
		2180	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	160.000,00	160.000,00	100,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	84,00	83,19	99,04

BURMISTRZ

Irena Wołosz

str. 11

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	39.717,00	39.717,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39.717,00	39.717,00	100,00
80104		Przedszkola	115.695,00	128.360,00	110,95
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10.500,00	10.888,00	103,70
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	39.000,00	51.277,00	131,48
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	66.195,00	66.195,00	100,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	44.130,00	44.130,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44.130,00	44.130,00	100,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	10,00	3,05	30,50
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	3,05	30,50
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	242.859,00	155.497,02	64,03
	0830	Wpływy z usług	242.792,00	155.430,50	64,02
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	67,00	66,52	99,28
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	53.050,68	52.228,35	98,45
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	53.050,68	52.228,35	98,45

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

	80195		Pozostała działalność	0,00	1.000.000,00	
		6090	Dotacje celowe otrzymane ze środków specjalnych na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	1.000.000,00	
			Razem dochody w dziale	658.282,68	1.587.170,58	241,11
			OCHRONA ZDROWIA	42.000,00	35.489,91	84,50
	85195		Pozostała działalność	42.000,00	35.489,91	84,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	42.000,00	35.489,91	84,50
			Razem dochody w dziale	42.000,00	35.489,91	84,50
852			POMOC SPOŁECZNA	1.226.764,25	1.130.577,21	92,16
	85202		Domy pomocy społecznej	16.220,00	24.830,08	153,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16.220,00	24.830,08	153,08
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	27.878,00	27.391,03	98,25
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27.878,00	27.391,03	98,25
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200.000,00	170.748,15	85,37
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200.000,00	170.748,15	85,37
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3.134,00	3.112,90	99,33

BURMISTRZ

Irena Wołosz

str. 13

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3.134,00	3.112,90	99,33
	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	362.861,00	343.426,08	94,64
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	362.861,00	343.426,08	94,64
	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	167.015,00	168.563,65	100,93
		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	29.303,00	31.161,65	106,34
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	137.612,00	137.402,00	99,85
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	48.000,00	22.435,53	46,74
		0830	Wpływy z usług	48.000,00	22.435,53	46,74
	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	348.000,00	315.774,21	90,74
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	348.000,00	315.774,21	90,74

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

	85295		Pozostała działalność	53.656,25	54.295,58	101,19
		0970	Wpływy z różnych dochodów	49.143,00	50.675,58	103,12
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4.513,25	3.620,00	80,21
			Razem dochody w dziale	1.226.764,25	1.130.577,21	92,16
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	209.550,00	191.115,27	91,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	209.550,00	191.115,27	91,20
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	209.550,00	191.115,27	91,20
			Razem dochody w dziale	209.550,00	191.115,27	91,20
855			RODZINA	9.638.616,00	9.542.552,19	99,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5.374.986,00	5.328.655,67	99,14
		2060	Dotacje celowe otrzymane 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	5.374.986,00	5.328.655,67	99,14
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.170.441,00	4.120.708,30	98,81
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4.145.441,00	4.091.582,85	98,70

BURMISTRZ

Irena Wołosz

str. 15

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		2360	Dochody jednostek samorządu	25.000,00	29.125,45	116,50
	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	306,00	305,22	99,75
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	306,00	305,22	99,75
	85513		<i>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</i>	92.883,00	92.883,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	92.883,00	92.883,00	100,00
			Razem dochody w dziale	9.638.616,00	9.542.552,19	99,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.628.346,91	1.753.736,71	66,72
	90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	413.072,75	376.072,75	91,04
		0970	Wpływy z różnych dochodów	37.000,00	0,00	0,00
		6257	Dotacje celowe 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,	267.279,25	267.279,25	100,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora	108.793,50	108.793,50	100,00

BURMISTRZ

str. 16

Irena Wołosz

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

			finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych			
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1.338.576,96	1.136.708,48	84,92
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.326.456,00	1.127.674,52	85,01
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6.320,96	6.466,16	102,30
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5.800,00	2.567,80	44,27
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9.000,00	9.825,00	109,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	825,00	
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9.000,00	9.000,00	100,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13.000,00	5.525,94	42,51
		0690	Wpływy z różnych opłat	13.000,00	5.525,94	42,51
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	500,00	4,52	0,90
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	4,52	0,90
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	85.597,20	43.449,03	50,76
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	33.097,50	33.097,50	100,00

B U R M I S T R Z

Irena Wołoszok

str. 17

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	52.499,70	10.351,53	19,72
	90095		Pozostała działalność	768.600,00	182.150,99	23,70
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7.600,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	761.000,00	182.150,99	23,94
			Razem dochody w dziale	2.628.346,91	1.753.736,71	66,72
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	10.248,00	10.248,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	10.248,00	10.248,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.248,00	10.248,00	100,00
			Razem dochody w dziale	10.248,00	10.248,00	100,00
			DOCHODY RAZEM	43.750.423,08	42.697.325,41	97,59
			w tym:			
			- dochody bieżące	35.737.287,28	34.169.470,94	95,61
			- dochody majątkowe	8.013.135,80	8.527.854,47	106,42
			w tym:			
			- dochody ze sprzedaży majątku	350.776,80	252.730,00	72,05

BURMISTRZ

Irena Wołosz

str. 18

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sępólno za 2021 r.

8.4. Realizacja dochodów własnych.

8.4.1. Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat.

W 2021 r. zrealizowano wpływy z podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych w kwocie: 1.238.937,02 zł. Skutki uchwalenia niższych stawek podatkowych oraz zastosowanych ulg w zakresie podatku od nieruchomości przedstawia Tabela Nr 5.

Tabela Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie (w zł)	Skutki obniżenia górných stawek	Skutki udzielonych ulg (zwolnienie na mocy chwały Rady Miasta)
1.	Podatek od nieruchomości	1.194.062,02	503.863,08	15.298,63
2.	Podatek od środków transportowych	44.875,00	44.501,42	
Razem		1.238.937,02	548.364,50	15.298,63

Z powyższych danych wynika, że w 2021 r. ulgi i skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku od środków transportowych i podatku od nieruchomości wyniosły łącznie 548.364,50 zł.

8.4.2. Realizacja wpływów z podatku od nieruchomości.

Jak wynika z Tabeli Nr 6 wpływy z podatku od nieruchomości zarówno od osób fizycznych jak i osób prawnych zrealizowano w wysokości 1.194.062,02 zł.

Tabela Nr 6

Nazwa	Należności na 31.12.2021 (zł)	Zrealizowane dochody (zł)	Zaległości na 31.12.2021 (zł)	Udział zaległości w dochodach wykonanych (%)
Podatek od osób fizycznych oraz od osób prawnych	4.649.197,33	1.194.062,02	3.177.830,61	7,44

8.4.3 Realizacja wpływów z podatku od środków transportowych.

Dochody z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych zostały wykonane w wysokości 44.875,00 zł. Szczegółową analizę wpływu z podatku od środków transportowych przedstawia Tabela Nr 7.

Tabela Nr 7

Nazwa	Należności (zł)	Zrealizowane dochody (zł)	Zaległości na 31.12.2021 (zł)	Udział zaległości w dochodach wykonanych (%)
Podatek od osób fizycznych oraz osób prawnych	49.306,20	44.875,00	4.608,00	0,01

BURMISTRZ

Irena Wołosz