

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU MIASTA I GMINY
SĘPOPOL**

ZA 2019 ROK

Sępapol, 30 marca 2020 r.

ZARZĄDZENIE Nr 211 / 20

Burmistrza Sępopola

z dnia 30 marca 2020 r.

w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu miasta i gminy wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2019 r. oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2019 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1, 2 i 3 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.),

- z a r z ą d z a s i ę -

co następuje:

§ 1

Przedkłada się sprawozdanie z wykonania budżetu miasta i gminy za 2019 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz sprawozdanie instytucji kultury z wykonania planu finansowego za rok 2019 Radzie Miejskiej w Sępopolu i przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania.

§ 2

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega obwieszczeniu.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta i gminy zostanie niezwłocznie ogłoszone w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

B U R M I S T R Z
[Podpis]
Jacek Wołosz

A. DOCHODY

Budżet Miasta i Gminy przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Sępopolu Nr III/90/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. po stronie dochodów na kwotę 34.345.192,33 zł uległ zwiększeniu w omawianym okresie o 3.145.895,82 zł i wyniósł na 31 grudnia 2019 r. 37.491.088,15 zł, co stanowi wzrost o 9,16%.

Zwiększenie budżetu wynika głównie z korekty planu finansowego związanej z dotacjami celowymi z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu administracji rządowej oraz ze środkami unijnymi.

Budżet Miasta i Gminy po stronie dochodów wykonany został w wysokości 32.773.113,27 zł, co stanowi 87,42% planu. W ogólnej kwocie dochodów - dochody majątkowe wyniosły 2.382.449,15 zł, dochody bieżące – 30.390.644,12 zł. Wykonanie dochodów budżetu jest przedstawione szczegółowo w załączonych tabelach wg działów, rozdziałów i paragrafów oraz wg źródeł ich pochodzenia.

Struktura dochodów budżetu ze względu na źródło pochodzenia środków przedstawia się następująco :

1) Dochody własne	- 7.726.775,69 zł	23,57%
2) Dotacje celowe i środki z innych źródeł	- 14.350.466,58 zł	40,87%
3) Subwencje	- 10.695.871,00 zł	32,64%
R A Z E M	- 32.773.113,27 zł	100,00%

A.A. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych budżetu wyniosło na koniec grudnia 2019 r. 7.726.775,69 zł, co stanowi 82,23% planu rocznego.

Na dochody własne składają się wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i od środków transportowych, wpływy z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dochody z dzierżawy i sprzedaży mienia komunalnego, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wpływy z podatku rolnego wyniosły 2.172.556,19 zł – 93,74% planu rocznego, w tym:

- od osób prawnych - 818.828,60 zł
- od osób fizycznych - 1.353.727,59 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości wyniosły 957.752,49 zł – 78,18% planu, podatek leśny – 128.382,01 zł – 98,83% planu, podatek od środków transportowych – 40.196,13 zł - 93,70% planu i podatek od czynności cywilnoprawnych 127.478,49 zł – 64,55% planu.

Powodem niewykonania planu z tytułu wpływu podatków były trudności z ich ściąganiem (niewypłacalność właścicieli).

Dotyczy to zwłaszcza podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły – 68.947,76 zł, wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 692.649,59 zł, wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – 45.033,51 zł.

Zaległości w podatkach i opłatach na 31 grudnia 2019 r. przedstawiają się następująco:

1) Podatek rolny	- 159.259,12 zł
2) Podatek od nieruchomości	- 3.206.947,01 zł
3) Podatek od środków transport.	- 5.079,67 zł

4) Wpływy z karty podatkowej	-	9.098,01 zł
5) Podatek leśny	-	2.025,72 zł
6) Opłata od posiadania psa	-	338,00 zł
7) Opłata za zajęcie pasa drogowego	-	600,47 zł
8) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	-	423,00 zł
9) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	154.535,31 zł
10) Podatek od czynności cywilnoprawnych	-	32,20 zł
RAZEM		3.538.338,51 zł

- w tym podatki zhipotekowane 2.229.665,26 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą na 31 grudnia 2019 r. - 12.980,00 zł i dotyczą podatku od nieruchomości.

Umorzenia zaległości podatkowych wyniosły na koniec grudnia 2019 r. - 2.788,50 zł i dotyczyły: podatku od nieruchomości - 225,68 zł, podatku rolnego - 2.057,82 zł, podatku leśnego - 40,00 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami - 324,00 zł i odsetek - 141,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności zobowiązań podatkowych wyniosły 5.280,50 zł i dotyczyły: opłaty za gospodarowanie odpadami - 4.435,50 zł i odsetek - 845,00 zł.

Podstawą udzielenia wspomnianych wyżej ulg w spłacie podatków była trudna sytuacja niektórych podatników w naszej gminie oraz okoliczności losowe i względy społeczne.

W stosunku do podatników zalegających z podatkami były wystawiane w ciągu okresu sprawozdawczego upomnienia i tytuły wykonawcze.

Wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych są realizowane przez Urzędy Skarbowe.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków na 31 grudnia 2019 r. wyniosły 544.420,28 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości - 508.953,10 zł oraz podatku od środków transportowych - 35.467,18 zł.

Dochody z mienia komunalnego to wpływy z czynszów dzierżawnych, wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, opłaty za wieczyste użytkowanie oraz wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- czynsze dzierżawne i najem lokali	-	118.030,88 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	-	33.467,06 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	-	1.081,18 zł
- opłata za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	-	5.391,25 zł
- opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości	-	4.029,32 zł
RAZEM	-	161.999,69 zł

Wykonanie dochodów w stosunku do planu wyniosło 34,99 %.

Zaległości w spłacie dochodów z tych tytułów wynoszą łącznie 106.651,28 zł.

W okresie od stycznia do końca grudnia 2019 r. sprzedano nieruchomości zabudowane i niezabudowane na terenie gminy, w tym:

- działkę niezabudowaną w Lwowcu, - 7.835,10 zł
o pow. 703 m², w trybie przetargowym
- działkę niezabudowaną w Lwowcu, - 11.439,00 zł
o pow. 1208 m², w trybie przetargowym
- lokal mieszkalny w Sępopolu, przy ul. - 1.750,00 zł
Moniuszki 47, dla najemcy
- lokal mieszkalny w Sępopolu, przy ul. - 2.900,00 zł
Korszyńskiej 1, dla najemcy
- lokal mieszkalny w Sępopolu, przy Al. - 2.350,00 zł
Wojska Polskiego 25, dla najemcy
- lokal mieszkalny w Smolance 40, dla - 1.450,00 zł
najemcy
- lokal mieszkalny w Smolance 40, dla - 1.500,00 zł
najemcy

ŁĄCZNIE - 29.224,10 zł

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2019 r. wyniosły 2.695.828,00 zł, tj. 100,95% planu, w tym do końca grudnia otrzymano 2.632.568,00 zł.

Udział gminy we wpływach z tego podatku w 2019 r. wynosi 38,08%.

Pozostałe dochody własne to: należne odsetki 41.201,10 zł, odpłatność członka rodziny za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 20.716,26 zł oraz odpłatność za usługi opiekuńcze w kwocie 20.076,00 zł.

Wpływy z opłat za przedszkole wyniosły 45.826,50 zł, odpłatność za obiady w szkołach – 192.405,20 zł, wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 6.959,88 zł.

A.B. Dotacje celowe i środki z innych źródeł.

Dotacje celowe otrzymane do końca grudnia br. wyniosły 12.929.540,02 zł. Wpłynęły one na realizację zadań własnych i zleconych.

Na zadania własne gminy otrzymano kwotę 1.535.547,27 zł, w tym:

- na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania - 129.076,00 zł
przedszkolnego, w tym: na oddziały przedszkolne
w szkołach podstawowych – 18.239,00 zł, na
przedszkola – 58.926,00 zł, na inne formy
wychowania przedszkolnego – 50.508,00 zł
oraz na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci – 1.403,00 zł
- na realizację działań wynikających z Rządowego - 42.000,00 zł
programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica”(dla SP Poniki, SP Dietrichowo i SP Wiatrowiec)
- na realizację zadań wynikających z Rządowego - 8.206,04 zł
programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 – na organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków (dotyczy SP Poniki)
- na zasiłki i pomoc w naturze w ramach zadań własnych - 173.519,32 zł
- na sfinansowanie kosztów utrzymania Ośrodka Pomocy - 101.981,00 zł
Społecznej w ramach zadań własnych gminy

- na realizację Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”	-	334.000,00 zł
- na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)	-	197.196,92 zł
- na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	-	34.463,56 zł
- na wypłatę zasiłków stałych	-	405.025,10 zł
- na realizację Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2019 „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”	-	17.105,00 zł
- na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 r., w tym: na zadania bieżące – 24.359,75 zł i na zadania inwestycyjne – 55.114,58 zł	-	79.474,33 zł
- na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019	-	13.500,00 zł

Na zadania zlecone otrzymano kwotę 10.356.385,24 zł, w tym:

- na zadania związane z pomocą społeczną – świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego	-	3.681.698,90 zł
- na wypłatę świadczeń wychowawczych, tzw. 500+	-	4.771.144,00 zł
- na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów	-	60.383,17 zł
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	-	3.070,90 zł
- na realizację Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny”	-	590,21 zł
- na realizację Rządowego programu „Dobry Start” (wyprawka 300+)	-	203.980,00 zł
- na zadania administracyjne z zakresu administracji rządowej (ewidencja ludności i dowodów osobistych oraz rejestracja stanu cywilnego, ewidencja działalności gospodarczej oraz zadania z zakresu spraw obronnych)	-	47.525,40 zł
- na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców	-	1.320,00 zł
- na przechowywanie i transport do archiwum depozytów związanych z wyborami do rad gmin, powiatów i sejmików województw oraz z wyborami wójtów, burmistrzów i prezydentów miast	-	164,00 zł
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r.	-	27.662,11 zł
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 13 października 2019 r.	-	31.702,00 zł
- na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	-	40.248,68 zł
- na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej	-	1.486.895,87 zł

Na zadania w ramach umów, porozumień otrzymano dotację w kwocie 28.899,99 zł od Samorządu Województwa na dofinansowanie zadania „Remont modernizacyjny budynku remizy OSP w Sępólnie”, dotację w kwocie 4.802,18 zł od Samorządu Województwa na dofinansowanie projektu „Oczy szeroko otwarte” w ramach konkursu „WM dla WM. Wsparcie Współpracy Międzynarodowej JST w Województwie Warmińsko-Mazurskim w 2019 r.”, oraz dotację w kwocie 16.910,97 zł od Samorządu Województwa na przedsięwzięcie inwestycyjne „Przygotowanie ścieżki edukacyjnej w tzw. lasku szkolnym w Romankowie” w ramach konkursu pn. „Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla”. Łącznie otrzymano 50.613,14 zł.

Poza wyżej wymienionymi dotacjami na podstawie zawartej umowy otrzymano dotację:

- na realizację projektu „Lubię się uczyć - wiedza i kompetencje to moja przyszłość” – środki Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020	-	1,56 zł
- z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego środki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na projekt „E-gmina – rozwój i poprawa dostępności elektronicznych usług administracji publicznej dla mieszkańców Gminy Sępólnie”	-	445.120,58 zł
- z Europejskiego Funduszu Rolnego środki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 na projekt „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Romankowie”	-	63.126,00 zł
- z Funduszu Dróg Samorządowych na budowę drogi gminnej Pl. Wolności w Sępólnie	-	291.591,73 zł
- z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt grantowy „Akademia kompetencji cyfrowych – gmina Sępólnie”	-	150.000,00 zł
- z Państwowego Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu rozwoju małej Infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze Wielopokoleniowym na budowę Otwartych Stref Aktywności	-	37.154,50 zł
Ł A C Z N I E	-	986.994,37 zł

Środki pozyskane z innych źródeł to:

- dofinansowanie z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży w Warszawie do projektu pobytu młodzieży polskiej w Gminie Lägerdorf w Niemczech	-	10.944,00 zł
- dofinansowanie z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Warszawie do przebudowy drogi w miejscowości Liski, na odcinku 313 m, na działce nr 19, obręb Liski	-	484.068,50 zł
- dofinansowanie z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Olsztynie na zadanie inwestycyjne pn. „Doprowadzenie do należytego stanu technicznego ciągów komunikacyjnych, zlokalizowanych w granicach działek nr 4/4, 4/6, 6.47 oraz 6/49 obręb Liski wraz z remontem sieci kanalizacji deszczowej”	-	828.851,63 zł
- dofinansowanie z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	-	97.062,43 zł

w Olsztynie na zadanie inwestycyjne pn. „Doprowadzenie do należącego stanu technicznego ciągu komunikacyjnego, zlokalizowanego w granicach działki Nr 32/2 obrębu 17 Majmławki, na odcinku ok. 138 m”

L A C Z N I E

- 1.420.926,56 zł

A.C. Subwencje.

Subwencja ogólna na 31 grudnia 2019 r. wyniosła 10.695.871,00 zł, stanowiąc 32,64% dochodów budżetu.

Część oświatowa subwencji wyniosła 5.415.860,00 zł – 100,00% planu.

W trakcie roku budżetowego subwencja oświatowa została zwiększona o kwotę 70.846,00 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Przyznana kwota została przeznaczona na dofinansowanie wyposażenia szkół podstawowych w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych.

Dofinansowanie dotyczyło Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu.

Kolejne zwiększenie ze środków rezerwy części oświatowej w wysokości 6.090,00 zł dotyczyło dofinansowania kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy Karta Nauczyciela w związku z art. 225 lub z art. 226 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisy wprowadzające ustawę – Prawo Oświatowe lub z art. 20 ww. Karta Nauczyciela.

Ponadto zwiększono część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 146.197,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń nauczycieli wraz ze składkami, zwiększonych w związku z podwyżką od września 2019 r. o 9,6%.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej wyniosła 5.045.110,00 zł, tj. 100,0% planu, w tym:

- kwota uzupełniająca przeznaczona dla gmin, w których gęstość zaludnienia w gminie ustalona na 31 grudnia 2017 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju - 1.518.757,00 zł
- kwota podstawowa dla gmin, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju - 3.526.353,00 zł

Część równoważąca subwencji ogólnej wpłynęła w kwocie 234.901,00 zł.

Uzyskane dochody budżetowe pobierane przez Gminę a należne do przekazania do budżetu państwa – z tytułu zwrotu zaliczek i funduszu alimentacyjnego – 68.075,00 zł. Dochody gminy z tych tytułów wyniosły 14.276,48 zł.

B. WYDATKI

Budżet Miasta i Gminy uchwalony po stronie wydatków na kwotę 34.545.228,47 zł uległ zwiększeniu w omawianym okresie o kwotę 3.145.895,82 zł i wyniósł na koniec grudnia 2019 r. 37.691.124,29 zł, co stanowi wzrost o 9,11%.

Wykonanie wydatków zamknęło się kwotą 31.359.017,27 zł wynosząc 83,20% planu rocznego. Szczegółowe wykonanie wydatków wg poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów oraz wg kierunków wydatkowania jest przedstawione w tabelach.

Struktura wydatków wg kierunków wydatkowania przedstawia się następująco:

- | | | |
|----------------------|--------------------|----------|
| 1) Wydatki majątkowe | - 2.252.658,50 zł | - 7,18% |
| 2) Wydatki bieżące | - 29.106.358,77 zł | - 92,82% |

R A Z E M	- 31.359.017,27 zł	- 100,00%
------------------	---------------------------	------------------

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
<u>DZIAŁ 010 ROLNICTWO</u>	34.500,00	21.410,97	62,06
<u>I ŁOWIECTWO</u>			
Budowa sieci wodociągowej Stopki- -Osada – Masuny – Dzietrzychowo wraz z remontem SUW Stopki	12.000,00	0,00	-
Przygotowanie ścieżki edukacyjnej w tzw. lasku szkolnym – w Roman- kowie	22.500,00	21.410,97	95,16
<u>DZIAŁ 600 TRANSPORT</u>	5.556.185,33	1.555.157,38	27,99
<u>I ŁĄCZNOŚĆ</u>			
Przebudowa drogi w miejscowości Liski, na odcinku 313 m, na działce Nr 19, obręb Liski	483.207,50	483.207,50	100,00
Remont modernizacyjny drogi gminnej w Rygarbach	11.563,14	11.348,25	98,14
Remont modernizacyjny drogi gminnej w Prętławkach	10.427,78	10.252,32	98,32
Remont modernizacyjny drogi gminnej w Wiatrowcu (droga w stronę pałacu)	22.950,41	22.950,41	100,00
Doprowadzenie do należytego stanu technicznego ciągów komunikacyjnych, zlokalizowanych w granicach działek nr 4/4, 4/6, 6/47 (obecnie 6/59 i 6/60) oraz 6/49 obróbu Liski, gmina Sępól	899.688,20	828.851,63	92,13
Remont modernizacyjny drogi gminnej w Stopkach-Osadzie	15.686,52	15.606,92	99,49
Przebudowa ul. Nowej w Sępólnie – II etap	60.000,00	59.170,00	98,62
Remont modernizacyjny drogi gminnej na dz. Nr 102/2 i 21/6 w Wiatrowcu	16.807,92	16.807,92	100,00
Budowa drogi gminnej Pl. Wolności w Sępólnie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych	616.678,18	0,00	-
Budowa drogi gminnej w msc. Dzietrzychowo w ramach Funduszu Dróg Samorządowych	637.814,38	0,00	-
Remont modernizacyjny chodnika przy ul. Prusa w Sępólnie	12.000,00	9.900,00	-
Doprowadzenie do należytego stanu technicznego ciągu komu- nikacyjnego na działce nr 32/2 obr. 17 Majmławki (na odcinku ok. 138 m)	97.980,41	97.062,43	99,06
Budowa i modernizacja odcinków dróg na terenie Gminy Sępól w ramach Programu Współpracy	2.671.380,89	0,00	-

Transgranicznej „Polska – Rosja”,
w tym:

droga Nr 121005N Domarady –

Wodukajmy – 1.388.200,28 zł,

-droga Nr 121035N w Romankowie

- 1.283.180,61 zł,

<u>DZIAŁ 700 GOSPODARKA</u>	50.340,00	42.898,15	85,22
<u>MIESZKANIOWA</u>			
Dotacja celowa dla Zakładu Gospo- darki Mieszkaniowej i Usług Komu- nalnych w Sępopolu na zakup dmuchawy (stopnia sprężającego) Dresser 45 HM – URAI do oczysz- czalni ścieków w Sępopolu	13.340,00	11.295,95	84,68
Dotacja celowa dla Zakładu Gospo- darki Mieszkaniowej i Usług Komu- nalnych w Sępopolu na zakup samochodu niezbędnego do wykony- wania prac wodociągowo-kanaliza- cyjnych na terenie gminy	32.000,00	31.602,20	98,76
Utwardzenie ciągu pieszo-jezdnego na cmentarzu	5.000,00	0,00	-
<u>DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA</u>	12.307,40	10.954,40	89,01
<u>PUBLICZNA</u>			
E-gmina – rozwój i poprawa dostępności elektronicznych usług administracji publicznej dla mieszkańców Gminy Sępopol	10.307,40	10.307,40	100,00
Zakup sprzętu komputerowego do Urzędu	2.000,00	647,00	32,35
<u>DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO</u>	51.870,48	41.399,99	79,81
<u>PUBLICZNE I OCHRONA</u>			
<u>PRZECIWPOŻAROWA</u>			
Remont modernizacyjny remizy OSP w Sępopolu	51.870,48	41.399,99	79,81
<u>DZIAŁ 900 GOSPODARKA</u>	229.423,00	118.970,83	51,86
<u>KOMUNALNA I OCHRONA</u>			
<u>ŚRODOWISKA</u>			
Wykonanie sieci wodociągowej na terenie Śródmieścia Sępopola	100.000,00	86.232,83	86,23
Wdrożenie e-usług w zakresie obsługi klientów i kontrahentów sieci wodno-kanalizacyjnej Gminy Sępopol	11.685,00	0,00	-
Ochrona bioróżnorodności z budową ścieżki dydaktycznej nad Łyną w Sępopolu	32.738,00	32.738,00	100,00
Budowa skweru przy ul. Prusa w Sępopolu	15.000,00	0,00	-
Utworzenie systemu monitoringu na terenie Śródmieścia w Sępopolu	70.000,00	0,00	-
<u>DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA</u>	571.000,22	461.866,78	80,89
<u>DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>			
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Smolance wraz z	14.000,00	13.993,19	99,95

zakupem wyposażenia			
Remont modernizacyjny budynku poszkolnego w Śmiardowie z przeznaczeniem pod świetlicę	15.000,00	13.401,17	89,34
Remont budynku świetlicy wiejskiej w msc. Długa	15.739,94	15.390,83	97,78
Utwardzenie terenu przed budynkiem świetlicy w msc. Lipica	15.000,00	15.000,00	100,00
Wykonanie projektu remontu świetlicy wiejskiej (starej karczmy) we Lwowcu	15.000,00	14.760,00	98,40
Remont modernizacyjny świetlicy w Wodukajmach, w tym: odwodnienie	25.289,00	21.305,00	84,25
Przebudowa świetlicy wiejskiej w Romankowie	100.618,47	100.565,86	99,95
Dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu na zakup sprzętu elektronicznego do prowadzenia zajęć wokalnych, muzycznych, teatralno-estradowych	15.000,00	14.987,00	99,91
Dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu na wkład własny do projektu „Modernizacja systemu ogrzewania z wykorzystaniem OZE w budynku Domu Kultury w Sępopolu” w ramach RPO WWM 2014-2020	99.114,00	0,00	-
Dotacja dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu na wkład własny do projektu „Modernizacja, przebudowa i doposażenie pomieszczeń w budynku Domu Kultury w Sępopolu w celu dostosowania ich do nowoczesnej działalności kulturalnej” w ramach RPO WWM 2014-2020	75.773,01	75.773,01	100,00
Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Dietrzychowcie	11.100,00	8.859,73	79,82
Zagospodarowanie terenu wokół stawu przeciwpożarowego w Kinwągach	5.000,00	4.993,66	99,87
Urządzenie placu zabaw w Judytach	14.077,30	13.603,30	96,63
Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Masunach na plac rekreacyjno-sportowy	11.479,60	11.411,04	99,40
Urządzenie placu rekreacyjnego w msc. Gierkiny	12.737,00	12.737,00	100,00
Zakup i montaż urządzeń fitness do msc. Szczurkowo	10.940,82	10.940,00	99,99
Urządzenie placu zabaw msc. Langanki	8.974,16	8.974,08	100,00
Urządzenie placu zabaw w Domaradach	6.074,46	6.027,00	99,22
Budowa otwartej strefy aktywności	15.000,00	14.861,80	99,08

w Dietrichowie			
Budowa otwartej strefy aktywności w msc. Miedna	15.000,00	14.861,80	99,08
Budowa otwartej strefy aktywności w Stopkach-Osadzie	15.000,00	14.861,80	99,08
Budowa otwartej strefy aktywności w Różynie	15.000,00	14.861,80	99,08
Budowa otwartej strefy aktywności w Smolance	15.000,00	14.861,80	99,08
Urządzenie placu zabaw w Wodukajmach	10.188,04	10.170,95	99,83
Doposażenie placu zabaw w Turczu	10.227,78	10.182,10	99,55
Urządzenie placu zabaw w msc. Miedna	4.666,64	4.482,86	96,06
R A Z E M	6.505.626,43	2.252.658,50	34,63

Na przygotowanie ścieżki edukacyjnej w tzw. lasku szkolnym w Romankowie - zadanie inwestycyjne w ramach konkursu „Aktywna wieś Warmii, Mazur i Powiśla” w 2019 r. z dofinansowaniem ze środków budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego wydatkowano 21.410,97 zł, w tym: środki własne – 4.500,00 zł, dotacja – 16.910,97 zł.

W ramach zadania zakupiono ławkę, tablice edukacyjne, jeżówki oraz wyłożono na oczyszczonej działce kamień.

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 10.252,32 zł na remont modernizacyjny drogi gminnej w Prętławkach oraz kwotę 11.348,25 zł na remont modernizacyjny drogi gminnej w Rygarbach.

Na przebudowę drogi w miejscowości Liski, na odcinku 313 m, na działce Nr 19, obręb Liski wydatkowano w 2019 r. - 483.207,50 zł. Wybudowano nawierzchnię z betonu asfaltowego o dług. 313 m i szer. 5 m, zjazdy oraz dwa parkingi z kostki brukowej betonowej. Inwestycję wykonało Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. w Lidzbarku Warmińskim. Ogólny koszt zadania wyniósł 484.068,50 zł i został sfinansowany w całości przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa w Warszawie.

Na remont modernizacyjny drogi gminnej w Wiatrowcu na działce Nr 102/2 i 21/6 wydatkowano w 2019 r. - 39.758,33 zł. Położono nawierzchnię z kostki brukowej betonowej na dług. 71,70 m i szer. od 4 do 5 m. Inwestycję wykonała firma PROFBUD Kwieciński Janusz Bartoszyce. Ogólny koszt zadania wyniósł 56.627,65 zł, w tym z funduszu sołeckiego – 22.950,41 zł.

Na przebudowę ul. Nowej w Sępólnie – II etap wydatkowano w 2019 r. – 59.170,00 zł.

Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej na dług. 41 m i szer. 5 m oraz kanalizację deszczową – 50 mb. Inwestycję wykonała firma PROFBUD Kwieciński Janusz Bartoszyce. Ogólny koszt zadania wyniósł 60.400,00 zł – w całości ze środków własnych.

Na podstawie zawartych umów z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa w Olsztynie doprowadzono do należytego stanu technicznego ciągi komunikacyjne w Liskach i Majmławkach.

W Liskach wykonano nawierzchnię z kostki betonowej o dług. 539 m, chodnik z kostki betonowej oraz kanalizację deszczową. Inwestycję zrealizowała firma KWIAT Mariusz Kwieciński z Bartoszyca a jej łączny koszt wyniósł 828.851,63 zł – w całości sfinansowany przez KOWR Oddział w Olsztynie.

W Majmławkach wykonano nawierzchnię z płyt drogowych betonowych na długości drogi 138 m i szer. 4 m. Inwestycję zrealizowała firma KWIAT Mariusz Kwieciński z Bartoszyca a jej łączny koszt wyniósł 97.062,43 zł – w całości sfinansowany przez KOWR Oddział w Olsztynie.

Na remont chodnika przy ul. Prusa w Sępólnie wydatkowano 9.900,00 zł.

Wykonano chodnik z kostki brukowej o grub. 6 cm, na pow. 190 m². Prace wykonała firma PROFBUD Kwieciński Janusz Bartoszyce.

Zawarto umowę z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim na dofinansowanie w wysokości 50% budowy drogi gminnej Pl. Wolności w Sępólnie. Na ten cel otrzymano środki z Funduszu Dróg Samorządowych. Koszt budowy wyniesie 583.183,46 zł.

Złożono wniosek o dofinansowanie projektu „Budowa i modernizacja odcinków dróg na terenie Gminy Sępólno w ramach Programu Współpracy Transgranicznej „Polska – Rosja”. Na dzień sprawozdawczy nie zawarto jeszcze umowy na to zadanie.

Na projekt „E-gmina – rozwój i poprawa dostępności elektronicznych usług administracji publicznej dla mieszkańców Gminy Sępólno” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego 2014-2020 wydatkowano 10.307,40 zł.

Zakupiono programy operacyjne MS Windows 10 do 10 komputerów.

Na remont modernizacyjny budynku OSP Sępólno wydatkowano 41.399,99 zł. Na remont budynku uzyskano dofinansowanie od Samorządu Województwa w wysokości 28.899,99 zł.

Wykonano ocieplenie stropu wełną mineralną, pomalowano ściany wewnętrzne i sufity oraz przyziemia ścian zewnątrz budynku. Przed budynkiem remizy wykonano utwardzenie z kostki brukowej betonowej na pow. 165 m². Prace wykonała Firma Usługowo-Handlowa Jolanta Andruszkiewicz z Bartoszyca.

Rozpoczęto wykonanie sieci wodociągowej na terenie Śródmieścia Sępólna. Zadanie wykonuje Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie i jest kontynuowane w 2020 r. W roku sprawozdawczym wydatkowano 86.232,83 zł.

Na projekt unijny „Zagospodarowanie ścieżki edukacyjnej nad Łyną w msc. Sępólnie” wydatkowano 32.738,00 zł, tj. na sporządzenie studium wykonalności, kosztorysu inwestorskiego oraz koncepcji.

W ramach projektu przewiduje się wykonanie ścieżki dydaktycznej z monitoringiem, sadzenie drzew, krzewów, pnączy, wykonanie łąk kwietnych, montaż budek i schronów dla ptaków i nietoperzy, hotel dla owadów, zimowisko dla płazów, ławki, siedziska, rzeźby drewniane. Data zakończenia realizacji przypada na 29 maja 2020 r.

Budowa skweru przy ul. Prusa w Sępólnie będzie realizowana w 2020 r. ze środków zewnętrznych w wysokości 15.000,00 zł, otrzymanych od firmy Eurocash w Komornikach w ramach konkursu „Herosi Innowacyjności”

Remonty modernizacyjne świetlic wiejskich wyniosły 98.897,58 zł w tym z funduszu sołeckiego – 72.545,19 zł.

Przebudowa świetlicy wiejskiej w Romankowie realizowana z udziałem środków unijnych została zakończona w lipcu 2019 r. Poniesione wydatki w 2019 r. wyniosły 100.565,86 zł.

W ramach zadania wymieniono pokrycie dachowe, docieplono ściany zewnętrzne, wymieniono stolarkę drzwiową.

Inwestycję wykonała Firma Handlowo-Usługowa Mozaika Pawła Puciato z Sępólna.

Wydatki na urządzenie placów zabaw i miejsc rekreacji wyniosły łącznie 102.381,72 zł, w całości z funduszu sołeckiego.

Na podstawie umowy zawartej pomiędzy Ministrem Sportu i Turystyki a Gminą zrealizowano w ramach Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym budowę 5 Otwartych Stref Aktywności. Łączny koszt budowy Otwartych Stref Aktywności (OSA) wyniósł 74.309,00 zł, a dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – 37.154,50 zł. W ramach zadania zakupiono komplety urządzeń fitness, ławki, urządzenia do gier edukacyjnych – szachy/warcaby, stojaki na rowery, kosze na śmieci.

Dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie przekazano dotację majątkową na dmuchawy (stopnia sprężającego) do oczyszczalni ścieków w Sępólnie – 11.295,95 zł i na zakup samochodu Volkswagen transporter niezbędnego do wykonywania prac wodociągowo-kanalizacyjnych na terenie gminy – kwota 31.602,20 zł.

Dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępólnie przekazano dotację majątkową na zakup sprzętu elektronicznego do prowadzenia zajęć wokalnych, muzycznych i teatralno-estradowych, w kwocie 14.987,00 zł.

Ponadto dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury przekazano dotację na zadanie unijne na wkład własny do projektu „Modernizacja, przebudowa i doposażenie pomieszczeń w budynku Domu Kultury w Sępólnie w celu dostosowania ich do nowoczesnej działalności kulturalnej” w ramach RPO WWM 2014-2020 – w wysokości 63.659,30 zł - koszty kwalifikowalne oraz 12.113,71 zł – koszty niekwalifikowalne.

Poza wydatkami majątkowymi poniesiono wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń – łącznie 10.166.070,23 zł tj. 32,42% ogółu wydatków, z wypłaconymi

świadczeniami na rzecz osób fizycznych - 10.585.420,25 zł – 33,76% ogółu wydatków, z przekazanymi dotacjami dla zakładu budżetowego, stowarzyszeń i instytucji kultury – 1.110.816,82 zł – 3,54% ogółu wydatków, z wydatkami na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. – 98.708,00 zł – 0,31% ogółu wydatków na obsługę długu publicznego – 411.029,30 zł – 1,31% ogółu wydatków i pozostałe wydatki bieżące – 6.734.314,17 zł – 21,48%.

Dotacje zostały przekazane dla:

	Plan	Wykonanie	%
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych	430.285,00	430.285,00	100,00
- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury	438.000,00	438.000,00	100,00
- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury – biblioteki	135.000,00	135.000,00	100,00
- dla Stowarzyszenia Bezrobotnych w Sępopolu na realizację dystrybucji żywności na rzecz osób pozostających w trudnej sytuacji życiowej w ramach programu FEAD	20.000,00	20.000,00	100,00
- na promocję kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie wschodnich sztuk walki	1.500,00	1.500,00	100,00
- na wspieranie działalności klubów sportowych realizujących zadania na rzecz rozwoju sportu w Gminie Sępól – LKS Łyna	68.000,00	68.000,00	100,00
- dla miasta Bartoszyce zwrot dotacji za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego i integracyjnego	14.000,00	6.671,82	47,66
- na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	8.000,00	0,00	-
- na wykonanie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie gminy	4.000,00	0,00	-
- dla Samorządu Województwa na dofinansowanie funkcjonowania Biura Regionalnego w Brukseli w 2019 r.	1.360,00	1.360,00	100,00
- na dofinansowanie działań prowadzonych przez Stację Socjalną Johannitów w Bartoszczach działającą w strukturze Urzędu Miasta w Bartoszczach	2.000,00	2.000,00	100,00
- na działania promocyjno-edukacyjne związane z profilaktyką zdrowia i życia mieszkańców gminy	8.000,00	8.000,00	100,00

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 1.564.733,51 zł.

Wykonanie planu wyniosło 98,50%.

Wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wyniosły 42.719,94 zł, zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 1.457.741,04 zł i koszty obsługi zwrotu podatku – 29.154,83 zł.

Dzierżawa gruntów na cele eksploatacyjne od Nadleśnictwa w Bartoszczach wyniosła 3.126,36 zł. Zakupiono sztyld „Park Wita”, ławkę, kwiaty i donice do miejscowości Park za kwotę 1.418,66 zł oraz kwiaty, donice, gazony do msc. Dietrichowów – 2.944,13 zł, w ramach funduszu sołeckiego. Utwardzono teren przed świetlicą wiejską w Liskach – 6.217,58 zł również z funduszu sołeckiego.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 1.701.866,02 zł.

Wykonanie planu wyniosło 29,52%.

Wydatki na drogi powiatowe dotyczą zapłaconych opłat za zajęcie pasa drogowego – 7.536,85 zł.

Na utrzymanie dróg publicznych gminnych wydatkowano – 1.694.329,17 zł, w tym na bieżące utrzymanie – 139.171,79 zł, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, tablice informujące o dofinansowaniu dróg, gaz butlowy, rury do przepustów, pokrywy betonowe, właz żeliwny, farby, pędzle i wałki do malowania pasów na jezdni i mostu, 4 lustra drogowe, wiata przystankowa, piasek i kruszywo) – 43.351,34 zł,
- usługi remontowe (równanie i profilowanie dróg, konserwacja rowu) – 63.705,82 zł,
- pozostałe usługi (transportowe i odśnieżanie) – 32.114,63 zł, w tym: odśnieżanie – 26.401,73 zł.

W ogólnej kwocie wydatków bieżących na zadania z funduszu sołeckiego wydatkowano 62.471,91 zł – na zakup kruszywa na drogi gminne w sołectwie Kinwagi, Dietrichowów, Różyna i Judyty – 14.875,62 zł, na zakup wiaty przystankowej do msc. Smodajny – 2.999,97 zł, na remont dróg gminnych w Smolance, Retowach, Rogielkajmach, Kinwagach, Stopkach i w Ostym Bardzie – 44.596,32 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 506.936,87 zł.

Wykonanie planu wyniosło 96,94%.

Przekazano dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie w kwocie 430.285,00 zł – 100,00% planu.

Przekazana dotacja przeznaczona była na dopłatę do kosztów utrzymania i remontów bieżących administrowanych mieszkań – 268.435,00 zł, na dopłatę do kosztów utrzymania cmentarza (w tym: wywozu nieczystości stałych) – 78.000,00 zł, oraz na dopłatę do kosztów utrzymania dróg (w tym oczyszczania, odśnieżania, utrzymania zieleni) – 83.850,00 zł.

Wydatki związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami wyniosły 33.753,72 zł.

Dotyczyły one wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, ogłoszeń w prasie o przetargach i zbyciu nieruchomości oraz dzierżawach, wykonania map do celów projektowych, wznowienia znaków granicznych, kosztów wykonania odbitek map, opłaty notarialnej oraz opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 0,00 zł.

W 2019 r. nie poniesiono wydatków na plany zagospodarowania przestrzennego.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 2.326.247,58 zł.

Wykonanie planu wyniosło 89,58%.

Na wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach przeznaczono:

- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. w zakresie Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności	- 47.525,40 zł	99,53% planu
- na Urząd Marszałkowski	- 1.360,00 zł	100,00% planu
- na obsługę Rady Miejskiej	- 88.977,36 zł	92,20% planu
- na utrzymanie Urzędu Miejskiego	- 2.068.247,71 zł	89,49% planu
- na promocję jednostki samorządu	- 63.320,81 zł	82,51% planu

terytorialnego		
- na pozostałą działalność	- 56.816,30 zł	89,45% planu

Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. w zakresie Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności dotyczyły:

- wydatki osobowe	- 37.667,70 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	- 6.795,05 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, tonery i druki)	- 1.734,25 zł
- renowacja ksiąg stanu cywilnego	- 1.328,40 zł
Razem	- 47.525,40 zł

Wydatki na Urząd Marszałkowski w wysokości 1.360,00 zł, dotyczyły przekazania dotacji w kwocie 1.360,00 zł, na dofinansowanie funkcjonowania Biura Regionalnego w Brukseli w 2019 r.

Wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej wyniosły 88.977,36 zł, w tym:

- diety radnych za udział w posiedzeniach organów samorządowych, oraz Komisji Stałych Rady oraz delegacje	- 79.701,30 zł
- zakup środków żywności (art. spoż. na sesje)	- 287,22 zł
- zakup usług pozostałych (ogłoszenia w prasie, licencja programu Legislador, transmisje internetowe, opieka autorska programu e-rada)	- 8.988,84 zł

Wydatki na utrzymanie Urzędu wyniosły 2.068.247,71 zł.

W ogólnej kwocie wydatków przeznaczono na:

• wydatki płacowe (wynagrodzenia, „13”, pochodne od płac, fundusz socjalny, BHP, PFRON, wynagrodzenie prowizyjne dla inkasentów – 25.262,00 zł)	- 1.736.932,31 zł	83,98%
• wydatki rzeczowe, w tym:	- 320.361,00 zł	15,49%
- zakup energii, wody, ogrzewanie budynku	- 53.111,13 zł	
- zakup papieru, tonerów, druków, akcesoriów komputerowych, środków czystości, publikacji	- 18.744,89 zł	
- zakup paliwa i części zam do samoch. służbowego Hyundai,	- 15.208,07 zł	
- zakup wyposażenia (telefony kom., czajniki elektr., UPS-y, wentylator, lodówka, gaśnica, czytnik, krzesło obrot.)	- 4.829,37 zł	
- zakup artykułów spoż.	- 385,69 zł	
- usługi remontowe (naprawa samochodu i naprawa dachu budynku Urzędu)	- 6.578,10 zł	
- podróże służbowe	- 4.455,39 zł	
- ryczałty samochodowe	- 10.265,72 zł	
- szkolenia pracowników	- 13.639,07 zł	
- usługi telekomunikacyjne	- 19.567,21 zł	

(telefony stacjonarne i komórki)		
- usługi pocztowe	-	22.838,35 zł
- usługi prawne	-	38.892,05 zł
- usługi informatyczne	-	28.982,37 zł
- usługa pełnienia funkcji Inspektora Danych Osobowych	-	2.767,56 zł
- zakupy licencji, podpisów elektronicznych	-	10.509,72 zł
- koszty postępowania sądowego (opłaty komornicze, sądowe)	-	445,35 zł
- koszty przygotowania dokumentacji konkursowej do projektu wdrożenia e-usług w zakresie obsługi klientów sieci wodno-kanalizacyjnej	-	11.685,00 zł
- różne opłaty, składki (ubezpieczenie samochodu Hyundai, opłaty komornicze i egzekucyjne)	-	4.267,69 zł
• wydatki inwestycyjne	-	10.954,40 zł 0,53%
R a z e m	-	2.068.247,71 zł 100,00%

W Urzędzie zatrudnionych było na koniec grudnia 2019 r. 26 pracowników administracyjnych i 4 pracowników obsługi (2 kierowców, goniec i sprzątaczkę).

Wydatki Urzędu obejmują również wydatki związane z obsługą finansową i księgową szkół, która prowadzona jest w Urzędzie.

Na promocję miasta i gminy wydano 63.320,81 zł.

Wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia, nagród konkursowych i artykułów spożywczych w kwocie 14.132,76 zł, w tym: pucharów, statuetek i nagród na konkursy, turnieje i inne imprezy związane z promocją gminy, w tym: na XXXVI Zimowy Turniej Piłki Nożnej, Turniej Piłki Siatkowej, Turniej Wiedzy Pożarniczej, Dziecięce Zawody Wędkarskie i na Dożynki Gminne (nagrody za wieńce dożynkowe). Zakupiono również gadzety reklamowe na cele promocji gminy – kredki, smycze, magnesy. Na zakup usług pozostałych wydano 39.406,81 zł, w tym: na koszty ogłoszeń w prasie, na zakup kart prezentowych dla najlepszych uczniów, na usługi cateringu związane z Dniem Strażaka, na usługi transportowe (wymiana młodzieży polsko-niemieckiej) oraz na koszty organizacji Dożynek Gminnych.

Na realizację projektu „Oczy szeroko otwarte” w ramach konkursu „WM dla WM. Wsparcie Współpracy Międzynarodowej JST w Województwie Warmińsko-Mazurskim w 2019 r.” – dofinansowanego z budżetu Województwa wydano 9.604,36 zł.

W ramach projektu 10-osobowe grupy młodzieży w wieku 14-19 lat z Sępolicy oraz Kaliningradu oraz ich opiekunowie przygotowali 3 filmy, pokazujące historię oraz największe atrakcje turystyczne rejonów przygranicznych województwa warmińsko-mazurskiego oraz zaprezentowali je podczas pokazów w polskich i rosyjskich placówkach kultury i oświaty.

Koszt projektu wyniósł 9.604,36 zł, w tym dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie – 4.802,18 zł i obejmował koszty wyżywienia, przejazdu i zakwaterowania uczestników oraz koszt warsztatów filmowych.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę 56.816,30 zł.

Na diety i zwrot kosztów podróży dla sołtysów przeznaczono 21.940,00 zł.

Zakupiono pamiątki dla sołtysów ubiegłej kadencji (koce) za kwotę 976,71 zł, tabliczki z napisem „SOŁTYS” – 619,92 zł oraz tablicę informacyjną do msc. Dziatrychowo z funduszu sołeckiego – 1.455,58 zł.

Zapłacono składka na rzecz Stowarzyszenia „Euroregion” Bałtyk w Elblągu wyniosła 1.260,00 zł, dla Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich w Olsztynie – 4.177,55 zł, dla Stowarzyszenia LGD Barcja w Kętrzynie – 8.000,00 zł, składka członkowska na rzecz Stowarzyszenia „Polskie Miasta Cittaslow” –

15.000,00 zł, składka członkowska na rzecz Międzynarodowego Stowarzyszenia Miast Cittaslow – 3.264,83 zł.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY - 60.848,11 zł.

Wykonanie planu wyniosło 98,77%.

Wydatki na aktualizację rejestru wyborców były następujące:

- wynagrodzenie osoby prowadzącej aktualizację	- 900,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	- 153,90 zł
- koszty rzeczowe (materiały biurowe)	- 266,10 zł
Razem	- 1.320,00 zł

Wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 13 października 2019 r. przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia członków komisji wyborczych	- 18.210,03 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 3.750,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	- 693,63 zł
- koszty rzeczowe (materiały biurowe, karty do głosowania, plakaty, flagi, parawany wyborcze, usługi transportowe, koszty przygotowania lokali, obsługa informatyczna)	- 8.968,11 zł
- podróże służbowe	- 80,23 zł
Razem	- 31.702,00 zł

Wydatki na przechowywanie i transport depozytów do archiwum związanych z wyborami do rad gmin, powiatów i sejmików województw oraz z wyborami wójtów, burmistrzów i prezydentów miast wyniosły 164,00 zł.

Wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r. przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia członków komisji wyborczych	- 16.260,03 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 3.450,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	- 637,16 zł
- koszty rzeczowe (materiały biurowe, karty do głosowania, plakaty, flagi, parawany wyborcze, koszty wykonania podjazdu dla niepełnosprawnych, koszty przygotowania lokali, obsługa informatyczna)	- 7.286,51 zł
- podróże służbowe	- 28,41 zł
Razem	- 27.662,11 zł

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE - 171.416,36 zł.

Wykonanie planu wyniosło 84,21%.

Dokonane wydatki dotyczą:

- wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji na sfinansowanie kosztów wyżywienia funkcjonariuszy oddelegowanych	- 3.000,00 zł
---	---------------

do pełnienia służby w KPP Bartoszyce

- utrzymania Ochotniczej Straży Pożarnej:		
- diety dla strażaków za udział w akcji gaśniczej lub ratowniczej oraz w szkoleniach	-	38.188,26 zł
- zakup paliwa, materiałów i wyposażenia	-	23.685,91 zł
- wynagrodzenia bezosobowe ze składkami	-	18.350,85 zł
- usługi materialne – badania kierowców, legalizacje sprzętu, szkolenie strażaków, badania techniczne pojazdów	-	22.612,22 zł
- zakup energii i wody	-	8.163,23 zł
- ubezpieczenie strażaków i wozów straż.	-	11.269,00 zł
- wydatki inwestycyjne	-	41.399,99 zł
Łącznie	-	163.669,46 zł

Zakupiono paliwo za kwotę 7.015,37 zł, opał do OSP Sępól – 1.350,00 zł, opony do samochodu strażackiego w Judytach, akumulator i inne części – 6.001,74 zł, wyposażenie i umundurowanie – 7.984,00 zł.

Na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego wydano 4.746,90 zł – opłacono fakturę za przeprowadzenie szkolenia z zakresu udzielania pierwszej pomocy i obsługi defibrylatora, wykonano przegląd okresowy agregatu prądotwórczego, zakupiono pompę wodną.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 411.029,30 zł.

Wykonanie planu wynosi 94,71%.

Wydatki w tym dziale związane były z obsługą zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów długoterminowych.

Wysokość odsetek od kredytów i pożyczek długoterminowych wyniosła 411.029,30 zł.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - 0 zł.

Stan rezerwy ogólnej na 31 grudnia 2019 r. wynosi 35.000,00 zł.

Stan rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe wynosił na koniec roku 83.000,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 8.829.200,21 zł.

Wykonanie planu wyniosło 91,32%.

Na wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach przeznaczono:

- na utrzymanie szkół podstawowych	-	5.986.748,42 zł	92,75% planu
- na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	320.950,24 zł	86,21% planu
- na utrzymanie przedszkola	-	325.814,25 zł	83,38% planu
- na inne formy wychowania przedszkolnego	-	113.642,74 zł	69,14% planu
- na utrzymanie gimnazjum	-	772.251,07 zł	100,00% planu
- na dowożenie uczniów do szkół	-	461.480,88 zł	94,85% planu
- na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-	29.507,26 zł	78,67% planu
- na stołówki szkolne i przedszkolne	-	673.384,07 zł	84,75% planu
- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	-	2.027,28 zł	56,41% planu
- na realizację zadań wymagających	-	98.677,19 zł	77,71% planu

stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		
- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	-	438,34 zł 3,30% planu
- na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	40.248,68 zł 99,82% planu
- na pozostałą działalność	-	4.029,79 zł 35,98% planu

W ogólnej kwocie wydatków:

- wydatki płacowe (wynagrodzenia, „13”, pochodne od płac, fundusz socjalny, PFRON, BHP) stanowią	-	7.611.510,38 zł	86,21%
- wydatki rzeczowe	-	1.217.689,83 zł	13,79%
Razem	-	8.829.200,21 zł	100,00%

Wypłacono stypendia dla najlepszych uczniów w łącznej kwocie 4.100,00 zł.

Dokonane wydatki rzeczowe dotyczą zakupu opału, paliwa, części do samochodu Volkswagen Bus, środków czystości, artykułów żywnościowych w przedszkolu oraz na stołówkę oraz materiałów do remontów i wyposażenia. Wyniosły one 438.867,02 zł.

Zakup środków dydaktycznych i książek wyniósł 170.163,30 zł, zakup energii i wody – 90.600,66 zł, usługi remontowe – 2.298,40 zł.

Zakup usług pozostałych wyniósł 468.664,87 zł i dotyczył zakupu usług pocztowych, telekomunikacyjnych, transportu i wywozu nieczystości oraz zakupu biletów dla uczniów dojeżdżających do szkoły.

Podróże służbowe wyniosły 2.986,60 zł, szkolenia pracowników – 19.675,16 zł, składki ubezpieczeniowe i inne opłaty 13.662,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 341.709,12 zł.

Dotacja dla Miasta Bartoszyce za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego i integracyjnego w Bartoszycach wyniosła 6.671,82 zł.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano 1.912,79 zł na sport szkolny oraz 1.662,00 zł na usługi transportowe – przewóz uczniów w ramach projektu „Laboratorium mój profil”.

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA - 74.293,15 zł.

Wykonanie planu wyniosło 78,16%.

Wydatki na zwalczanie narkomanii w 2019 r. wyniosły 3.900,00 zł.

Zakupiono materiały edukacyjne do realizacji programów profilaktycznych w szkołach za kwotę 1.200,00 zł.

Zrealizowano warsztaty profilaktyczne dla uczniów Szkoły Podstawowej w Dietrichowie oraz dla rodziców z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom (alkohol, narkotyki, dopalacze) oraz opłacono

transport 40 uczniów do Lidzbarka Warmińskiego w nagrodę za czynny udział w VI Gminnym Przeglądzie Spektakli Profilaktycznych w Sępólnie – kwota 2.700,00 zł.

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydano 62.393,15 zł.

Na diety dla członków komisji RPA wydano 14.477,00 zł, wynagrodzenie bezosobowe za opinie psychiatryczne i opinie psychologa w przedmiocie uzależnienia od alkoholu wyniosło 3.178,00 zł.

Psycholog i psychiatra wydali opinię w przedmiocie uzależnienia od alkoholu – 11 osobom. Zakupiono materiały profilaktyczne, artykuły spożywcze, papiernicze, nagrody dla dzieci za udział w konkursach i festynach za łączną kwotę 10.446,09 zł.

Na opłaty sądowe w sprawach zastosowania obowiązku leczenia odwykowego przeznaczono 440,00 zł, na usługi transportowe – przewóz dzieci -2.972,00 zł, na przeprowadzenie warsztatów profilaktycznych i animacji – 3.250,00 zł, na prowadzenie punktu konsultacyjnego w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej – 10.800,00 zł, na szkolenia -195,00 zł i na podróże służbowe – 137,07 zł.

Kolonie profilaktyczne dla 20 dzieci w Gdyni wyniosły 15.800,00 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA - 3.374.119,78 zł.

Wykonanie planu wyniosło 91,81%.

Wydatki na opiekę społeczną są finansowane częściowo z dotacji na zadania zlecone i własne a także ze środków własnych.

Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze dotyczą zasiłków obligacyjnych i fakultatywnych.

Na Domy Pomocy Społecznej wydatkowano **913.154,54 zł** opłacając za pobyt **35** pensjonariuszy.

Do budżetu wpłynęła odpłatność członka rodziny za pobyt w DPS w kwocie 20.716,26 zł oraz zaległe 20.563,56 zł.

Obowiązani do wnoszenia opłat za pobyt w DPS są w kolejności:

1. mieszkaniowiec domu – nie więcej niż 70% swojego dochodu, a gdy to nie wystarcza różnicę dopłacają następujące osoby
2. małżonek, dzieci – jeżeli posiadany dochód na osobę jest wyższy niż 250% kryterium dochodowego na osobę w rodzinie, z tym, że kwota dochodu pozostająca po wniesieniu opłaty nie może być niższa niż 250% kryterium dochodowego na osobę w rodzinie – kryterium dochodowe w rodzinie 456,00 zł na osobę, natomiast osoba samotnie gospodarująca 542,00 zł
3. gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej.

Zaległości z tytułu odpłatności członków rodziny za DPS wynoszą 1.973,90 zł.

Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydano **2.661,29 zł**.

Wydatki związane są z pracą Zespołu interdyscyplinarnego w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Sępólnie powołanego przez Burmistrza Sępólna.

Zespół interdyscyplinarny diagnozuje problemy przemocy w rodzinie, następnie podejmuje działania w środowisku zagrożonym przemocą w celach zapobiegawczych bądź podejmuje interwencję w środowisku dotkniętym patologią.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w wysokości 1.761,29 zł – zakup materiałów biurowych, akcesoria komputerowe, 900,00 zł – usługi pocztowe.

Na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wydatkowano **34.463,56 zł**, w całości z dotacji na zadania własne. Były to składki opłacane za osoby pobierające zasiłek stały.

Na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne wydatkowano **192.413,17 zł**, w tym:

- w ramach zadań własnych zasiłki okresowe w kwocie łącznie 173.519,32 zł, w tym:
 - a) zasiłek okresowy z tytułu bezrobocia – 450 świadczeń
 - b) zasiłek okresowy z tytułu długotrwałej choroby – 4 świadczenia
 - c) zasiłek okresowy z tytułu niepełnosprawności – 89 świadczeń
 - d) zasiłki okresowe inne – 31 świadczeń
 - e) zasiłki celowe w kwocie łącznie 18.893,85 zł, m.in. na:
 - zakup leków, schronienie, opał i pozostałe – 152 świadczenia

Wydatki na finansowanie dodatków mieszkaniowych są finansowane w całości ze środków własnych. Ich wykonanie wyniosło na 31 grudnia 2019 r. **248.031,89 zł**.

W okresie sprawozdawczym wydano 261 decyzji przyznających dodatki oraz 12 odmownych. Świadczeniem objętych było 178 gospodarstw domowych.

W ramach tego rozdziału od 1 stycznia 2014 r. wprowadzono jako zadanie zlecone wypłatę dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej.

Odbiorcą wrażliwym energii elektrycznej jest osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy w rozumieniu art.2 ust. 1 ustawy o dodatkach mieszkaniowych, która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej.

Wysokość dodatku energetycznego w okresie od dnia 1 maja 2018 r. do dnia 30 kwietnia 2019 r. dla gospodarstwa domowego:

- prowadzonego przez osobę samotną wynosiła – 11,35 zł/miesiąc,
- składającego się z 2 do 4 osób wynosiła – 15,77 zł/miesiąc,
- składającego się z co najmniej 5 osób wynosiła – 18,92 zł/miesiąc.

Wysokość dodatku energetycznego w okresie od dnia 1 maja 2019 r. do dnia 30 kwietnia 2020 r. dla gospodarstwa domowego:

- prowadzonego przez osobę samotną wynosi – 11,37 zł/miesiąc,
- składającego się z 2 do 4 osób wynosi – 15,80 zł/miesiąc,
- składającego się z co najmniej 5 osób wynosi – 18,96 zł/miesiąc.

W 2019 r. realizacja zadania przedstawia się następująco:

- gospodarstwa domowe prowadzone przez osobę samotną – 66 świadczeń,
- gospodarstwa domowe składające się z 2 do 4 osób – 112 świadczenia,
- gospodarstwa domowe składające się z co najmniej 5 osób – 26 świadczeń.

Łącznie na wypłatę dodatków energetycznych wydano **3.070,90 zł**, w tym na obsługę realizacji świadczeń (materiały biurowe) wydatkowano 59,90 zł.

Na zasiłki stałe wydatkowano **405.025,10 zł**, w całości z dotacji.

W okresie sprawozdawczym z tej formy pomocy korzystało 88 osób.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wydano **872.300,38 zł**. Zostały one sfinansowane w części otrzymaną dotacją w kwocie 115.481,00 zł i w pozostałej części ze środków własnych.

W ośrodku zatrudnionych było w 2019 r. 12 osób.

W ogólnej kwocie wydatków na utrzymanie Ośrodka:

- wydatki płacowe (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, skł. ZUS i FP fundusz świadczeń socjalnych) stanowią - 746.801,94 zł 85,61%
- wydatki rzeczowe - 125.498,44 zł 14,39%

w tym:

- energia, woda, centralne ogrzewanie - 44.598,19 zł
- materiały biurowe, papier, druki, paliwo do kosiarki, środki czystości, doposażenie - 15.498,10 zł
- usługi niematerialne, konserwacyjne, telekomunikacyjne, ubezpieczenia i inne - 63.436,15 zł
- szkolenia pracowników - 1.966,00 zł
- Razem - 872.300,38 zł 100,00%

Usługi opiekuńcze są realizowane w oparciu o umowę zawartą z Polskim Komitetem Pomocy Społecznej w Olsztynie.

Liczba osób objętych usługami wynosiła **15**. Cena za 1 godzinę usługi wynosi **20,00 zł**.

Na usługi opiekuńcze wydatkowano **166.960,00 zł**. Odpłatność podopiecznych za usługi wyniosła 20.076,00 zł.

W ramach rozdziału „Pomoc w zakresie dożywiania” jest realizowany Rządowy Program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 – 2023.

Pomoc w ramach Programu przyznawana jest w zależności od sytuacji dochodowej rodziny.

Świadczenie to może być przyznane w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

W okresie sprawozdawczym z tej formy pomocy skorzystało 231 osób w formie posiłku, 365 osób w formie zasiłku celowego i 32 osoby w formie świadczenia rzeczowego.

Ogółem wydatki na dożywianie w 2019 r. wyniosły **427.086,35 zł**, w tym: środki z budżetu Wojewody – 334.000,00 zł, środki własne gminy – 93.086,35 zł.

Wydatki na pozostałą działalność wyniosły **108.952,60 zł**.

Wydatki na prace społecznie użyteczne wyniosły **80.152,60 zł**.

Osoby skierowane do pracy na rzecz społeczności lokalnej (w wymiarze maksymalnie 10 godzin tygodniowo) otrzymywały świadczenie pieniężne w wysokości 8,30 zł za godzinę od stycznia do maja i 8,50 zł od czerwca do grudnia 2019 r.

Na podstawie porozumienia w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych zawartego pomiędzy Starostą Bartoszyckim a Burmistrzem Sępola do pracy skierowano 45 osób. Ogólna liczba godzin wykonanych prac wynosi 9.500.

Na terenie gminy realizowany jest program FEAD „Dostarczania żywności dla najuboższej ludności” dofinansowywany ze środków unijnych.

Na realizację tego zadania przekazano dotację dla Stowarzyszenia Bezrobotnych w kwocie 20.000,00 zł.

Kwota przekazana dla Banku Żywności w Olsztynie w ramach współdziałania w zakresie zmniejszenia obszarów niedożywienia na rzecz mieszkańców gminy Sępólno wyniosła 8.800,00 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – 98.708,00 zł.

Wykonanie w stosunku do planu wyniosło 98,71%.

Wydatki w tym dziale dotyczą realizacji projektu grantowego pn. „Akademia kompetencji cyfrowych - Gmina Sępólno”. Środki na wydatki pochodzą w całości z Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

Partnerem Gminy przy realizacji projektu jest Stowarzyszenie Monument z Bartoszcza.

Realizacja Projektu musi się odbywać zgodnie z Regulaminem Konkursu „Akademia kompetencji cyfrowych dla mieszkańców województw pomorskiego, warmińsko-mazurskiego i podlaskiego”.

W 2019 r. poniesiono koszt zakupu 18 laptopów Dell Latitude do realizacji zadań projektowych – 48.708,00 zł.

Poniesiono również koszty dotyczące organizacji szkoleń, w tym: koszty wynagrodzenia kadry instruktorskiej i koszty administracyjne – kwota 50.000,00 zł.

Zakończenie realizacji Projektu zgodnie z umową z Operatorem jest przewidziane na 30 kwietnia 2020 r.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 404.697,38 zł.

Wykonanie w stosunku do planu wyniosło 87,35%.

Wydatki w dziale dotyczą kosztów utrzymania świetlic szkolnych, organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej oraz kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych.

Wydatki na świetlice szkolne wyniosły 157.299,23 zł, tj. 91,36% planu.

W ogólnej kwocie wydatków:

- wydatki płacowe (wynagrodzenia, „13”,
pochodne od płac, fundusz socjalny,

BHP) stanowią	- 155.965,78 zł
- wydatki rzeczowe	- 1.333,45 zł

Wydatki na wypoczynek dzieci i młodzieży wyniosły 350,00 zł.

Na edukacyjną pomoc materialną dla uczniów najuboższych (stypendia i zasiłki szkolne) wydano w okresie sprawozdawczym 246.496,15 zł, w tym: 197.196,92 zł z dotacji celowej z budżetu państwa i 49.299,23 zł ze środków własnych (tj. 20%).

Ogółem na oświatę wydatkowano 9.233.897,59 zł.

Struktura finansowania tych wydatków przedstawia się następująco:

- subwencja oświatowa	- 5.415.860,00 zł	58,65%
- dotacje	- 416.729,20 zł	4,51%
- budżet miasta i gminy	- 3.401.308,39 zł	36,84%
Razem	- 9.233.897,59 zł	100,00%

Wydatki poszczególnych jednostek oświatowych za 2019 r. wynoszą:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sępólnie	- 4.190.575,99 zł
- Szkoła Podstawowa w Wiatrowcu	- 1.626.059,69 zł
- Szkoła Podstawowa w Dietrichowie	- 1.488.395,17 zł
- Szkoła Podstawowa w Ponikach	- 1.467.152,96 zł

DZIAŁ 855 – RODZINA – 8.874.486,57 zł.

Wykonanie planu wyniosło 98,24%.

Na świadczenia wychowawcze wydatkowano **4.771.144,00 zł.**

Jest to świadczenie wypłacane na podstawie ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2407). Ustawa weszła w życie z dniem 1 kwietnia 2016 r.

Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych.

Świadczenie wychowawcze przysługuje: matce, ojcu, opiekunowi faktycznemu dziecka albo opiekunowi prawnemu dziecka w wysokości 500,00 zł miesięcznie na dziecko.

Świadczenie przysługuje do dnia ukończenia przez dziecko 18 roku życia.

W 2019 r. świadczenie wychowawcze pobierało **570** rodzin na **934** dzieci. Łącznie wypłacono 9 500 świadczeń na kwotę 4.708.940,73 zł.

Na obsługę realizacji świadczeń wydatkowano 62.203,27 zł.

Na świadczenia rodzinne wydatkowano łącznie **3.681.698,90 zł.**

Z kwoty tej na obsługę biurową tego zadania przeznaczono 100.725,13 zł, zaś na wypłatę

świadczeń - 3.580.973,77 zł, w tym:

- a) zasiłki rodzinne - 6 439 świadczeń,
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 27 świadczeń,
 - opieki nad dzieckiem – urlop wychowawczy – 53 świadczenia,
 - samotnego wychowywania dziecka – 288 świadczeń,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 454 świadczenia,
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 377 świadczeń,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 793 świadczenia,
 - wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 1 013 świadczeń,
- c) zasiłki pielęgnacyjne – 2 828 świadczeń,
- d) świadczenia pielęgnacyjne – 398 świadczeń,
- e) specjalny zasiłek opiekuńczy – 435 świadczeń,
- f) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 47 świadczeń,

- g) świadczenia na podst. Art. 5 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych (złotówka za złotówkę) – 797 świadczeń,
- h) składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe – 714 świadczeń,
- i) fundusz alimentacyjny - 965 świadczeń,
- j) zasiłek dla opiekuna – 270 świadczeń,
- k) świadczenie rodzicielskie – 279 świadczeń,
- l) jednorazowe świadczenie w wysokości 4.000,00 zł, na podstawie ustawy „Za życiem” – 0 świadczeń.

Na realizację Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny” wydatkowano w 2019 r. – **590,21 zł** – wynagrodzenie wraz z pochodnymi.

W okresie sprawozdawczym wydano Karty Dużej Rodziny dla 87 rodzin.

Na zadania w zakresie wspierania rodziny wydatkowano **283.829,14 zł**.

W rozdziale tym ujęto wydatki na realizację Rządowego programu „Dobry start”, tj. na program wsparcia rodzin z dziećmi w ponoszeniu wydatków związanych z rozpoczęciem roku szkolnego, który zakłada wypłatę świadczeń w wysokości 300,00 zł bez względu na dochód rodziny. Z tego tytułu wydatki w 2019 r. wyniosły **197.400,00 zł** – na 658 dzieci lub osób uczących się.

W rozdziale tym ujęto również wydatki na wynagrodzenie 2 asystentów rodziny – 70.049,14 zł. Pracą asystentów objęte były 24 rodziny.

Ponadto w ramach zadania prowadzone było poradnictwo specjalistyczne (psychologiczne). Z poradnictwa skorzystało 76 rodzin. Usługi z tym związane wyniosły 9.800,00 zł.

Na rodziny zastępcze wydatkowano **76.841,15 zł**.

Zgodnie z ustawą o pieczy zastępczej gmina wspólnie z powiatem ponosi koszt pobytu dziecka w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinnych domach dziecka i w rodzinach zastępczych.

W ramach tego zadania gmina sfinansowała 10%, 30% i 50% wydatków związanych z pobytem w rodzinach zastępczych **8 dzieci** objętych pieczą zastępczą.

Na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wydatkowano **60.383,17 zł**, w całości z dotacji na zadania zlecone.

Z dotacji na zadanie zlecone opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 60.383,17 zł, za osoby pobierające:

- świadczenie pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego – 268 świadczeń
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 287 świadczeń
- zasiłek dla opiekuna – 117 świadczeń.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA - 1.789.968,13 zł.

Wykonanie planu wyniosło 86,65%.

Na wydatki bieżące wydatkowano:

- na gospodarkę odpadami - 1.039.842,71 zł
- na utrzymanie zieleni - 23.113,77 zł
- na oświetlenie uliczne wraz z konserwacją - 135.600,96 zł
- na wydatki związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 17.342,76 zł
- na pozostałą działalność - 455.097,10 zł

Wydatki poniesione na wywóz odpadów komunalnych od stycznia do grudnia 2019 r. wyniosły 1.039.842,71 zł. W okresie tym wywieziono 753,30 t zmieszanych odpadów i 214,54 t odpadów segregowanych. Wielkość odpadów segregowanych w ogólnej masie wyniosła 22,17%.

W ogólnej kwocie wydatków na gospodarkę odpadami wydatki na odbiór i transport odpadów komunalnych wyniosły 698.255,92 zł natomiast wydatki na przyjęcie i zagospodarowanie odpadów wyniosły 341.586,79 zł.

W ramach wydatków związanych z oświetleniem ulicznym wydatkowano 113.043,09 zł na zakup energii elektrycznej i kwotę 22.557,87 zł na konserwację oświetlenia.

W ramach wydatków związanych ze środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska poniesiono koszty akcji sprzątania rzeki Łyny – 665,54 zł, malowanie domków lęgowych dla ptaków – 262,50 zł, wynajem kabiny WC na cmentarz – 2.733,48 zł, zakup koszy na odpady – 1.133,08 zł, zakup nagród dla uczestników ze szkół w ramach konkursu „Zbieraj makulaturę – oszczędzaj naturę” – 3.363,80 zł, akcja „Sprzątanie świata” – 49,44 zł, wykonanie ulotek i tablic dotyczących segregacji odpadów – 1.980,30 zł, opracowanie sprawozdania z realizacji „Programu ochrony środowiska” – 2.460,00 zł, konserwacja stawu na terenie miejscowości Trosiny – 3.690,00 zł oraz koszty odbioru i unieszkodliwiania przeterminowanych leków – 1.004,62 zł. Łącznie wydano 17.342,76 zł.

Wydatki na pozostałą działalność dotyczyły m.in. wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych – 327.358,65 zł.

Wyplacono również wynagrodzenie roczne dla pracowników zatrudnionych w 2018 r. w kwocie 15.006,36 zł.

Pozostałe koszty osobowe dotyczące tych pracowników to wydatki na BHP, PFRON i odpis na fundusz świadczeń socjalnych – łącznie – 13.720,74 zł.

W ramach tych prac w 2019 r. zatrudnionych było średnio 10 osób.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 31.957,60 zł dotyczą m.in. zakupu narzędzi, paliwa i innych materiałów niezbędnych do pracy na terenie gminy, zakupu części do ciągnika i przyczepy – 1.821,98 zł, zakupu opon i łyżki do koparko-ladowarki – 12.054,00 zł zakupu 2 kojców dla psów – 2.240,00 zł.

Wydatki na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi (koszty leczenia, zakup karmy, zakup kojców, sterylizacje kotek, opłaty za pobyt psa w schronisku) wyniosły w 2019 r. – 9.463,48 zł, wpłaty na fundusz remontowy wspólnot – 1.320,00 zł, montaż i naprawa iluminacji świątecznych – 9.000,00 zł, przeglądy obiektów budowlanych – 2.000,00 zł.

Koszty ubezpieczenia mienia gminnego i dróg wyniosły 17.547,00 zł.

W ogólnej kwocie wydatków w tym dziale wydatkowano na sołectwa 15.019,05 zł, w tym, na:

- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarki w Lipicy – 333,77 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarki we Lwowcu – 299,69 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarki w Rogielkajmach – 295,39 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarki w Masunach – 499,62 zł,
- zakup paliwa do kosiarek w msc. Dietrichowu – 735,01 zł,
- zakup kosiarki do msc. Dietrichowu – 2.000,00 zł,
- zakup kosiarki do msc. Dobroty – 2.000,00 zł,
- zakup paliwa do wykaszarki w Gierkinach – 299,94 zł,
- zakup paliwa do wykaszarki w Różynie – 418,00 zł,
- zakup benzyny do kosiarek w Trosinach, Retowach i Szczurkowie – 896,52 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarek w Parku, Gulkajmach, Przewarszytach i Judytach – 771,90 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarki i kosiarki w Kinwągach – 299,92 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarki i kosiarki w Romankowie – 497,66 zł,
- zakup benzyny do wykaszarki w Prętławkach – 297,46 zł,
- zakup paliwa do wykaszarek w Śmiardowie – 121,31 zł,
- zakup paliwa do wykaszarki i kosiarki w Liskach – 462,20 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do wykaszarek w Stopkach – 488,22 zł,
- zakup paliwa i akcesoriów do kosiarek w Smolance – 473,25 zł,
- zakup paliwa do kosiarki i wykaszarki w Stopkach- Osadzie – 149,11 zł,
- zakup paliwa i żyłki do wykaszarki w Turczu – 130,38 zł,
- naprawa wykaszarki i kosiarki w Kinwągach – 300,00 zł,
- naprawa wykaszarki i kosiarki w Romankowie – 300,00 zł,
- naprawa wykaszarki w Rogielkajmach – 314,70 zł,
- naprawa kosiarki w Dietrichowie – 39,00 zł,
- zakup wykaszarki do Masun – 2.000,00 zł,

- zakup sadzonek kwiatów do Lisek – 596,00 zł.

DZIAŁ 921– KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - 1.100.966,30 zł.

Wykonanie planu wyniosło 90,02%.

Przekazano dotację dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury na zadania związane z funkcjonowaniem Ośrodka i na utrzymanie świetlic wiejskich w wysokości 438.000,00 zł oraz na utrzymanie i funkcjonowanie gminnej biblioteki publicznej - 135.000,00 zł.

Zakupiono węgiel do świetlicy w Dziętrzychowie i w Liskach – 2.170,00 zł.

Wydatek na zakup energii elektrycznej w świetlicach wyniósł 7.358,44 zł.

W ramach wydatków z funduszu sołeckiego zakupiono szafki, kuchnię, butlę gazową, chłodziarkę, lodówkę i naczynia do kuchni oraz firany do świetlicy wiejskiej w Liskach – 13.987,83 zł, zmywarkę do msc. Gierkiny – 1.468,97 zł, zmywarkę i telewizor do świetlicy w Dziętrzychowie – 3.336,36 zł, meble kuchenne i zestaw nagłośnieniowy do świetlicy w Różynie – 3.155,86 zł, szafki, kuchnię i chłodziarkę do świetlicy w Rusajnach – 8.877,21 zł, lodówkę i kuchenkę mikrofalową do świetlicy w Masunach – 1.680,36 zł oraz kosze na odpady do świetlicy w Szczurkowie – 350,00 zł.

Na upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez organizację spotkań mieszkańców w Liskach, Lwowcu, Turczu, Różynie, Smolance, Stopkach-Osadzie, Dziętrzychowie i Masunach wydano 4.424,51 zł.

Na zagospodarowanie terenu na plac rekreacyjny w Gulkajmach wydano 2.927,47 zł (materiały budowlane i oprawa uliczna z panelem solarnym), na pawilony ogrodowe do Dziętrzychowa – 1.714,00 zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA - 69.500,00 zł.

Wykonanie planu wyniosło 100,00%.

Na podstawie zawartej umowy przekazano dotację dla Stowarzyszenia LKS „Łyna” w Sępólnie na wspieranie działalności klubów sportowych realizujących zadania na rzecz rozwoju sportu w Gminie Sępólnie w wysokości 68.000,00 zł oraz na promocję kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie wschodnich sztuk walki przekazano dotację dla Bartoszyckiego Klubu Sportowego Kyokushin Karate w wysokości 1.500,00 zł.

Wynik finansowy budżetu na 31 grudnia 2019 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 1.414.096,00 zł przy planowanym deficycie 200.036,14 zł.

Łącznie do końca grudnia 2019 r. spłacono 970.557,33 zł z tytułu kredytów długoterminowych, w tym: 250.200,00 zł z tytułu kredytów otrzymanych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków europejskich.

Stan zaciągniętych kredytów na 31 grudnia 2019 r. wynosi **11.177.003,00 zł**, w tym: kredyty na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1.914.267,00 zł.

Lp.	Nazwa banku	Okres kredytów. od - do	Stan kred./ poż. na 01.01.2019 r.	Kred. zaciągn. w 2019 r.	Spłaty w 2019 r.	Stan kred. /poż. na 31.12.2019 r.	Inform. dodatk.
1.	Bank Ochrony Środow. SA O/Olsztyn	08.07.2009r. 30.06.2019r.	126.000,00		126.000,00	0,00	Kredyt na pokrycie deficytu
2.	Millenium Bank SA Olsztyn	15.12.2009r. 30.11.2019r.	126.000,00		126.000,00	0,00	Kredyt na spłatę zobow.
3.	Bank Spółdz. Bartoszyce	18.12.2009r. 13.12.2019r.	20.000,00		20.000,00	0,00	Kredyt na pokrycie deficytu
4.	Bank Gosp. Krajowego O/Olsztyn	28.10.2010r. 30.09.2020r.	304.000,00 w tym:		152.000,00 w tym:	152.000,00 w tym:	Kredyt na pokr. def. i na wyprz.

a)	pokr. defic.		93.000,00		42.000,00	51.000,00	finansow.
b)	wyprz. fin.		211.000,00		110.000,00	101.000,00	
5.	Bank Ochrony Środow. SA O/Olsztyn	27.12.2010r. 30.09.2020r.	290.000,00		20.000,00	270.000,00	Kredyt na spłatę zobow.
6.	Bank Spółdz. Bartoszyce	09.11.2011r. 30.09.2021r.	72.000,00		24.000,00	48.000,00	Kredyt na wyprz. fin.
7.	Bank Polskiej Spółdzielcz. Kętrzyn	07.12.2011r. 30.12.2021r.	366.000,00		76.000,00	290.000,00	Kredyt na spłatę zobow.
8.	Bank Gosp. Krajow. w Olsztynie	18.12.2012r. 30.12.2022r.	1.205.000,00		200.000,00	1.005.000,00	Kredyt na def. i spł. zobow.
9.	Getin Noble Bank S.A. Warszawa	23.12.2013r. 29.12.2023r.	580.000,00		40.000,00	540.000,00	Kredyt na pokrycie defic. i wyprz. finans.
a)	pokr. defic.		457.000,00		20.000,00	437.000,00	
b)	wyprz. fin.		123.000,00		20.000,00	103.000,00	
10.	Bank Spółdz. Bartoszyce	31.07.2014r. 28.06.2024r.	823.982,00		57.000,00	766.982,00	Kredyt na pokrycie deficytu i wyprz. finans.
a)	pokr. defic.		703.982,00		42.000,00	661.982,00	
b)	wyprz. fin.		120.000,00		15.000,00	105.000,00	
11.	Bank Spółdz. Bartoszyce	18.12.2014r. 15.12.2024r.	737.436,00		43.000,00	694.436,00	Kredyt na pokrycie deficytu, spł. zob. i wyprz. finans.
a)	pokr. defic.		620.569,00		28.000,00	592.569,00	
b)	wyprz. fin.		116.867,00		15.000,00	101.867,00	
12.	Bank Spółdz. Bartoszyce	15.10.2015r. 30.09.2027r.	1.200.000,00		7.800,00	1.192.200,00	Kredyt na pokrycie defic. spł. zob. i wyprz. finans.
	pokr. defic.		1.001.400,00		3.600,00	997.800,00	
	wyprz. fin.		198.600,00		4.200,00	194.400,00	
13.	Bank Spółdz. Bartoszyce	15.12.2015r. 30.09.2027r.	1.157.785,00		4.400,00	1.153.385,00	Kredyt na pokrycie deficytu
14.	Bank Spółdz. Bartoszyce	30.12.2016r. 15.12.2028r.	893.000,00		8.000,00	885.000,00	Kredyt na def. i spł. zobow.
15.	Bank Gosp. Krajow. w Olsztynie	13.12.2017r. 14.12.2029r.	1.214.000,00		54.000,00	1.160.000,00	Kredyt na wyprz. finans.
16.	Bank Spółdz. Bartoszyce	15.10.2018r. 30.09.2030r.	3.032.357,33		12.357,33	3.020.000,00	Kredyt na pokrycie deficytu, spł. zob. i wyprz. finans.
	pokr. defic.		2.923.357,33		4.357,33	2.919.000,00	
	wyprz. fin.		109.000,00		8.000,00	101.000,00	
	RAZEM		12.147.560,33	0,00	970.557,33	11.177.003,00	

Pozostałe wymagalne na 31 grudnia 2019 r. zobowiązania gminy wynoszą 116.098,67 zł i dotyczą zobowiązań Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych – 116.098,67 zł, w tym: z tytułu dostaw robót i usług – 71.076,14 zł, i zaliczek na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych – 45.022,53 zł.

Łącznie wysokość zobowiązań wymagalnych gminy wyniosła **11.293.101,67 zł**, tj. **34,46%** wykonanych dochodów, a po wyłączeniach z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych – **28,62%**.

Kwota zobowiązań ogółem gminy tj. wymagalnych i niewymagalnych wyniosła na 31 grudnia 2019 r. :

- kredyty i pożyczki	- 11.177.003,00 zł
- jednostki budżetowe	- 1.106.889,66 zł
- zakład budżetowy	- 654.613,62 zł
R a z e m	- 12.938.506,28 zł

Wymagalne należności gminy wynoszą 6.331.391,88 zł. Są to zaległe należności:

- Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych za wodę, ścieki i czynsze mieszkaniowe	- 719.777,57 zł
- Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego	- 1.842.839,36 zł
- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego – czynsze i opłaty za przedszkole	- 4.319,53 zł
- Szkoły Podstawowej w Dietrichowie - korekta za energię elektr.	- 694,62 zł
- Urzędu Miejskiego: - z tytułu podatków i opłat, i z tytułu gospodarowania mieniem	- 3.763.760,80 zł

Należności gminy wymagalne i niewymagalne łącznie wynoszą :

- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych	- 1.135.334,45 zł
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 1.842.839,36 zł
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sępólnie	- 4.319,53 zł
- Szkoła Podstawowa w Dietrichowie	- 694,62 zł
- Urząd Miejski	- 3.853.425,77 zł
R a z e m	- 6.836.613,73 zł

Stan gotówki i depozytów na 31 grudnia 2019 r. wynosi 1.186.759,43 zł, w tym:

- gotówka w kasie	- 0,00 zł
- depozyty na żądanie	- 1.186.759,43 zł

Załączniki :

1. Plan i wykonanie dochodów budżetu (zestawienie wg działów)
2. Plan i wykonanie dochodów budżetu

- (wg działów, rozdziałów i paragrafów)
3. Realizacja dochodów (wg źródeł ich pochodzenia)
 4. Plan i wykonanie wydatków budżetu
(zestawienie wg działów)
 5. Plan i wykonanie wydatków budżetu
(wg działów, rozdziałów i paragrafów)
 6. Wydatki budżetowe wg kierunków wydatkowania
 7. Plan i wykonanie dotacji celowych na zadania zlecone
 8. Plan i wykonanie wydatków na zadania zlecone
 9. Wykonanie przychodów i kosztów zakładów
budżetowych oraz dochodów i wydatków rachunku
dochodów samorządowych jednostek budżetowych
 10. Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły
rachunki dochodów
 11. Stan środków na rachunkach bankowych jednostki
samorządu terytorialnego
 12. Wydatki z funduszu sołeckiego w 2019 r.
 13. Wykaz zmian w planie wydatków na realizację
programów finansowanych z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
 14. Informacja w zakresie stopnia zaawansowania
realizacji programów wieloletnich
 15. Wydatki na programy i projekty realizowane
przez Gminę z udziałem środków pochodzących
z funduszy strukturalnych
 16. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów budżetu

B U R M I S T R Z

Irena Wołosz