

## 1b) STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2018r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	67 110 125,45	66 400 197,76	98,9%
dochody majątkowe	7 641 568,76	6 813 101,01	89,2%
<b>Razem</b>	<b>74 751 694,21</b>	<b>73 213 298,77</b>	<b>97,9%</b>

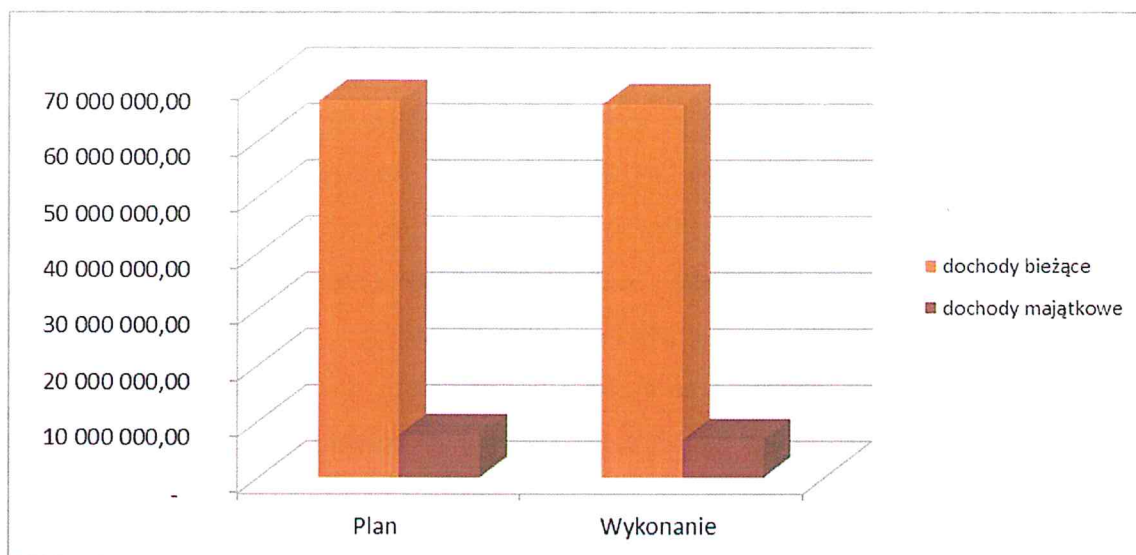
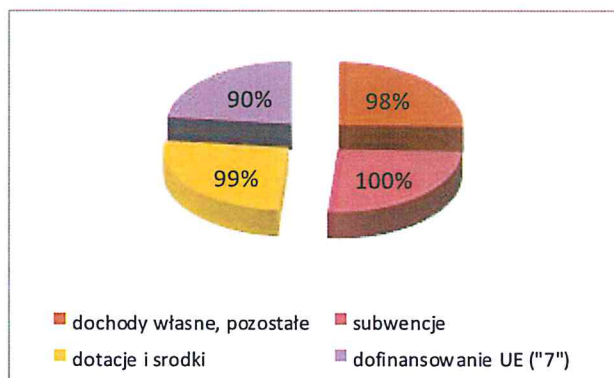


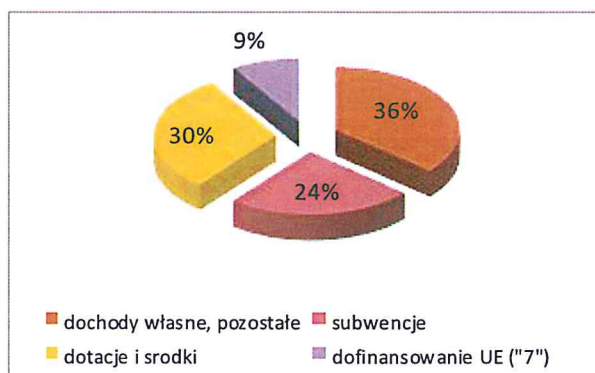
Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg źródła na dzień 31.12.2018r.

Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody własne, pozostałe	27 068 991,64	26 602 904,15	98,3%
subwencje	17 833 024,00	17 833 024,00	100,0%
dotacje i środki	22 642 621,31	22 309 806,20	98,5%
dofinansowanie UE ("7")	7 207 057,26	6 467 564,42	89,7%
<b>Razem</b>	<b>74 751 694,21</b>	<b>73 213 298,77</b>	<b>97,9%</b>

a) w stosunku do ich planu



b) w stosunku do wykonania ogółem



BURMISTRZ.  
  
 WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

## 1c) ANALIZA STRUKTURY DOCHODÓW WŁASNYCH

### Dochody bezpośrednio pozyskiwane przez Gminę z tytułu podatków

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

Strukturę dochodów tego działu między innymi tworzą dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę. Plan dochodów podatków lokalnych w 2018 r. został zaplanowany w wysokości **9 040 300,00 zł**, co stanowi 12,09 % dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2018 roku zostały zrealizowane w **98,98 %** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 80,63 % dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 12,28 % dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,28 % i podatek leśny 2,33 %, odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,48% ogół dochodów podatkowych.

#### **75615 § 0310 Podatek od nieruchomości od osób prawnych**

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1445 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **4 149 000,00 zł**.

W 2018 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 100 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **4 113 794,37 zł**, co stanowi **99,15 %** rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zalegało 6 podatników na łączną kwotę **567 311,93 zł**. Kwoty zaległości są zróżnicowane (największą zaległość generuje jeden podatnik tj. 527 687,00 zł) i obejmują różne okresy powstania tych zaległości. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 497 263,90 zł i zaległości roku bieżącego 70 048,03 zł, co skutkuje nie wykonaniem planu w 100 %.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **445 243,00 zł**.

### **75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych**

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1892 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018.

Planowane dochody w wysokości **111 000,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 25 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły **117 956,88 zł**, co stanowi **106,27 %** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w podatku rolnym osób prawnych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **6 057,52 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 0,00 zł., zaległości roku bieżącego 6 057,52 zł.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę **3 362,00 zł**.

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

### **75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych**

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1821 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r.

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m<sup>3</sup> drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku i wynosi 197,06 za 1 m<sup>3</sup>. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśny podlega 7 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **194 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **194 117,00 zł**, kwota ta stanowi **100,06 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Zaległości na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 11,60 zł.

#### **75615 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób prawnych**

Podstawę planowania wymiaru podatku od środków transportowych stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1785 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/295/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 11 osób prawnych.

W budżecie w 2018 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **100 000 zł**. Do dnia 31 grudnia 2018 roku wpłynęło **95 124,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **95,12%** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Z kolei skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy w podatku od środków transportowych osób prawnych wyniosły **41 572,00 zł**.

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

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę **1 000,00 zł**. Dochody z tego tytułu wyniosły **568,40 zł**, co stanowi **56,84 %** zaplanowanych wpływów rocznego planu.

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

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **9 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **6 165,21 zł**, co stanowi **68,50 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) dokonał umorzenia odsetek od zaległości podatkowych na kwotę 33,00 zł.

Zgodnie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, a nie wpłacone na rachunek bankowy. Na dzień 31.12.2018 r. kwota ta wynosi **182 496,00 zł**.

### **75616 § 0310 Podatek od nieruchomości osoby fizyczne**

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1445 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W 2018 roku podatkiem od nieruchomości zostało objętych 4 262 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 3 238 osób. Zaplanowane dochody w kwocie **3 115 000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2018 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2018 r. wyniosły **3 101 107,74 zł**, co stanowi **99,55 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31.12.2018 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **935 675,37 zł** w tym zaległości z lat ubiegłych wynoszą 787 626,92 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 148 048,45 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **872 048,00 zł**.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 1 101,00 zł oraz rozłożył na raty zaległości w podatku od nieruchomości w kwocie 735,00 zł.

### **75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych**

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1892 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018.

Na terenie gminy podatkiem rolnym objęte jest 655 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 3 241. W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **1 025 000,00 zł**.

Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2018 r. wynoszą **980 952,21 zł**, co stanowi **95,70 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 303 rolników na łączną kwotę

49 876,14 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 13 rolników na kwotę 53 345,12 zł oraz jest jeden podatnik korzystający z ulgi na zabytki w kwocie 911,48 zł. W roku 2018 ulgi w podatku rolnym udzielono 4 podatnikom.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły łącznie **86 143,48 zł** w tym kwota 26 840,92 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 59 302,56 zł to zaległości bieżące.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku rolnym za okres sprawozdawczy wyniosły **0,00 zł**.

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2018 r. odroczył na wniosek podatnika zaległości w podatku rolnym na kwotę 43,00 zł oraz umorzył 28 528,00 zł. zaległości w podatku rolnym.

#### **75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych**

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Na terenie gminy powierzchnia lasów będąca w posiadaniu osób fizycznych wynosi 338,7221 ha fizycznych. Wydano 13 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2018 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **15 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **14 559,00 zł**, co stanowi **97,06 %** przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **309,61 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 142,61 zł, a kwota 167,00 zł stanowi zaległość roku bieżącego. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze. zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 99,00 zł.

#### **75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych**

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 65 podatników.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **286 000,00 zł**. W 2018 roku do budżetu wpłynęło **287 547,10 zł**. Kwota ta stanowi **100,54 %** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiły **21 869,40 zł**. Kwota 16 313,40 zł. stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 5 556,00 zł. stanowi zaległości z roku bieżącego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły 134 195,00 zł.

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

W budżecie 2018 roku zaplanowano kwotę 14 000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2018 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło 13 734,73 zł, co stanowi 98,11 % rocznego planu.

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

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie 21 300,00 zł. Do budżetu wpłynęło 22 552,34 zł, co stanowi 105,88 % przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowią kwotę 311 177,00 zł.

#### Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2018 roku

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 31.12.2018 r.
1	2	3	4
<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>1 284 890,82</b>	<b>218 096,48</b>	<b>1 502 987,30</b>
osoby prawne	497 263,90	70 048,03	567 311,93
osoby fizyczne	787 626,92	148 048,45	935 675,37
<b>Podatek rolny</b>	<b>26 840,92</b>	<b>65 360,08</b>	<b>92 201,00</b>
osoby prawne	0,00	6 057,52	6 057,52
osoby fizyczne	26 840,92	59 302,56	86 143,48
<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>16 313,40</b>	<b>6 285,00</b>	<b>22 598,40</b>
osoby prawne	0,00	729,00	729,00
osoby fizyczne	16 313,40	5 556,00	21 869,40
<b>Podatek leśny</b>	<b>154,21</b>	<b>167,00</b>	<b>321,21</b>
osoby prawne	11,60	0,00	11,60
osoby fizyczne	142,61	167,00	309,61
<b>Razem</b>	<b>-1 173 969,29</b>	<b>-325 338,11</b>	<b>-1 499 307,33</b>
	1 328 199,35	229 908,56	1 618 107,91

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2018 r. następujące czynności:

- po upływie każdego terminu płatności wystawiał upomnienia. Do dnia 31 grudnia 2018 r. wystawiono łącznie 1 639 szt. na kwotę 1 067 071,85 zł.

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	1548	776 489,31
Podatek od środków transportowych	36	71 057,52
Podatek od osób prawnych	55	219 525,02
<b>Razem</b>	<b>1 639</b>	<b>1 067 071,85</b>

- skierowano do działu egzekucji Urzędów Skarbowych 274 szt. tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 487 176,53 zł, w tym:

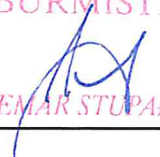
Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	239	316 038,33
Podatek od środków transportowych	16	21 734,04
Podatek od osób prawnych	19	149 404,16
<b>Razem</b>	<b>274</b>	<b>487 176,53</b>

#### Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie Ordynacji podatkowej i wprowadzonych w okresie sprawozdawczym

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	1 317 291,00	0	1 101,00	735,00
2. Podatek rolny	0,00	0	31 890,00	43,00
3. Podatek leśny	0,00	0	99,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	175 767,00	0	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 493 058,00</b>	<b>0</b>	<b>33 090,00</b>	<b>778,00</b>

W kolumnie 2 tabeli mieszczą się skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjętych w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów - wyniosły ogółem **1 493 058,00 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosły ogółem **33 090,00 zł**, z czego 1 101,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, na podatek rolny 31 890,00 zł. oraz na podatek leśny 99,00 zł. Rozłożono na raty zaległości w podatku od nieruchomości i rolnym na łączną kwotę 778,00 zł.

BURMISTRZ  
  
WALDEMAR STUPAŁKOWSKI



## 2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2018 ROK

<b>Wydatki bieżące</b>						
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 167 838,81</b>	<b>1 167 531,15</b>	<b>99,97%</b>
	.01009		Spółki wodne	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na realizację zadań bieżących</i>						
	.01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	41 639,19	41 639,19	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 639,19	41 639,19	100,00%
<i>Wykonanie dokumentacji wodociągowej Niechorz, wykonanie odwodnienia Zalesie</i>						
	01030		Izby rolnicze	22 404,81	22 097,15	98,63%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 404,81	22 097,15	98,63%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 14.12.1995r. o izbach rolniczych - wpływy uzależnione od wykonania dochodów z tytułu podatku rolnego</i>						
	01095		Pozostała działalność	1 003 794,81	1 003 794,81	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 838,25	1 838,25	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	186,20	186,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 750,00	10 750,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 907,80	2 907,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	984 112,56	984 112,56	100,00%
<i>Wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - wydano 831 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>890 983,86</b>	<b>857 629,75</b>	<b>96,26%</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	890 983,86	857 629,75	96,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 109,00	85,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 664,26	47 633,32	99,94%
		4270	Zakup usług remontowych	221 485,00	221 484,29	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	617 034,60	584 403,14	94,71%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, usługi transportowe, zakup materiału do remontu i utrzymania dróg, itp.) remont m.in. ul. Komierowskiej i Odrodzenia oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafie 4170 i 4300 związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stąd oszczędności</i>						
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>30 888,00</b>	<b>30 801,54</b>	<b>99,72%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 888,00	10 886,71	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	743,00	742,15	99,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 340,00	4 340,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 250,00	1 250,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 322,00	3 321,56	99,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	78,00	78,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 155,00	1 155,00	100,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wywóz nieczystości płynnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa pojemnika na śmieci itp.)</i>						
	63095		Działalność pozostała	20 000,00	19 914,83	99,57%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	19 914,83	99,57%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 236 018,00</b>	<b>1 214 151,66</b>	<b>98,23%</b>
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	837 558,00	835 284,23	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 822,00	7 821,13	99,99%
<i>Zakup m.in. art. do remontu lokali komunalnych (art. gospodarcze, wyposażenie lokali socjalnych), zakup czujników zadymienia, kosze na śmieci itp.</i>						
		4260	Zakup energii	26 990,00	26 987,74	99,99%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co do budynków komunalnych, szaletu, do świetlicy we Włociborzu</i>						

	4270	Zakup usług remontowych	90 740,00	90 736,60	100,00%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont świetlicy wiejskiej w Skarpie, prace remontowe mieszkań komunalnych, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK, itp;</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	593 892,00	591 629,90	99,62%
<i>Usługi dystrybucji energii elektrycznej, usługi porządkowe, transportowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzaniem remontami świetlic i innych budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków;</i>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	112 720,00	112 714,86	100,00%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 394,00	2 394,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z lokali komunalnych</i>					
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	169 916,00	169 578,92	99,80%
	4300	Zakup usług pozostałych	28 558,00	28 221,05	98,82%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, wypisy z rejestru gruntów</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	123 262,00	123 262,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 416,00	1 415,87	99,99%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i>					
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	16 680,00	16 680,00	100,00%
<i>Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne (m.in. wykup gruntu nieruchomości Lutówko)</i>					
70095		Działalność pozostała	228 544,00	209 288,51	91,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 760,00	4 342,34	91,23%
<i>Zakup drobnego wyposażenia (meble, nagłośnienie, art. gospodarcze, środki czystości itp.) do budynku CAS i Inkubator - niższe wykonanie związane z oszczędnościami z tytułu ograniczenia zakupów</i>					
	4260	Zakup energii	119 000,00	105 844,01	88,94%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w ul. Szkolna, szalet, CAS oraz w Inkubatorze - niższe wykonanie związane z łagodnym przebiegiem zimy stąd oszczędności</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	13 700,00	12 767,04	93,19%
<i>Konserwacja windy, naprawa oświetlenia, konserwacja drukarek, naprawa dachu na budynku CAS, usługi remontowe ul. Szkolna - niższe wykonanie związane z oszczędnościami poprzez targowymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	77 724,00	73 470,67	94,53%
<i>Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze, usługi sprzątnięcia ul. Szkolna itp. - niższe wykonanie w związku ze zmniejszeniem zakresu usług</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 004,72	80,19%
<i>Usługi telekomunikacyjne, internetowe CAS i Inkubator - niewykonanie planu w związku z niższymi niż planowano kosztami</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynku CAS, Inkubator - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 246,00	6 246,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z budynku CAS, Inkubator</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 614,00	3 613,73	99,99%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</i>					
710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>80 000,00</b>	<b>79 608,77</b>	<b>99,51%</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	78 000,00	77 920,47	99,90%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73,03	73,03	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	427,00	427,00	100,00%
<i>Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	77 499,97	77 420,44	99,90%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)</i>					
	71035	Cmentarze	2 000,00	1 688,30	84,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 850,00	1 578,50	85,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	150,00	109,80	73,20%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne)- zakup mniejszej ilości materiałów spowodowało oszczędności na ww paragrafach</i>					
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 988 358,19</b>	<b>4 813 765,11</b>	<b>96,50%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	153 779,00	143 104,44	93,06%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 767,00	140 092,46	92,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 012,00	3 011,98	100,00%
<i>Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 4 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej - niższe wykonanie związane z korektą planu przez Wojewodę K-P</i>					

	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	151 000,00	149 677,77	99,12%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 459,00	128 835,00	99,52%
<b>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim</b>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 271,00	6 270,75	100,00%
<b>Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych, itp.</b>						
		4220	Zakup środków żywności	2 141,00	2 075,87	96,96%
<b>Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej</b>						
		4300	Zakup usług pozostałych	12 673,00	12 040,32	95,01%
<b>Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługi transportowe, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego podpisu, wykonanie kart dla radnych nowej kadencji itp.</b>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	456,00	455,83	99,96%
<b>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej.</b>						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 733 983,91	3 582 641,91	95,95%
		2339		488,00	0,00	0,00%
<b>Dotacja dla WK-P w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - wkład własny związany z obsługą zadania- zmiana terminu realizacji spowodowała przesunięcie realizacji zadania na 2019 r.</b>						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	20 233,89	96,35%
<b>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą oraz za pranie odzieży roboczej dla robotników gospodarczych, konserwatora, sprzątaczkę, zakup środków czystości).</b>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 237 857,02	2 183 206,06	97,56%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 012,40	6 012,40	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 615,66	1 615,66	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	195 010,80	195 010,80	100,00%
<b>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim, wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych oraz wynagrodzenie koordynatora projektów UE. Niewykonanie planu w paragrafie 4010 wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi</b>						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	410 711,52	377 882,14	92,01%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 028,16	1 028,16	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	276,27	276,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 313,65	39 522,92	89,19%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	147,35	147,35	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	39,57	39,57	100,00%
<b>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu ww paragrafie wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi</b>						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 752,00	70,08%
<b>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością zleceń</b>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 620,12	140 027,72	95,50%
<b>Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, niszczarek, wiązanek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, sprzętu biurowego i komputerowego, wyposażenia, części do kserokopiarek i drukarek, telefonów służbowych, materiałów do remontu pomieszczeń biurowych, kartek świątecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj.</b>						
		4220	Zakup środków żywności	3 469,28	3 421,79	98,63%
<b>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.</b>						
		4260	Zakup energii	145 000,00	132 153,42	91,14%
<b>Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu związane z płatnościami zobowiązań w 2019 roku</b>						
		4270	Zakup usług remontowych	48 000,00	47 900,34	99,79%
<b>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego</b>						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 794,00	3 794,00	100,00%
<b>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych oraz osób wykonujących pracę na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary pozbawienia wolności)</b>						
		4300	Zakup usług pozostałych	296 703,00	261 488,59	88,13%
<b>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup usługi pocztowej, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, dzierżawę centrali telefonicznej, opłatę za abonament (m.in. Mail, BIP), koszty aktualizacji programów komputerowych, zakup i odnowienie licencji do programów komputerowych, opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, usługi komunalne, flagowanie miasta, usługi transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, emisję życzeń świątecznych itp. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie</b>						

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 500,00	35 382,97	96,94%
<i>Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	26 000,00	25 488,93	98,03%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	21 500,00	21 310,60	99,12%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 994,11	69 994,11	100,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 403,00	2 403,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	12 549,22	96,53%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, m.in. ochrona danych osobowych, zmiany w aktualnie obowiązujących przepisach</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	171 343,29	164 440,08	95,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 266,00	18 215,25	99,72%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 943,29	12 943,29	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 284,11	2 284,11	100,00%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadzety, książki i publikacje promocyjne itp., w tym realizacja projektu pn "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sepólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	114 299,89	107 474,66	94,03%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	23 550,00	23 522,77	99,88%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris</i>					
	75085		555 823,50	555 640,48	99,97%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 065,00	1 064,44	99,95%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 254,00	374 144,33	99,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 104,98	30 104,98	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 130,00	72 102,87	99,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 250,00	8 242,47	99,91%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 445,00	2 442,87	99,91%
<i>Wydatek poniesiono na wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych.</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	4 802,00	4 801,99	100,00%
<i>Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 826,00	2 825,67	99,99%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 185,00	2 184,50	99,98%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	152,00	152,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 520,00	25 490,97	99,89%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych itp.</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 305,00	16 302,33	99,98%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 725,52	5 723,02	99,96%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	955,00	954,64	99,96%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	338,00	338,00	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 904,00	7 904,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	862,00	861,40	99,93%
<i>Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów;</i>					

	75095		Pozostała działalność	222 428,49	218 260,43	98,13%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109 308,00	109 308,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla soltysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>						
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	37 000,00	36 227,11	97,91%
<i>Inkasa dla soltysów, zarządcy targowiska</i>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	55 200,00	55 200,00	100,00%
<i>Wydatki związane z trwałością projektu " Zakup komputerów z dostępem do sieci Internet dla mieszkańców Gminy Sępólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym" realizowanego w ramach Programu Innowacyjna Gospodarka, działanie 8.3. W ramach trwałości projektu Gmina ponosi koszty opłat abonamentowych</i>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 920,49	17 525,32	83,77%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, - plan realizowany wg potrzeb trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie</i>						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	150 093,00	141 351,13	94,18%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 727,00	3 727,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	3 727,00	3 727,00	100,00%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>						
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	146 366,00	137 624,13	94,03%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 600,00	84 600,00	96,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 431,12	3 431,12	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	359,29	359,29	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 418,00	14 676,62	71,88%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego - dotyczy wyborów samorządowych</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 012,47	12 012,47	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 807,48	4 806,99	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	937,64	937,64	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów samorządowych (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)</i>						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	213 471,00	209 045,79	97,93%
	75405		Komendy powiatowe Policji	27 000,00	26 968,75	99,88%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	26 968,75	99,88%
<i>Wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji - zwiększenia ilości patroli policji na terenie Gminy oraz prowadzenie działalności prewencyjnej - wydatek realizowany w oparciu o podpisane porozumienie. Niższe wykonanie wynika z niższych niż planowano kosztów - rozliczenie dotacji</i>						
	75412		Ochotnicze straże pożarne	184 671,00	180 277,12	97,62%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 580,01	12 580,01	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 280,05	14 280,05	100,00%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -</i>						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	562,20	468,50	83,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 237,60	26 465,08	97,16%
<i>Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia. Niższe wykonanie związane z płatnością zobowiązań za grudzień w 2019 roku</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 432,00	28 415,44	99,94%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 963,00	54 380,90	95,47%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	549,30	549,30	100,00%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, umundurowanie, materiały do remontów remiz strażackich itp.) w tym w ramach projektu pn.: " Dopuszczenie sprzętu ratowniczego dla jednostek OSP z gminy Sępólno Krajeńskie" Dofinansowanie 99% Ministerstwo Sprawiedliwości</i>						
		4260	Zakup energii	7 300,00	7 047,35	96,54%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych -</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	100,00%
<i>Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (m.in. naprawa pompy samochodu strażackiego OSP Lutówko, instalacji elektrycznej OSP Lutowo)</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	21 196,84	20 520,49	96,81%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	6 570,00	6 570,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków</i>						

	75414		Obrona cywilna	1 800,00	1 799,92	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 399,92	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	100,00%
<i>Zakup plandek, malowanie magazynu</i>						
757			Obsługa długu publicznego	388 000,00	186 664,99	48,11%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	188 000,00	186 664,99	99,29%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	188 000,00	186 664,99	99,29%
<i>Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami</i>						
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00%
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	200 000,00	0,00	0,00%
<i>Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sępólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem – pożyczki spłacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie</i>						
758			Różne rozliczenia	600 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	600 000,00	0,00	0,00%
<i>- rezerwa ogólna - 400 000 zł</i>						
<i>- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 200 000 zł</i>						
<i>Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany.</i>						
801			Oświata i wychowanie	16 345 286,56	16 308 540,96	99,78%
	80101		Szkoły podstawowe	9 085 912,01	9 080 469,73	99,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	169 006,00	168 771,56	99,86%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie, dokonywano zakupu okularów korekcyjnych, wypłacono pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz realizowano świadczenia wobec pracowników wynikające z przepisów bhp.</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 063 335,00	6 062 970,69	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	475 090,86	475 090,86	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 075 960,00	1 075 796,77	99,98%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	537,36	537,11	99,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	104 921,00	104 712,96	99,80%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	77,00	66,29	86,09%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 97,06 - nauczyciele oraz 49,64 - pozostali pracownicy. Wypłacono składki od wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus".</i>						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 460,00	63 409,60	99,92%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 141,00	3 141,00	100,00%
<i>Środki wydatkowano na wykonanie przeglądów obiektów budowlanych, wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach", na wynagrodzenia inspektorów ochrony danych osobowych, opłacenie członków komisji kwalifikacyjnej ( awans zawodowy ) oraz realizację projektu ze środków NBP. Wypłacono wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus".</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 349,37	124 294,50	99,96%
<i>Środki wydatkowano na zakup art.biurowych, uzupełnienie apteczek szkolnych, materiałów do drobnych napraw, opału, środków czystości, sprzętu do sprzątania, paliwo do sprzętu gospodarczego, gilosze świadectw, dyplomy, kserokopiarkę, tablice korkowe, sprzęt sportowy na Orliki, pieczęcie urzędowe-szkolne, materiały do realizacji projektu ze środków NBP, laptopa, czytnika zbiorów bibliotecznych i radioodbiorników.</i>						
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	70 649,00	70 589,84	99,92%
<i>Zakupiono 2 notebooki do tablic interaktywnych, sprzęt sportowy, książki, gry, odczytniki do badań. Wyposażono w sprzęt pracownie chemiczną i biologiczną w SP Zboże - środki pochodziły z rezerwy MEN</i>						
		4260	Zakup energii	155 243,00	152 554,49	98,27%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	40 264,00	40 209,75	99,87%
<i>Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego, naprawę urządzeń na placach zabaw, wymianę podłóg oraz drzwi w kotłowni.</i>						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 004,00	5 004,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	224 131,73	223 029,45	99,51%
		4307	Zakup usług pozostałych	13 058,00	13 058,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 755,00	3 505,44	93,35%

<i>Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje , przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego , naprawę urządzeń na placach zabaw ,wymianę podłóg oraz drzwi w kotłowni . Wydatek par.4307 to również usługa konsultingowa dotycząca projektu "Erasmus" . Udział własny w realizacji projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych " . Oplata związana z utrzymaniem serwerowni .</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 539,00	23 441,15	99,58%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 437,29	4 428,00	99,79%
<i>Wykonanie ekspertyzy technicznej - SP nr 3</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 217,00	2 212,97	99,82%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	13 154,40	13 154,40	100,00%
<i>Oplaty związane z wyjazdem zagranicznym dotyczącym projektu "Erasmus" .</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	16 005,00	16 005,00	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	169,00	169,00	100,00%
<i>Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych , składki za udział w programie "szkolny klub sportowy" oraz opłata za korzystanie ze środowiska . Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu "Erasmus" .</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	411 115,00	411 115,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	180,00	180,00	100,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 660,00	18 570,00	99,52%
<i>Jednorazowa opłata do Krajowego Rejestru Karnego dokonana w związku z naborem animatorów . Oplaty związane z wywozem nieczystości stałych , zgodnie ze złożonymi deklaracjami .</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 453,00	4 451,90	99,98%
<i>Wydatki dotyczą szkoleń bhp , przeprowadzaczka dzieci oraz SIO.</i>					
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	762 162,43	761 657,42	99,93%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 790,00	25 642,74	99,43%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	458 542,00	458 500,40	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 168,43	38 168,43	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 556,00	81 476,62	99,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 225,00	8 124,82	98,78%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przewidywana liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 10,19 .</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 598,85	56 561,33	99,93%
<i>Wydatki dotyczą opalu , artykułów biurowych i środków czystości .</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	950,00	950,00	100,00%
<i>Zakup pomocy dydaktycznych, książek.</i>					
	4260	Zakup energii	48 450,00	48 404,95	99,91%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	10 816,15	10 816,15	100,00%
<i>Remont przeprowadzono- dokończono w Wiśniewie , polegał na dostosowaniu pomieszczeń innego przeznaczenia do zajęć lekcyjnych w dodatkowym oddziale "O"</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 562,00	5 507,98	99,03%
<i>Oplaty dotyczą głównie usług dystrybucji energii elektrycznej</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 504,00	27 504,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
80104		Przedszkola	2 947 562,34	2 935 861,81	99,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 791,00	3 776,74	99,62%
<i>Wydatek to zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i zakup odzieży ochronnej .</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 530 535,00	1 530 505,40	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	209 117,53	209 117,53	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 381,00	3 381,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 762,84	122 762,84	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 625,00	271 559,78	99,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 759,09	35 759,09	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	578,00	578,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 658,00	27 646,94	99,96%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	5 123,38	5 123,38	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	41,00	41,00	100,00%

<i>Wyплаты wynagrodzeń nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, nagród jubileuszowych, nagród na DEN oraz odprawy emerytalnej. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 22,15 - nauczyciele oraz 22,38 et.to pozostali pracownicy. Wynagrodzenie osób biorących udział w projekcie "Nasze przedszkola" tj.4 nauczycieli, 2 logopedów oraz 2 woźnych oddziałowych i 2 kucharek /na 1/2 etatu/. Wydatek dotyczy również wynagrodzeń 2 koordynatorów przedszkolnych projektu "Nasze Przedszkola".</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 900,00	4 885,74	99,71%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	100,00%
<i>Wydatek dotyczy umów zleconych dla inspektora ochrony danych osobowych. Umowy zlecone zawarte z osobami uczestniczącymi w realizacji projektu "Nasze Przedszkola" - obsługa administracyjna.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 162,14	28 149,12	99,95%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 235,75	56 235,75	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 744,90	4 744,90	100,00%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono umebłowania do 1 klasy, bojler, lodówkę, odkurzacz, stół kuchenny, wózek do transportu żywności, kosiarkę spalinową, doposażono plac zabaw oraz art.biurowe, materiały do drobnych napraw, środki czystości. Zakupiono wózki do transportu żywności, doposażenie placów zabaw w sprzęt, zakup mebli do klas i szatni, pralki, doposażenie kuchni, zakup taboretu grzewczego oraz materiały biurowe i do zajęć z dziećmi. Wydatki realizowane z projektu "Nasze Przedszkola". Udział własny w doposażeniu placów zabaw i kuchni - "Nasze Przedszkola".</i>					
	4220	Zakup środków żywności	364 034,00	353 755,59	97,18%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 574,21	6 569,01	99,92%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21 278,00	21 278,00	100,00%
<i>Zakupiono książki, plansze dydaktyczne, filmy edukacyjne, czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, laptopa oraz zabawki. Zakupiono książki, lustra do zajęć logopedycznych, gry, zabawki, odtwarzacze, mikroskopy itp. zgodnie z założeniami projektu "Nasze przedszkola".</i>					
	4260	Zakup energii	83 698,00	82 545,27	98,62%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 962,00	1 961,25	99,96%
	4277	Zakup usług remontowych	11 000,00	11 000,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą bieżących napraw i konserwacji sprzętu przedszkolnego. Wykonano remonty- dostosowanie pomieszczeń przeznaczonych do zajęć z dziećmi zgodnie z założeniami projektu "Nasze przedszkola".</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 840,00	1 774,00	96,41%
<i>Badania medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	27 085,00	27 075,70	99,97%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono: przygotowanie podłoża do zamontowania placu zabaw, który został zakupiony z projektu, opłaty licencyjne- abonamentowe, transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, utylizacja odpadów kuchennych, przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów, wykonano zasilanie elektryczne do pieca konwekcyjnego - zakupionego w ramach projektu.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 590,00	5 550,13	99,29%
<i>Oplaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	671,00	670,15	99,87%
<i>Koszty delegacji służbowych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 570,50	2 570,50	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 795,00	101 795,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 150,00	6 150,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	100,00%
<i>Oplaty za szkolenie w zakresie zdrowego odżywiania i bhp.</i>					
	80110	Gimnazja	1 423 322,20	1 422 542,52	99,95%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 548,00	29 457,95	99,70%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	991 782,00	991 678,29	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 362,20	110 362,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	192 490,00	192 198,57	99,85%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 189,00	21 894,51	98,67%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli i nagród jubileuszowych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 20,85 - nauczyciele.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 951,00	76 951,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					



	80113		Dowozenie uczniów do szkół	702 981,99	702 957,62	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	702 981,99	702 957,62	100,00%
<i>Koszty dowozu dzieci do szkół oraz refundacji biletów miesięcznych</i>						
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 555,00	47 335,96	73,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	64 555,00	47 335,96	73,33%
<i>Środki wydatkowane na dopłaty do czesnego i szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu i niskie wykonanie</i>						
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	24 135,00	24 133,00	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	298,00	298,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 890,00	19 890,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 452,00	3 451,00	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	495,00	494,00	99,80%
<i>Wydatki dotyczące rozdziału to realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy szkoły podstawowe i przedszkola - stanowią nakłady związane ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego.</i>						
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	838 436,00	838 436,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 389,00	12 389,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 637,00	688 637,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 234,00	120 234,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 176,00	17 176,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego.</i>						
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach,	231 520,00	231 520,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 128,00	3 128,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 491,00	190 491,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 157,00	33 157,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 744,00	4 744,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia dodatkowe w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego</i>						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	160 133,93	159 292,09	99,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 585,43	1 585,43	100,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	158 548,50	157 706,66	99,47%
<i>Zakupiono książki, plansze dydaktyczne, filmy edukacyjne, czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, zabawki itp. (1 % planowanego udziału w dotacji to zakup materiałów biurowych przeznaczone na obsługę zadania).</i>						
	80195		Pozostała działalność	104 565,66	104 334,81	99,78%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	82 000,00	81 785,45	99,74%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 253,00	17 251,13	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 369,66	1 369,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 350,00	3 335,57	99,57%
<i>Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu</i>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	593,00	100,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>						
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>300 438,44</b>	<b>299 829,84</b>	<b>99,80%</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	100,00%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	15 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	284 148,44	283 548,44	99,79%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	36 000,00	35 400,00	98,33%
<b>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</b>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00	48 000,00	100,00%
<b>Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świetlicy Terapeutycznej</b>						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 260,00	43 260,00	100,00%
<b>Środki z tego paragrafu w 2018 roku wydatkowane na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim.</b>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 716,00	24 716,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	11 400,00	11 400,00	100,00%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. plastyczne, pasmanteryjne, gry edukacyjne zgodnie z przedłożonymi ofertami (Świetlica Terapeutyczna), zakup dyplomów, statuetek, medali, pucharów, nagród za uczestnictwo w turniejach piłki nożnej, zakup nagród dla uczestników turnieju "Pluszowy Miś", koszty związane z realizacją programów profilaktycznych w szkołach z terenu gminy Sepólnie Krajeńskie zgodnie z przedłożonymi ofertami, zakup odbłasków związanych z prowadzonymi przez Komendę Powiatową Policji w Sepólnie Krajeńskim działaniami profilaktycznymi. Zakup znaczków pocztowych oraz art. biurowych na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Zakupiono również art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz artykuły zakupione na potrzeby realizacji programów profilaktycznych w szkołach na terenie gminy Sepólnie Krajeńskie oraz turniejów sportowych.</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	105 248,44	105 248,44	100,00%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowane m.in. na : transport, zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty pracy pedagogów- socjoterapeutów, koszty związane z pracą biegłych sądowych, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, dofinansowanie programów profilaktycznych szkół z terenu Gminy Sepólnie Krajeńskie, dofinansowanie wypoczynku dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, koszty związane z opieką medyczną na organizowanych turniejach sportowych. Dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.</i>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 524,00	15 524,00	100,00%
<b>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Szkolenia dla członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim.</b>						
	85195		Działalność pozostała	1 290,00	1 281,40	99,33%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 180,00	1 180,00	100,00%
<b>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</b>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110,00	101,40	92,18%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W okresie od stycznia do grudnia 2018 r. wydano 10 decyzje w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców. Wydatki uzależnione od liczby odbiorców stąd niższe wykonanie</i>						
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 570 669,10</b>	<b>6 312 352,22</b>	<b>96,07%</b>
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	44 459,00	43 305,28	97,40%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 746,00	3 254,59	86,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	534,00	272,69	51,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 251,00	38 850,00	98,98%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej za 2018 rok. Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej w 2018 roku. Niskie wykonanie skl. na zus wynika ze zwolnień ustawowych</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	628,00	628,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00	100,00%
<i>Ze środków tych paragrafów w 2018 roku zakupiono materiały promocyjno-informacyjne dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim oraz ogłoszenia informacyjne w prasie lokalnej dla mieszkańców miasta i gminy Sepólnie Krajeńskie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim.</i>						
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	68 470,00	66 325,70	96,87%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 304,00	163,08	7,08%
<b>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</b>						
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	66 166,00	66 162,62	99,99%
<i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe. Składki odprowadzono od 37 osób, liczba składek 355. Ze środków tego paragrafu opłacono składkę zdrowotną dla osób samotnych, które pobierają świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna.</i>						

	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	517 789,00	450 574,08	87,02%
		2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 365,00	2 288,87	68,02%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</i>					
		3110 Świadczenia społeczne	446 667,05	380 528,26	85,19%
		3119 Świadczenia społeczne	67 756,95	67 756,95	100,00%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Plan na zasiłki celowe i specjalne celowe na 2018 rok początkowo wynosił 206 225,05 zł, jednak z uwagi na zmniejszenie wkładu własnego gminy w umowie nr 39/2018 .wraz z aneksami dotyczącej wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zwiększono plan na ww. zasiłek. Powyższe środki wykorzystano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opalu i odzieży. Niewykorzystanie planu w 100 % stanowi mniejsza liczba osób i rodzin objęta ww. pomocą. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 209 rodzinom, 458 osób w tych rodzinach, świadczeń 623. Zasiłki okresowe wypłacone były 160 rodzinom, 408 osób w tych rodzinach, świadczeń 776. Zasiłki celowe - darowizna- środki te zostały wypłacone w formie zasiłków celowych osobom i rodzinom poszkodowanym w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamina klęski żywiołowej (huraganu). Z uwagi na szkody wyrządzone w wyniku sierpniowej nawałnicy Fundacja "ENEA" przekazała środki finansowe na pomoc osobom poszkodowanym na pokrycie kosztów związanych ze zużyciem energii elektrycznej w kontenerach mieszkalnych.. Zasiłki te wypłacono 3 rodzinom, osób w rodzinach 3.</i>					
	85215	Dodatki mieszkaniowe	347 963,50	345 083,00	99,17%
		3110 Świadczenia społeczne	342 052,20	339 196,00	99,16%
<i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2018 roku zaplanowano 334.144,36 zł, wydatkowano 332.341,53 zł, co stanowi 99,46 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie obowiązuje są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuły prawne do zajmowanego lokalu mieszkalnego osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W 2018 roku przyjęto 303 wnioski. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 7.907,84 zł, wydatkowano 6.854,47 zł, co stanowi 86,68%. Od 1 stycznia 2014 roku odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej przysługuje zryczałtowany dodatek energetyczny. Zgodnie z ustawą, 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. W 2018 roku przyjęto 95 wniosków.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 232,34	5 208,04	99,54%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, materiałów biurowych, akcesoriów oraz kosztów obsługi wypłat dodatków energetycznych.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	678,96	678,96	100,00%
<i>W tym paragrafie ujęte są prowizje od wypłacanych list dotyczących dodatków mieszkaniowych, opłaty za usługi transportowe.</i>					
	85216	Zasiłki stałe	185 295,00	179 736,25	97,00%
		2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 756,00	4 319,33	49,33%
<i>Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie</i>					
		3110 Świadczenia społeczne	176 539,00	175 416,92	99,36%
<i>Zasiłek stały wypłacono 41 osobom, świadczeń 383, z tego 26 osobom samotnie gospodarującym, świadczeń 262</i>					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 495 017,49	3 455 331,26	98,86%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 737,00	30 725,93	96,81%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży za 2018 r., zakup wody. Wydatki na środki czystości wynikające z przepisów o bhp</i>					
		3110 Świadczenia społeczne	21 562,08	21 562,08	100,00%
<i>Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione.</i>					
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 424 591,17	2 405 599,59	99,22%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 882,24	160 882,24	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	372 398,44	370 908,67	99,60%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	57 860,00	57 562,29	99,49%
<i>Wynagrodzenia i składki dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczk, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Niższe wykonanie w paragrafie 4110 i 4120 wynika ze zwolnień ustawowych oraz urlopów macierzyńskich i zasiłków chorobowych</i>					
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	16 381,00	15 892,70	97,02%
<i>Wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka. Od maja 2018 r. ujęte są również wydatki związane z ochroną danych osobowych - umowa zlecenia z inspektorem ochrony danych osobowych (RODO).</i>					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	78 984,69	74 318,36	94,09%
		4220 Zakup środków żywności	7 046,00	6 506,41	92,34%
<i>Zakup papieru do drukarek i kserokopiarek, zakup tonerów, zakup materiałów biurowych: druków wywiadów środowiskowych, druków oświadczeń, druki dotyczące niebieskich kart, druki dla rodzin zastępczych, druki wywiadów alimentacyjnych, skoroszytów, kopert, prenumeraty czasopism do poszczególnych sekcji (Problemy społeczne, Rachunkowość budżetowa, Pracownik socjalny w terenie), zakup pieczęci, zakup środków czystości, wiązanki okolicznościowe .Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp Oszczędności i mniejszy zakres zakupu materiałów spowodował oszczędności i niższe wykonanie planu.</i>					
		4260 Zakup energii	56 421,00	56 420,22	100,00%

<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej</i>				
	4270	Zakup usług remontowych	728,00	701,10 96,30%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja sprzętu biurowego, drukarki</i>				
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 762,00	2 516,00 91,09%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Plan realizowany wg potrzeb stąd niższe wykonanie</i>				
	4300	Zakup usług pozostałych	112 603,00	106 308,26 94,41%
<i>Wydatki na opłaty porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, konserwacja urządzeń i programów, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego oraz inne usługi (przeład instalacji itp.). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością realizowanych usług</i>				
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 865,00	13 693,83 98,77%
<i>Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej Ośrodka.</i>				
	4410	Podróże służbowe krajowe	34 070,00	32 434,66 95,20%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższenia kwalifikacji zawodowych kadry (szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia asertywności, komunikatywności, kontrakty socjalne oraz szkolenia dotyczące zagadnień związanych z rachunkowością i dodatkami mieszkaniowymi). Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunek do środowisk wiejskich oraz wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.</i>				
	4430	Różne opłaty i składki	3 554,00	2 147,43 60,42%
<i>Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku, opłata za trwałe zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych. Niewykonanie planu na tym paragrafie wynika z trudności ustalenia wydatków z tytułu kosztów egzekucji.</i>				
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	71 530,87	71 530,87 100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>				
	4480	Podatek od nieruchomości	10 384,00	10 071,00 96,99%
<i>Podatek od nieruchomości</i>				
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 271,00	1 242,00 97,72%
<i>Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów</i>				
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	90,00 60,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 051,00	3 960,00 97,75%
<i>Opłaty za wydanie zaświadczeń o niekaralności dla pracowników Ośrodka. Opłata na rzecz wywozu śmieci</i>				
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 185,00	10 257,62 84,18%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadr. Plan realizowany wg potrzeb stąd oszczędności i niższe wykonanie</i>				
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	34 000,00	30 396,65 89,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	8 738,33 79,44%
	4260	Zakup energii	15 000,00	14 834,62 98,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	6 823,70 85,30%
<i>Zgodnie z zarządzeniem Nr Or. 0050.1.99.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sępólnie Krajeńskim. Wykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9, które trzeba było wyposażyć i utrzymać. W mieszkaniu chronionym w Sępólnie Krajeńskim do grudnia 2018r. przebywały 4 osoby. W mieszkaniu Chronionym w Waldowie do grudnia 2018r. przebywały 2 osoby. Łącznie przez cały 2018 rok w mieszkaniach chronionych przebywało 8 osób. Koszty utrzymania okazały się niższe stąd niewykonanie planu</i>				
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	117 974,00	98 454,84 83,45%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 900,00	28 646,06 63,80%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 734,00	4 933,23 63,79%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	635,55 57,78%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 280,00	53 280,00 100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 960,00	10 960,00 100,00%
<i>W okresie od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 13 osób. Liczba godzin pracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 1489. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Wydatki adekwatne są do wysokości planu, który obejmuje okres od 01.01-31.12.2018 r. i wyniosły ogółem 64 240,00 zł. W okresie od 1.01.2018 roku do 31.12.2018 roku pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” skorzystały 24 osoby. Łączna liczba pracowanych godzin w środowiskach wyniosła 3619. Realizacja zadania uzależniona od ilości osób. Mniej osób zostało objętych usługami opiekuńczymi stąd niskie wykonanie planu</i>				
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	368 000,00	368 000,00 100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	368 000,00	368 000,00 100,00%