

Załącznik Nr 2a

do Zarządzenia Nr OR.0050.1.22.2016

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego

z dnia 16 marca 2016r.

WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2015 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	934 834,70	934 649,38	99,98%
	01030		Izby rolnicze	22 500,00	22 314,68	99,18%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 500,00	22 314,68	99,18%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izb 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 stąd trudny do precyzyjnego oszacowania plan</i>						
	01095		Pozostała działalność	912 334,70	912 334,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 863,41	1 863,41	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	231,30	231,30	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 840,00	10 840,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 038,94	4 038,94	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	915,26	915,26	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	894 445,79	894 445,79	100,00%
<i>Wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - wydano 601 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
500			Handel	11 000,00	8 437,13	76,70%
	50095		Pozostała działalność	11 000,00	8 437,13	76,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	628,00	627,30	99,89%
		4260	Zakup energii	10 372,00	7 809,83	75,30%
<i>Utrzymanie targowiska miejskiego- energia elektrycznej, woda, tablica informacyjna; Plan trudny do oszacowania z uwagi na pierwszy rok funkcjonowania targowiska miejskiego stąd niewykonanie planu w pełnej wysokości.</i>						
600			Transport i łączność	672 149,82	456 360,21	67,90%
	60016		Drogi publiczne gminne	672 149,82	456 360,21	67,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 504,00	25 790,00	41,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 495,61	20 468,98	99,87%
		4270	Zakup usług remontowych	157 296,00	120 215,75	76,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	431 854,21	289 885,48	67,13%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, usługi transportowe, zakup materiału do remontu i utrzymania dróg, itp.) oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafie 4170, 4270 i 4300 związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stąd oszczędności</i>						
630			Turystyka	35 935,00	34 442,44	95,85%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	14 610,00	14 508,27	99,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	665,00	661,82	99,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	95,00	94,33	99,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 950,00	7 950,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 656,00	2 590,59	97,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 744,00	2 743,53	99,98%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	468,00	93,60%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów i pobieranie opłat oraz sprzątanie plaży i pola namiotowego, wynagrodzenie za odnowienie szlaków turystycznych, usługi TOI-TOI, usługi komunalne) oraz opłata za dostęp do sieci Internet - Infokiosk (Plac Wolności)- niższe niż zakładano wydatki na Infokiosk związane są ze zmianą wysokości opłat abonamentowych</i>						

	63095		Działalność pozostała	21 325,00	19 934,17	93,48%
		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	21 325,00	19 934,17	93,48%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 200 504,97	1 146 440,67	95,50%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	845 437,00	796 738,00	94,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 321,00	19 320,28	100,00%
Zakup oleju opałowego, materiały budowlane i art. do remontu lokali komunalnych (farby, kleje, gipsy, cement, art.. gospodarcze, wyposażenie lokali socjalnych)						
		4260	Zakup energii	101 550,00	94 526,36	93,08%
Zakup wody, energii elektrycznej, gazu do budynków komunalnych, szaletu, do świetlicy we Włociborzu - niewykonanie związane jest z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu						
		4270	Zakup usług remontowych	114 380,00	106 475,74	93,09%
Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont mieszkania Świdwie, remont instalacji elektrycznej Radońsk, prace remontowe budynek Włocibórz, remont dachu Komierowo, remont dachu wspólnota Piaseczno, remonty i bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych- niewykonanie związane jest z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu						
		4300	Zakup usług pozostałych	408 863,00	378 806,43	92,65%
Wywóz nieczystości, usługi porządkowe, transportowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami świetlic i innych budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków- niewykonanie związane jest z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu						
		4400	Opłaty za administrowanie i czysze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	183 227,00	179 513,95	97,97%
Opłaty za zarząd nieruchomościami gminnymi						
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	100,00%
Ubezpieczenie budynków komunalnych						
		4530	Podatek Vat	2 915,00	2 914,29	99,98%
Podatek Vat stanowiący koszt roku 2015 (wystąpiła różnica między podatkiem należnym a naliczonym w związku z tym zaistniała potrzeba pokrywania kosztu podatku VAT z wydatków)						
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 181,00	8 180,95	100,00%
Odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych wypłacane na rzecz osób prawnych						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	293 413,97	293 413,50	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 736,00	26 735,66	100,00%
Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, wypisy z rejestru gruntów						
		4480	Podatek od nieruchomości	118 671,00	118 671,00	100,00%
Podatek od nieruchomości gminnych						
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 416,00	1 415,87	99,99%
Opłata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa						
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	146 590,97	146 590,97	100,00%
Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne (m.in. nieruchomości pod budowę drogi Wiśniewa-Wiśniewka oraz uzbrojenie terenów inwestycyjnych)						
	70095		Działalność pozostała	61 654,00	56 289,17	91,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 255,00	1 254,83	99,99%
Zakup drobnego wyposażenia i środków czystości do budynku CAS						
		4260	Zakup energii	35 000,00	31 079,95	88,80%
Zakup wody, energii elektrycznej, gazu w CAS oraz Inkubatorze -niewykonanie z uwagi na oszczędności w okresie letnim oraz łagodny przebieg zimy						
		4270	Zakup usług remontowych	5 868,00	5 584,51	95,17%
Konserwacja windy, naprawa oświetlenia, konserwacja klimatyzacji w CAS						

	4300	Zakup usług pozostałych	11 022,00	10 007,68	90,80%
Wywóz nieczystości, usługi komunalne, dozór techniczny windy w budynku CAS i Inkubatorze - niewykonanie związane z oddaniem do użytku nowego lokalu (inkubatora) w m-cu październiku br stąd trudny do oszacowania plan w zakresie ww wydatków					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 109,00	962,20	86,76%
Usługi telefoniczne CAS - zmiana operatora stąd oszczędności i niższe wykonanie					
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	100,00%
Ubezpieczenie budynku CAS - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4480	Podatek od nieruchomości	6 900,00	6 900,00	100,00%
Podatek od nieruchomości gminnych- CAS					
710		Działalność usługowa	109 800,00	102 574,75	93,42%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	88 450,00	85 058,56	96,17%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	450,00	450,00	100,00%
Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną					
	4300	Zakup usług pozostałych	88 000,00	84 608,56	96,15%
Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)					
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	18 350,00	15 324,50	83,51%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 350,00	15 324,50	83,51%
Usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map, wyceny - niewykonanie planu związane z przesunięciem na 2016 rok wykonania niektórych podziałów					
	71035	Cmentarze	3 000,00	2 191,69	73,06%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 723,40	1 723,40	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 276,60	468,29	36,68%
Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wianki, usługi porządkowe, komunalne)- zmniejszenie dotacji Wojewody oraz zakup mniejszej ilości usług spowodowało oszczędności na paragrafie 4300					
750		Administracja publiczna	4 102 776,00	3 939 226,33	96,01%
	75011	Urzędy wojewódzkie	142 620,00	142 620,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 620,00	142 620,00	100,00%
Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 4 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	140 789,00	140 528,00	99,81%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	128 163,00	128 163,00	100,00%
Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 543,00	9 283,50	97,28%
Wydatki dotyczą m.in. zakupu wiązanek okolicznościowych, artykułów spożywczych, kalendarzy, materiałów biurowych, medali okolicznościowych i zaproszeń na uroczystą sesję 25-lecia samorządu terytorialnego					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 582,00	2 581,35	99,97%
Wydatki obejmują m.in. zakup usług transportowych (transport członków komisji Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim na posiedzenia wyjazdowe), koszty wynajmu pomieszczeń na posiedzenia sesji Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, usługi pocztowe, koszty projektu i realizacji filmowych 25 lat samorządu					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	501,00	500,15	99,83%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 480 959,00	3 321 175,04	95,41%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 047,00	20 046,44	100,00%
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, sprzętaczki, zakup środków czystości).					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 016 070,00	1 948 078,07	96,63%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 480,00	18 480,00	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 920,00	7 920,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 888,00	161 887,92	100,00%
Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim oraz wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych. Dodatkowo w wydatkach ujęto wynagrodzenie koordynatora i księgowej projektu Inkubator. Niewykonanie w paragrafie 4010 związane jest z oszczędnościami wynikającymi z wypłaty zasiłków macierzyńskich oraz płatnością składek ZUS i podatku za grudzień w styczniu.					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	411 379,00	371 399,55	90,28%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 177,00	3 176,70	99,99%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 362,00	1 361,46	99,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 667,00	45 142,15	90,89%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	247,00	246,96	99,98%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	106,00	105,84	99,85%
Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego - niewykonanie planu związane jest z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu następnego roku					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 688,00	5 687,92	100,00%
Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (obsługa muzyczna podczas uroczystości USC, prowadzenie BHP).					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137 064,00	136 803,37	99,81%
Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, wiązań okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, części do kserokopiarek i drukarek, telefonów służbowych, rolet, materiałów do remontu, kartek świątecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj.					
	4260	Zakup energii	163 000,00	142 673,22	87,53%
Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego - niewykonanie planu związane jest z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu następnego roku					
	4270	Zakup usług remontowych	57 113,13	57 112,19	100,00%
Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOŁOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, naprawa sprzętu nagłaśniającego na sali sesyjnej, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 050,00	3 967,00	97,95%
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)					
	4300	Zakup usług pozostałych	257 414,00	231 804,21	90,05%
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, koszty związane z wywozem nieczystości, koszty prowizji bankowych, flagowanie miasta, usługi transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej - niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań za grudzień w styczniu oraz oszczędności					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	44 000,00	43 519,50	98,91%
Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej					
	4410	Podróże służbowe krajowe	28 441,00	28 199,28	99,15%
Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.					
	4430	Różne opłaty i składki	20 800,00	20 794,39	99,97%
Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 045,87	63 045,87	100,00%
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	9 723,00	97,23%
Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.					

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	116 800,00	114 466,56	98,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 140,00	5 140,00	100,00%
Wydatki związane z opracowaniem materiałów promujących Gminę, wykonaniem materiałów promocyjnych						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 924,50	29 924,33	100,00%
Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadżety, książki i publikacje promocyjne itp.						
		4300	Zakup usług pozostałych	53 764,00	51 430,73	95,66%
Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę						
		4430	Różne opłaty i składki	27 971,50	27 971,50	100,00%
Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGD						
	75095		Pozostała działalność	221 608,00	220 436,73	99,47%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	108 408,00	108 408,00	100,00%
Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli						
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	38 310,00	38 309,56	100,00%
Inkasa dla sołtysów, zarządcy targowiska						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	46 800,00	46 800,00	100,00%
Wydatki związane z trwałością projektu " Zakup komputerów z dostępem do sieci Internet dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym" realizowanego w ramach Programu Innowacyjna Gospodarka, działanie 8.3. W ramach trwałości projektu Gmina ponosi koszty opłat abonamentowych						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	28 090,00	26 919,17	95,83%
Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, odszkodowania na rzecz osób fizycznych						
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	147 996,00	147 256,00	99,50%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 260,00	3 260,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	3 260,00	3 260,00	100,00%
Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców						
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	69 369,00	69 369,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	39 720,00	39 720,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 800,00	9 800,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 978,56	1 978,56	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	250,50	250,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 275,00	4 275,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 261,63	9 261,63	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 117,96	3 117,96	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	965,35	965,35	100,00%
Wybory Prezydenta RP (materiały biurowe, wyposażenie lokali wyborczych, usługi transportowe, pocztowe, informatyczne, diety, delegacje itp.)						
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	39 338,00	39 018,00	99,19%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 140,00	18 820,00	98,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 800,00	5 800,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 254,90	1 254,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	158,05	158,05	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 750,00	3 750,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 544,95	5 544,95	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 163,55	3 163,55	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	526,55	526,55	100,00%
Wybory parlamentarne (materiały biurowe, wyposażenie lokali wyborczych, usługi transportowe, pocztowe, informatyczne, diety, delegacje itp.)						

75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	36 029,00	35 609,00	98,83%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 800,00	19 380,00	97,88%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 950,00	4 950,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 046,87	1 046,87	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	132,33	132,33	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 850,00	2 850,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 305,91	3 305,91	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 277,80	3 277,80	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	666,09	666,09	100,00%
Wydatki związane z przeprowadzeniem referendum - wydatki realizowane w ramach dotacji dotyczyły diet członków komisji wyborczych wraz z pochodnymi, zakupu materiałów biurowych, usług transportowych, informatycznych, pocztowych, kosztów delegacji służbowych.					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	123 901,00	119 243,66	96,24%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	24 212,50	89,68%
	3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	24 212,50	89,68%
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 wyniku z niższych niż planowano kosztów - rozliczenie dotacji					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	95 700,00	93 842,91	98,06%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 778,01	4 778,01	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 119,00	8 047,55	99,12%
Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	713,64	594,70	83,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	46,32	38,60	83,33%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 310,04	17 763,63	97,02%
Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia. Niewykonanie planu związane z płatnością składek zus za grudzień w styczniu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 932,99	21 932,45	100,00%
Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, umundurowanie, materiały do remontów remiz strażackich itp.)					
	4260	Zakup energii	7 500,00	6 831,50	91,09%
Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych - Niewykonanie planu wynika ze zmiany operatora i oszczędnościami z tym związanymi (dystrybucja i dostawa energii elektrycznej w ramach postępowania przetargowego w roku 2015)					
	4270	Zakup usług remontowych	1 323,90	1 323,90	100,00%
Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (naprawa samochodu strażackiego OSP Lutowo, sprzętu hydraulicznego OSP Waldowo)					
	4300	Zakup usług pozostałych	24 791,10	24 347,57	98,21%
Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)					
	4430	Różne opłaty i składki	8 185,00	8 185,00	100,00%
Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków					
	75414	Obrona cywilna	1 201,00	1 188,25	98,94%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 097,36	1 084,61	98,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	103,64	103,64	100,00%
Koszty związane z zakupem plandek do zabezpieczania dachów w przypadku nieprzewidzianych zjawisk atmosferycznych oraz nagród w konkursie z zakresu obrony cywilnej					

757		Obsługa długu publicznego	560 000,00	270 956,72	48,39%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00	270 956,72	96,77%
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	40 683,00	40 682,99	100,00%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	239 317,00	230 273,73	96,22%
<i>Prowizja od kredytu, odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytu - wydatki realizowane zgodnie z umowami</i>					
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	280 000,00	0,00	0,00%
	8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	280 000,00	0,00	0,00%
<i>Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sepólnie 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	400 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	400 000,00	0,00	0,00%
<i>- rezerwa ogólna - 300000 zł</i>					
<i>- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 100 000 zł</i>					
<i>Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany</i>					
801		Oświata i wychowanie	14 999 170,87	14 891 747,57	99,28%
	80101	Szkoły podstawowe	7 081 478,55	7 042 605,87	99,45%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	189 992,00	188 406,79	99,17%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe, które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i miasteczku liczącym do 5 tys. mieszkańców. Wysokość dodatków uzależniona jest od stanu rodzinnego nauczyciela, a wysokość dodatku wiejskiego to 10 % wynagrodzenia zasadniczego.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 420 323,44	4 395 958,10	99,45%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	383 015,03	383 015,03	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	833 743,00	828 588,54	99,38%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	98 367,00	95 822,66	97,41%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 79,94 - nauczyciele oraz 43,69 pozostali pracownicy.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 282,00	39 277,59	99,99%
<i>Środki wydatkowane na wykonanie przeglądów obiektów budowlanych, na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach" - 36.175,59zł, udział w pracach komisji kwalifikacyjnej</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	241 651,29	241 586,46	99,97%
<i>W ramach tego paragrafu wydatkowane środki na zakup art..biurowych-30.750,-, materiałów do remontów -31.824,-, opału -57.981,-, środków czystości - 15.013,-, sprzętu sportowego na "Orliki"-4.030,-,wyposażenie gabinetów pielęgniarskich, kuchni, zakup mebli, sprzętu biurowego i gospodarczego wydano kwotę 74.443,- oraz pozostałe np. rolety, moskitiery, paliwo do sprzętu gospodarczego, dzienniki, świadectwa, dyplomy - razem 27.545,-.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	73 802,02	73 488,58	99,58%
<i>Wydatkowane 61.816,56 - dotacja celowa na zakup podręczników dla uczniów oraz 2.770-dotacja celowa "Książki naszych marzeń". Pozostała kwota to zakupy pomocy dydaktycznych dla szkół ze środków własnych (m.in. sprzęt dydaktyczny, książki, atlasy, mapy, czasopisma i programy dydaktyczne, zabawki, które wykorzystywane są w procesie nauczania i opieki świetlicowej)</i>					
	4260	Zakup energii	196 227,00	195 339,72	99,55%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	30 595,00	30 296,13	99,02%
<i>Środki wydatkowane na konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego, konserwacje gaśnic, hydrantów, naprawy placów zabaw oraz wykonano remont pomieszczenia świetlicy w Zbożu i wymieniono podłogę w pracowni komputerowej w ZS nr 1.</i>					

		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 590,00	4 486,00	97,73%
Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników						
		4300	Zakup usług pozostałych	173 196,00	170 145,56	98,24%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono : prowizje bankowe , opłaty pocztowe , RTV , usl. kominiarskie , transportowe-19.783,- , wywóz nieczystości- 18.060,- , opłaty licencyjne- abonamentowe programów komputerowych, utrzymanie stron internetowych 6.060,-, udostępnienie pomieszczeń sportowych w CSiR- 65.016,-, opłaty za dystrybucję energii elektrycznej- 36.118,- , konserwacja nawierzchni na "Orlikach " 6.804,-</i>						
		4309	Zakup usług pozostałych	2 361,77	2 360,34	99,94%
Wydatki bieżące w zakresie obsługi i realizacji projektu " Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych " - udział własny .						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 192,00	21 796,20	98,22%
Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne						
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	5 000,00	100,00%
Wydatek za wydanie opinii technicznej pokrycia dachowego oraz wykonanie ekspertyzy technicznej dotyczącej stanu ochrony przeciwpożarowej w ZS nr 1 .						
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 925,00	2 822,17	96,48%
Koszty delegacji pracowniczych						
		4430	Różne opłaty i składki	15 111,00	15 111,00	100,00%
Koszty ubezpieczeń majątkowych oraz opłaty środowiskowe						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	348 150,00	348 150,00	100,00%
Odpis na ZFŚS						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	955,00	955,00	100,00%
Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów . Przeprowadzono szkolenia z zakresu BHP i p-poż						
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	670 947,72	668 667,65	99,66%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 402,00	25 194,27	99,18%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe , które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tys. mieszkańców. Wysokość dodatków uzależniona jest od stanu rodzinnego nauczyciela , a wysokość dodatku wiejskiego to 10 % wynagrodzenia zasadniczego						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	400 262,00	399 000,51	99,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 992,72	37 992,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 897,00	78 426,86	99,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 829,00	10 547,32	97,40%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 8,05						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 500,00	33 499,12	100,00%
Zakupy dotyczą opału , środków czystości, art. biurowych , materiałów do remontu						
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 365,00	7 364,43	99,99%
Zakup pomocy dydaktycznych, książek. Wydatek w wysokości 5.364,- na monitory i oprogramowanie do zakupionych w 2014 roku jednostek centralnych do pracowni komputerowej w Wiśniewie oraz zabawki do oddziału "O" w Zalesiu						
		4260	Zakup energii	21 400,00	21 342,48	99,73%
Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co						
		4270	Zakup usług remontowych	29 151,00	29 150,94	100,00%
Remont sanitariatów w skrzydle budynku ZS Nr 3 .						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 149,00	26 149,00	100,00%
Odpis na ZFŚS						
	80104		Przedszkola	2 331 177,93	2 291 520,70	98,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	2 316,70	55,16%
Wydatki dotyczą zakupu odzieży roboczej oraz wypłacenia pomocy zdrowotnej dla nauczycieli. Z uwagi na mniejszą ilość wniosków nauczycieli dotyczących zapomóg zdrowotnych niższe wykonanie						

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 366 784,00	1 365 766,02	99,93%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 717,93	110 717,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	243 347,00	240 833,90	98,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 031,00	25 538,16	98,11%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji oraz nagród jubileuszowych, odpraw. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 18,69 - nauczyciele oraz 21,51 etaty to pozostali pracownicy					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	850,00	100,00%
Wydatek dotyczy umowy o dzieło za wykonanie przeglądu obiektu budowlanego i sprzętów oraz okresowa kontrola instalacji gazowej w Przedszkolu Nr 1.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 714,00	54 709,24	99,99%
W ramach tego paragrafu zakupiono wyposażenie do kuchni oraz art. biurowe, materiały do remontów, środków czystości.					
	4220	Zakup środków żywności	299 377,00	268 031,75	89,53%
Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Niższe wykonanie związane jest z absencją dzieci.					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 088,00	11 027,58	99,46%
Zakupiono książki, plansze dydaktyczne, filmy edukacyjne, czasopisma dydaktyczne oraz zabawki					
	4260	Zakup energii	75 800,00	75 650,42	99,80%
Zakup energii elektrycznej, wody, co					
	4270	Zakup usług remontowych	9 100,00	8 260,50	90,77%
Wydatki dotyczą konserwacji kserokopiarki, gaśnic i hydrantów i napraw sprzętu oraz remont chodnika w GP Nr 2 i montaż głównego wyłącznika prądu w GP nr 1. Oplacono zobowiązania za 2014 rok w wysokości 5.320,-dot. GP Nr 2. Niewykonanie planu związane jest z niższymi niż planowano kosztami wykonania remontów					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 578,00	1 493,00	94,61%
Badania medycyny pracy pracowników - część badań ze względu na zwolnienia chorobowe została przesunięta na 2016 rok stąd niewykonanie					
	4300	Zakup usług pozostałych	32 380,00	31 304,59	96,68%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono : prowizje bankowe , opłaty pocztowe , licencyjne , transportowe , wywóz nieczystości - 7.472,- usługi dystrybucji energii elektrycznej -12.168,- , montaż czujników dymu - 1.230,- , montaż okna dachowego -1.816,- ,opracowanie instrukcji p.poż. 1.500,-oraz uregulowano zobowiązanie roku 2014 za prace brukarskie - 850,-					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 583,00	5 440,86	97,45%
Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	454,05	90,81%
Koszty delegacji służbowych - z uwagi na to że część szkoleń odbyła się na miejscu powstały oszczędności stąd niewykonanie					
	4430	Różne opłaty i składki	2 808,00	2 808,00	100,00%
Koszty ubezpieczenia majątkowego					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85 280,00	85 280,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 040,00	1 038,00	99,81%
Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów. Szkolenie bhp i rady pedagogicznej w Przedszkolu Nr 2 i Nr 1.					
	80110	Gimnazja	2 440 804,32	2 436 722,58	99,83%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45 462,00	45 085,89	99,17%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe, które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tyś. mieszkańców. Wysokość dodatków uzależniona jest od stanu rodzinnego nauczyciela, a wysokość dodatku wiejskiego to 10 % wynagrodzenia zasadniczego					