

	85206	Wspieranie rodziny	446 906,91	206 122,30	46,12%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00	940,47	28,50%
Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp - większość wydatków zaplanowano w II półroczu zgodnie z regulaminem					
	3110	Świadczenia społeczne	22 000,00	18 939,11	86,09%
Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł odpłatność za pobyt 8 dzieci w pieczy zastępczej. Pozostała część planu realizowana jest w ramach porozumienia z PCPR					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	274 097,46	118 199,08	43,12%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 695,66	18 695,66	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 750,00	20 426,94	38,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 610,00	2 634,27	34,62%
Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym oraz nauczycieli i pracowników świetlicy terapeutycznej. Zgodnie z umową na realizację resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej Gmina Sępólno Krajeńskie otrzymała dotację na dofinansowanie wynagrodzenia asystentów rodziny (realizacja zadania Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim). Z programu opłacane były również składki na ubezpieczenia społeczne (emerytalne, rentowe, wypadkowe) oraz składki na Fundusz Pracy opłacane przez pracodawcę. Niskie wykonanie planu wynika z płatności zobowiązań za czerwiec w lipcu					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	5 328,00	35,52%
Wynagrodzenia za pracę specjalistów, przegląd budynku oraz obsługę finansową świetlicy terapeutycznej wraz z pochodnymi. Niewykonanie planu wynika z płatności zobowiązań wobec ZUS i US za czerwiec w m-cu lipcu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 615,21	3 116,01	21,32%
Doposażenie biura dla asystentów rodziny, zakup sprzętu. W świetlicy terapeutycznej zakup środków czystości, materiałów do pracy z dziećmi. Wyższe wydatki planuje się w II półroczu.					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00%
Zakup książek, zabawek, materiałów dydaktycznych do świetlicy terapeutycznej - wydatki zaplanowano w II półroczu (okres wakacyjny)					
	4260	Zakup energii	11 200,00	4 469,10	39,90%
Zakup energii elektrycznej, wody, co do świetlicy - ze względu na sezon grzewczy (IX-XII), większe wydatki za paliwo gazowe zaplanowane są na III oraz IV kwartał 2014 r.					
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
Zaplanowany remont świetlicy terapeutycznej przewidziano w II półroczu					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	114,00	19,00%
Badania lekarskie - medycyna pracy; zgodnie z terminami określonymi w zaświadczeniach lekarskich badania planuje się w II półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	3 780,97	54,01%
Koszty obsługi i prowadzenia rachunku bankowego, usługi komunalne dotyczące świetlicy terapeutycznej.					
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00	325,21	46,46%
Opłaty za dostęp do sieci Internet					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 614,00	1 780,68	49,27%
Usługi telefoniczne					
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 300,00	592,59	45,58%
Koszty usług telefonicznych					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 318,78	43,96%
Ośrodek ponosi wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych. Natomiast świetlica terapeutyczna zaplanowała zwiększone wydatki na podróże służbowe pracowników w II półroczu (planowane szkolenia) stąd niższe wykonanie.					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	268,00	26,80%
Koszty ubezpieczenia majątkowego - realizacja zgodnie z umową z ubezpieczycielem					

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 924,58	5 193,43	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00%
Szkolenie dotyczące wspierania rodziny i pieczy zastępczej zaplanowano w II półroczu.					
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 171 367,00	2 659 400,61	51,43%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	26 767,00	11 121,82	41,55%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.					
	3110	Świadczenia społeczne	4 889 703,00	2 514 149,56	51,42%
Zgodnie z ustawą do świadczeń rodzinnych zalicza się: zasiłek rodzinny płaty wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat. Te świadczenia są płatne wg kryterium dochodowego i stopnia niepełnosprawności. Bez względu na dochód płatne są: zasiłek pielęgnacyjny, świadczenie pielęgnacyjne, oraz jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka. W półroczu wypłacono 16 252 świadczeń rodzinnych. Ze środków z tego paragrafu płatny jest, także fundusz alimentacyjny dla dziecka, które ma zasądzone od rodzica alimenty, oraz jeżeli egzekucja tychże alimentów jest bezskuteczna.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 987,15	76 762,66	69,79%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 151,85	12 151,85	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 065,00	41 216,69	33,22%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 993,00	1 823,54	45,67%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Niskie wykonanie planu na składkach związane jest z płatnością zobowiązań ZUS i US za czerwiec w lipcu. Na paragrafie 4010 planowana zmiana planu w II półroczu					
	4580	Pozostałe odsetki	4 700,00	2 174,49	46,27%
Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.					
	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.	22 400,00	15 149,60	67,63%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	22 400,00	15 149,60	67,63%
Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki stałe. Plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody					
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	447 363,00	258 285,03	57,74%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 266,00	5 014,36	54,12%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.					
	3110	Świadczenia społeczne	398 555,19	245 754,17	61,66%
Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Nadmierne wykonanie związane jest ze wzrostem liczby osób uprawnionych do otrzymania zasiłku. Zmiana planu w II półroczu.					
	3119	Świadczenia społeczne	39 541,81	7 516,50	19,01%
Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe zostały przyznane na dofinansowanie kosztów związanych z uczestnictwem beneficjentów w realizacji projektu systemowego „Twoja wiedza drogą do sukcesu!?” - projekt realizowany zgodnie z umową					

	85215		Dodatki mieszkaniowe	524 502,06	279 287,21	53,25%
		3110	Świadczenia społeczne	512 742,02	278 464,33	54,31%
Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych i energetycznych. Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym mającym na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie obowiązana jest ponosić osoba uprawniona do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu.						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 760,04	70,56	1,04%
Wydatki dotyczą zakupu tonerów, wydawnictw, artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, zakup sprzętu komputerowego i akcesoriów. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu.						
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	752,32	15,05%
Wydatki dotyczą zakupu usług serwisowych, transportowych, prowizji bankowych, zakup znaczków pocztowych oraz koszty przedłużenia licencji. Planowany większy zakup znaczków w II półroczu stąd niższe wykonanie planu.						
	85216		Zasiłki stałe	86 997,00	82 217,26	94,51%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 213,00	1 758,06	41,73%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.						
		3110	Świadczenia społeczne	82 784,00	80 459,20	97,19%
Zasiłek stały wypłacono 44 osobom (412 świadczeń). W związku z tym, że trudno oszacować liczbę osób uprawnionych do otrzymania zasiłku plan jest realizowany sukcesywnie i na bieżąco aktualizowany na podstawie decyzji Wojewody.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 630 836,31	1 275 833,71	48,50%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 950,00	9 844,52	30,81%
Wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp. Zgodnie z regulaminem większość wydatków zaplanowano w II półroczu						
		3110	Świadczenia społeczne	4 101,06	4 101,06	100,00%
Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej - zadanie zrealizowano w całości						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 735 000,00	797 651,13	45,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	123 408,05	123 408,05	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	321 900,00	138 626,61	43,07%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 007,00	16 753,66	38,07%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczkę, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Stan zatrudnienia na dzień 30.06.13 to 50 etatów. Niewykonanie w zakresie składki na FP związane jest ze zwolnieniem z opłacania składek osób powracających z macierzyńskiego urlopu oraz przebywających na zwolnieniach oraz płatnością zobowiązań ZUS i US za czerwiec w lipcu.						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 700,00	4 149,00	42,77%
W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka, wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy. Pozostałe zlecenia zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 607,94	37 040,99	59,16%
Zakup materiałów biurowych, papieru do drukarek oraz kserokopiarek, zakup tonerów, komputerów, druków, prenumeraty czasopism do poszczególnych sekcji, zakup pieczętek, zakup środków czystości, wiązanek okolicznościowych, materiałów i narzędzi do utrzymania Ośrodka itp. W związku z zaplanowanym w I półroczu zakupem sprzętu komputerowego (zadanie zrealizowano) wyższe wykonanie planu.						
		4260	Zakup energii	63 000,00	25 750,93	40,87%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej. W związku z sezonem grzewczym IX-XII planuje się wyższe wykonanie planu w II półroczu						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	463,00	18,52%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe oraz profilaktyczne badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Badania realizowane są zgodnie z zaświadczeniami większość z nich zostanie przeprowadzona w II półroczu.						

	4300	Zakup usług pozostałych	112 186,00	49 358,57	44,00%
Wydatki na opłaty porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, wydatki na pielęgnację zieleni wokół budynku Ośrodka Pomocy Społecznej, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego, transport, wywóz nieczystości, prowizje bankowe od list wypłat zasiłków celowych, stałych, okresowych, na dożywianie oraz zakup znaczków pocztowych. Niższe wykonanie planu związane jest ze zmianami organizacyjnymi powodującymi oszczędności.					
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 500,00	1 634,75	46,71%
Oplata za dostęp do Internetu					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	7 660,00	3 100,29	40,47%
Opłaty za usługi telefoniczne - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą operatora i niższymi kosztami usług. Zmiana planu w II półroczu.					
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 000,00	1 609,82	40,25%
Opłaty za usługi telefoniczne - niskie wykonanie planu wynika z monitorowania rozmów telefonicznych i oszczędności z tego tytułu. Zmiana planu w II półroczu.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	23 000,00	9 601,24	41,74%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższania kwalifikacji zawodowych kadry. Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunek do środowisk wiejskich, wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku. Niższe wykonanie wynika ze spadku ilości wyjazdów w teren. Zmiana planu w II półroczu.					
	4430	Różne opłaty i składki	4 352,00	1 994,14	45,82%
Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz oplata za trwałe zarząd					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 873,26	39 654,95	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4480	Podatek od nieruchomości	9 913,00	9 913,00	100,00%
Podatek od nieruchomości - płatny jednorazowo w I półroczu.					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 178,00	1 178,00	100,00%
Jednorazowa oplata roczna za podatek od gruntów					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	0,00	0,00%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry, szkolenia dotyczące Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i kadr. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	94 490,78	30 000,00	31,75%
	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	66 000,00	30 000,00	45,45%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	3 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 090,78	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00%
Koszty utrzymania i adaptacji mieszkań chronionych. Mieszkania są w trakcie adaptacji. Plan będzie realizowany w II półroczu.					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 600,00	8 549,00	37,83%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 900,00	6 149,00	36,38%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 700,00	2 400,00	42,11%
Z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystało 9 rodzin. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie to 260. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Plan przewidziany do realizacji w większym zakresie w II półroczu					

	85295		Pozostała działalność	1 187 611,00	557 364,19	46,93%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 402,00	737,86	52,63%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.						
		3110	Świadczenia społeczne	708 313,13	314 745,45	44,44%
Z tego paragrafu wypłacany jest: program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania", prace społecznie użyteczne, rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Plan realizowany zgodnie z zapotrzebowaniem i decyzjami Wojewody.						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 895,87	1 758,00	60,71%
Doposażenie punktów wydawania posiłków oraz koszty obsługi finansowej świadczeń dla osób uprawnionych - plan realizowany zgodnie z umowami						
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	475 000,00	240 122,88	50,55%
Odpłatność Gminy Sępólno Krajeńskie za pobyt 19 mieszkańców w domach pomocy społecznej.						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	915 292,86	303 622,68	33,17%
	85305		Żłobki	366 546,00	155 543,38	42,43%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	176 700,00	72 183,59	40,85%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 500,00	13 111,48	40,34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 400,00	1 492,13	33,91%
Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi dyrektora, pracownika gospodarczego, opiekunek, pracownika na 3/4 etatu ds. kadrowo-płacowych. Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2014 r. to 4,5 etatu. W II półroczu zaplanowano zatrudnienie pracownika gospodarczego, który w tej chwili odbywa staż w Żłobku, stąd w I półroczu niższe wykonanie planu.						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	8 400,00	50,00%
W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz obsługi księgowej.						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00	19 847,18	38,92%
Zakup zabawek dla dzieci, artykułów higienicznych, doposażenie sal, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły BHP, zagospodarowanie terenu wokół budynku Żłobka. Większość zakupów zaplanowano na II półroczu.						
		4260	Zakup energii	34 130,00	15 260,89	44,71%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Wydatki na energię są trudne do precyzyjnego oszacowania stąd wykonanie niższe niż planowano.						
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	1 608,84	24,75%
W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu, konserwację wentylacji oraz naprawę lampy bakteriobójczej. W pierwszym półroczu nie było potrzeby uruchamiania większej ilości środków - wydatki zaplanowano w drugiej połowie 2014 r. po zakończeniu okresu letniego .						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	460,00	0,00	0,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników. Wydatki nie zostały wykonane, gdyż plan przewidziano do realizacji w II półroczu.						
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	12 619,86	60,09%
Zakup usług bankowych, pocztowych, komunalnych, transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów. Zwiększenie wykonania planu spowodowane jest montażem drzwi wewnętrznych w kuchni, które pierwotnie zaplanowane były w drugim półroczu.						
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	390,00	139,98	35,89%
Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet. Niższe wykonanie planu wynika z podpisania aneksu na świadczenie ww usług.						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	383,55	38,36%
Oplaty za usługi tel. komórkowej. Niewykonanie planu w 50 % związane jest z monitorowaniem rozmów i oszczędnościami - ewentualna zmiana planu w II półroczu.						
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	750,00	217,74	29,03%
Oplaty za usługi tel. stacjonarnej. Niewykonanie planu w tym paragrafie wynika z monitorowania kosztów rozmów telefonicznych. Zmiana planu zostanie wprowadzona w II półroczu 2014 r.						
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	103,64	34,55%
Podróże służbowe pracowników. Planowana realizacja delegacji w II półroczu.						

	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00
Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zrealizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 470,00	4 102,50	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4480	Podatek od nieruchomości	12 146,00	6 072,00	49,99%
Podatek od nieruchomości					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
Szkolenia pracowników. Przewidywane jest wykonanie planu w II półroczu 2014 r.					
	85306	Kluby Dziecięce	211 700,00	78 891,91	37,27%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 700,00	40 890,64	34,16%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 800,00	7 335,93	33,65%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	1 213,73	40,46%
Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi kierownika, pracownika gospodarczego, opiekunek, pracownika na 1/4 etatu ds. kadrowo-płacowych. W drugim półroczu zaplanowano zatrudnienie pracownika gospodarczego, który odbywa staż w Klubie Dziecięcym, stąd niższe wykonanie planu.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 920,00	3 960,00	50,00%
W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz obsługi księgowej.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	7 836,68	37,32%
Zakup artykułów higienicznych potrzebnych do pielęgnacji dzieci, zabawki, środki czystości, doposażenie sal, artykuły gospodarcze, BHP, zagospodarowanie terenu wokół budynku Klubu Dziecięcego. Większość zakupów zaplanowano na II półroczu.					
	4260	Zakup energii	16 000,00	6 540,38	40,88%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Wydatki te są trudne do dokładnego oszacowania, stąd wykonanie niższe niż zaplanowano.					
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	605,16	20,17%
W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu i konserwację wentylacji. Większość wydatków zaplanowano na okres II półroczu.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników. Wydatki nie zostały zrealizowane, gdyż planuje się ich realizację na II półroczu.					
	4300	Zakup usług pozostałych	11 748,00	7 220,94	61,47%
Zakup usług bankowych, komunalnych, transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów. Zadanie zrealizowane w większości w I półroczu stąd wyższe wykonanie.					
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	350,00	139,98	39,99%
Opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet. Niższe wykonanie planu wynika z podpisania aneksu na świadczenie ww usług.					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	456,72	45,67%
Opłaty za usługi tel. komórkowej. Niewykonanie planu w 50 % związane jest z monitorowaniem rozmów i oszczędnościami - ewentualna zmiana w II półroczu.					
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	500,00	217,74	43,55%
Opłaty za usługi tel. stacjonarnej. Niewykonanie planu w 50 % na tym paragrafie wynika z monitorowania kosztów rozmów telefonicznych. Zmiana planu zostanie wprowadzona w II półroczu. 2014 r.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	12,51	6,26%
Podróże służbowe krajowe. Planowana jest realizacja delegacji pracowników w II półroczu.					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zrealizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	2 461,50	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
Szkolenia pracowników. Przewidziane jest wykonanie planu w II półroczu 2014 r.					

85395		Pozostała działalność	337 046,86	69 187,39	20,53%
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	864,66	96,07	11,11%
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45,78	5,09	11,12%
	3117	Świadczenia społeczne	17 094,97	0,00	0,00%
	3119	Świadczenia społeczne	905,03	0,00	0,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 450,56	44 744,65	48,40%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 894,44	2 368,87	48,40%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 985,42	7 461,57	35,56%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 110,99	395,00	35,55%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 265,04	1 009,08	44,55%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	119,91	53,43	44,56%
	4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 296,09	678,24	5,10%
	4139	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	703,91	35,91	5,10%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 748,60	0,00	0,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	251,40	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 245,81	2 720,46	19,10%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	754,19	144,02	19,10%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	398,88	398,88	100,00%
	4289	Zakup usług zdrowotnych	21,12	21,12	100,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	153 750,34	8 599,73	5,59%
	4309	Zakup usług pozostałych	8 139,72	455,27	5,59%
Realizacja projektu systemowego „Twoja wiedza drogą do sukcesu!!!”. Projekt realizowany zgodnie z harmonogramem wydatków ujętych w umowie.					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	385 548,47	261 359,10	67,79%
	85401	Świetlice szkolne	134 648,47	66 016,10	49,03%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	360,00	156,36	43,43%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe. Plan zakłada od września działanie 1 świetlicy w 1 szkole stąd niższe wykonanie planu					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 978,00	43 140,70	43,59%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 832,47	7 832,47	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 657,00	8 972,94	48,09%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 629,00	1 269,63	48,29%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 2,13 - nauczyciele. Plan zakłada od września działanie 1 świetlicy w 1 szkole stąd niższe wykonanie planu					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 192,00	4 644,00	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	250 900,00	195 343,00	77,86%
	3240	Stypendia dla uczniów	244 400,00	194 905,00	79,75%
Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego. Realizacja decyzji dotycząca roku szkolnego IX2013-VI/2014 w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	438,00	6,74%
Zakup programu "Tales" do obsługi programu stypendialnego. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu art. biurowych do obsługi wypłat stypendiów, które zostaną wydatkowane przy pracach nad przyznawaniem nowych stypendiów w IV kw. Plan zakłada zakup nagród dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego stąd niskie wykonanie planu w półroczu					

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 485 155,70	1 134 111,05	45,64%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	55 716,00	44 361,23	79,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 216,00	16 015,79	58,85%
Koszty przeglądów urządzeń wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy - wydatek realizowany zgodnie z umową z ZGK; wyższe wykonanie z uwagi na płatności części usług jednorazowo na poczet całego roku w I półroczu					
	4430	Różne opłaty i składki	28 500,00	28 345,44	99,46%
Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego - płatne jednorazowo w I półroczu					
	90002	Gospodarka odpadami	1 430 000,00	637 178,64	44,56%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
Ekwiwalenty wynikające z przepisów bhp - wydatek zaplanowano w II półroczu					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 600,00	41 943,20	62,05%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 600,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 240,00	7 210,01	58,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 745,00	1 027,61	58,89%
Wynagrodzenia osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami 2 etaty. Wykonanie wydatków w II półroczu będzie niższe w związku z korzystaniem z refundacji wynagrodzenia w ramach prac interwencyjnych.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 529,00	1 000,00	13,28%
Zakup materiałów biurowych, promocyjnych, wyposażenia na potrzeby systemu gospodarki odpadami - większość wydatków zaplanowano w II półroczu					
	4270	Zakup usług remontowych	600,00	0,00	0,00%
Konserwacja systemu komputerowego do obsługi programu gospodarki odpadami - wydatek II półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	1 332 000,00	579 390,16	43,50%
Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami- niższe wykonanie z uwagi za płatność faktury za czerwiec w lipcu					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	397,66	39,77%
Delegacje służbowe - plan przewidziany do realizacji w II półroczu (plan kontroli)					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 186,00	1 640,00	75,02%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	970,00	97,00%
Planowane szkolenia dot. gospodarki odpadami zrealizowano w I półroczu					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	17 584,00	6 547,68	37,24%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	584,00	59,88	10,25%
Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy - zakup koszy do śmieci, worków; pozostałe zakupy zaplanowano w II półroczu (sezon letni)					
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	6 487,80	38,16%
Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, sprzątanie miasta, usługa wysypisko) - zwiększone wydatki zaplanowano w II półroczu (sezon letni)					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	77 145,00	20 110,44	26,07%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
Zakupy nasadzeń drzew i krzewów - zgodnie z umową z wykonawcą większość zakupów zaplanowano w okresie letnim stąd niewykonanie planu					
	4300	Zakup usług pozostałych	72 145,00	20 110,44	27,88%
Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczeń, usługi komunalne) - zgodnie z umową z wykonawcą większość wydatków zaplanowano w okresie letnim stąd niskie wykonanie planu					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	685 187,00	367 021,85	53,57%
	4260	Zakup energii	398 727,00	216 863,31	54,39%
	4270	Zakup usług remontowych	272 000,00	139 281,36	51,21%
Zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego oraz konserwacja oświetlenia ulicznego					

	4300	Zakup usług pozostałych	14 460,00	10 877,18	75,22%
Montaż i demontaż oświetlenia świątecznego ulic, usługi przyłączenia do sieci - zadanie realizowane zgodnie z umowami					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	168 523,70	37 701,72	22,37%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 256,00	0,00	0,00%
Zlecenie projektu pn "Program ochrony środowiska gminy Sępólno Krajeńskie na lata 2018-2021 wraz z przeprowadzeniem strategicznej oceny oddziaływania na środowisko"- termin realizacji zadania zgodnie z umową to lipiec 2014r.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	16 962,00	84,81%
Zakup drzewek i krzewów w ramach dotacji z WFOŚiGW - zadanie zrealizowano w całości					
	4300	Zakup usług pozostałych	143 267,70	20 739,72	14,48%
Wydatki związane z ochroną środowiska (przydomowe oczyszczalnie ścieków, utylizacja azbestu, likwidacja dzikich wysypisk śmieci) - rozstrzygnięto przetarg na utylizację azbestu, wydatki zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
Wydatki dotyczące ochrony środowiska - koszty akcji sprzątania świata zaplanowano w II półroczu					
	90095	Pozostała działalność	50 000,00	21 189,49	42,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 880,00	2 450,00	41,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 120,00	18 739,49	42,47%
Utrzymanie i wylapywanie bezpańskich psów - niższe wykonanie wyniku z mniejszej ilości bezpańskich psów i zmniejszenia kosztów ich utrzymania w schronisku					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 082 121,65	1 110 065,72	53,31%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	61 000,00	35 031,00	57,43%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	61 000,00	35 031,00	57,43%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 549 569,65	826 012,02	53,31%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 287 500,00	675 500,00	52,47%
Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki - dotacja realizowana zgodnie z harmonogramem					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,00	109,86	99,87%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 357,00	3 357,00	100,00%
Umowy o dzieło na realizację drobnych zadań remontowych świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego - zlecenia zrealizowano w I półroczu - załącznik nr 8					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137 815,00	79 163,10	57,44%
Zakupy materiałów i wyposażenia dotyczącego wyposażenia świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- wydatki realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej- załącznik nr 8					
	4260	Zakup energii	44 121,35	24 223,71	54,90%
Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- załącznik nr 8					
	4270	Zakup usług remontowych	5 639,00	2 599,18	46,09%
Remonty świetlic wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- zadanie zrealizowane zgodnie z uchwałami rad sołeckich- załącznik nr 8					

		4300	Zakup usług pozostałych	56 454,30	27 437,17	48,60%
Zakupy usług komunalnych, transportowych, kominiarskich związanych z utrzymaniem świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Soleckiego- załącznik nr 8						
		4307	Zakup usług pozostałych	9 832,00	9 831,08	99,99%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 278,00	3 277,02	99,97%
Szycie strojów ludowych na potrzeby reprezentacyjne sołectw w ramach dofinansowania z PROW - zadanie zrealizowane w I półroczu						
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 463,00	513,90	35,13%
Opłaty za dostęp do sieci Internet realizowane w ramach Funduszu Soleckiego zgodnie z podpisanymi umowami - w związku z realizacją w niektórych świetlicach projektu dotyczącego wykluczenia cyfrowego abonamentów sfinansowana została ze środków unijnych stąd niższe niż planowano wykonanie- załącznik nr 8						
	92116		Biblioteki	441 000,00	241 000,00	54,65%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	441 000,00	241 000,00	54,65%
Dotacja dla Biblioteki Publicznej						
	92195		Pozostała działalność	30 552,00	8 022,70	26,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 309,00	993,70	5,15%
Zakupy materiałów i wyposażenia realizowane w ramach Funduszu Soleckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołectkiej/samorządu osiedli (większość wydatków zaplanowano w II półroczu (sezon letni)- załącznik nr 8						
		4270	Zakup usług remontowych	123,00	123,00	100,00%
Naprawa ławek- zadanie realizowane w ramach Funduszu Soleckiego- zadanie zrealizowane zgodnie z uchwałami rad sołectkich- załącznik nr 8						
		4300	Zakup usług pozostałych	11 120,00	6 906,00	62,10%
Zakupy usług realizowane w ramach Funduszu Soleckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołectkiej/samorządu osiedli- załącznik nr 8						
926			Kultura fizyczna	2 136 500,00	1 059 540,76	49,59%
	92601		Obiekty sportowe	1 590 500,00	761 040,76	47,85%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 500,00	6 742,53	49,94%
Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież i pranie,						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	501 300,00	252 016,15	50,27%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00	39 499,48	94,05%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 345,00	50 197,54	53,21%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 500,00	8 049,30	59,62%
Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sepólnie Krajeńskim na koniec 30.06.2014 roku wynosił 18 osób (12 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 1 - zatrudnienie na czas określony, 3 - zatrudnienie w ramach robót publicznych, 2 - zatrudnienie w ramach prac interwencyjnych). Dodatkowo w ramach współpracy z PUP zatrudnionych w CSiR na dzień 30.06.2014r. było 5 stażystów. Niedoścadowanie w paragrafie 4120 Składki na FP wynika z zawierania większej ilości umów z PUP, gdzie składki te nie są refundowane - planowana zmiana w II półroczu						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 500,00	7 888,27	25,04%
Wynagrodzenia za wykonanie oprysku na boiskach piłkarskich, przeoranie i przebronowanie terenu przy parkingu CSiR, sędziowanie podczas imprez sportowych (ligi halowej piłki nożnej, liga siatkówki, turniej tenisa stołowego, zawody lekkoatletyczne, turniej szachowy), obsługę medyczną podczas turniejów, promocję CSiR w mediach internetowych oraz administrowanie profilem KRAJNA ARENA na portalach społecznościowych; Wydatki planowane są na sezon letni w związku z zawartymi umowami zlecenie za pełnienie obowiązków ratownika na plaży miejskiej w Sepólnie Krajeńskim.						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	221 490,00	90 661,74	40,93%
Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. paliwo, opał, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy, wodny, wyposażenie, nawozy, środki ochrony roślin, materiały remontowo - budowlane, narzędzia, art. medyczne, części do napraw, banery, firanki i zasłony na stołówkę, witryny szklane na puchary, multiodtworacz do pomieszczenia odnowy, hydrant wewnętrzny, mączka ceglana, miel, łóżka, szafki, telewizor, komplety mebli (stół i krzesła), zmywarka do szklanek, meble kuchenne, art. dekoracyjne. akumulatory do łodzi. Pozostałe wydatki z tego paragrafu planowane są do realizacji w II półroczu 2014r.						

	4260	Zakup energii	331 145,00	131 087,59	39,59%
Zakup energii elektrycznej, co, wody na obiekty sportowe. Niewykonanie planu wynika ze zużycia mniejszej ilości energii cieplnej niż planowano z uwagi na sprzyjające warunki atmosferyczne.					
	4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	15 394,89	69,98%
Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, remont pomieszczenia nr 10 - szatni, remont stolarki okiennej w pomieszczeniach po byłym lokatorze, remont zjazdu do muszki koncertowej - ułożenie polbruku. Wydatki planowane na drugie półrocze to konserwacja dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, konserwacja drukarki, remont ogrzewania. Wykonanie planu jest wyższe za I półrocze, jednak wykonano więcej prac remontowych, dzięki czemu podniesiono standard bazy noclegowej. Pozostałe wydatki w większym wymiarze planowane są do realizacji w II półroczu 2014r..					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	360,00	30,00%
Koszty badań medycyny pracy. Plan nie został osiągnięty, gdyż wydatki z tytułu usług zdrowotnych - badań medycyny pracy w większej mierze planowany jest na II półrocze.					
	4300	Zakup usług pozostałych	179 265,00	72 215,99	40,28%
Zakup usług komunalnych, pocztowych, bankowych, transportowych, koszty przeglądów, utrzymania porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej oraz podjazdy, delegacje sędziowskie, usługi prania pościeli, obrusów, kocy. Wydatki nie zostały w pełni zrealizowane, ponieważ w II półroczu planowane są imprezy tj. Jarmark Św. Wawrzyńca, KRAJNA CUP, promocyjny bal sylwestrowy Hali Krajna Arena oraz liga halowej piłki nożnej - imprezy te generują zwiększone wydatki.					
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	529,80	58,87%
Oplata za dostęp do sieci Internet. Wydatki za dostęp do sieci internetowej, są trudne do oszacowania - nierównomierne opłaty w przypadku korzystania z Internatu za pomocą telefonów komórkowych - możliwa korekta planu w II półroczu					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 600,00	1 602,38	44,51%
Usługi telefoniczne (mogą okazać się wyższe w sezonie letnim z uwagi na realizację większości zadań) - ewentualna zmiana planu w II półroczu					
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00	507,33	42,28%
Usługi telefoniczne. Wydatki za usługi telefoniczne, są trudne do oszacowania (mogą okazać się wyższe w sezonie letnim z uwagi na realizację większości zadań) - ewentualna zmiana planu w II półroczu					
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	3 893,97	48,67%
Koszty delegacji pracowniczych					
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	4 119,00	58,84%
Ubezpieczenie mienia - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 000,00	15 000,00	75,00%
Odpis na ZFŚS. Odpis na ZFŚS jest prawidłowy, natomiast niewykonanie planu finansowego wynika z niedokonanie korekty planu. Korekta planu finansowego zostanie dokonana na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim.					
	4480	Podatek od nieruchomości	63 210,00	31 642,00	50,06%
Podatek od nieruchomości					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27 845,00	27 844,80	100,00%
Opłaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/ obiekty przekazane przez Gminę Sepólno Krajeńskie w trwałą zarząd. Wydatek związany z opłatą za trwałą zarząd dokonywany jest jeden raz w roku.					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 500,00	0,00	0,00%
Koszty podatku VAT - Wydatki związane z podatkiem VAT mogą wystąpić w II półroczu 2013 w związku ze zwiększoną sprzedażą w sezonie letnim.					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	632,00	63,20%
Koszty postępowania sądowego - realizowane wg potrzeb i trudne do oszacowania - możliwa zmiana planu w II półroczu					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 156,00	28,90%
Szkolenia pracowników w zakresie: Dylematy rachunkowości budżetowej oraz zamknięcie ksiąg rachunkowych; podatek VAT po zmianach od 01.04.2014r.; ubezpieczenia społeczne i świadczenia z ubezpieczenia społecznego; instrukcja kancelaryjna i archiwizacja; wychowawca kolonijny. Pozostałe wydatki na szkolenia pracowników planowane są w II półroczu 2014r.					

	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	546 000,00	298 500,00	54,67%
		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	18 000,00	12 500,00	69,44%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	507 000,00	267 000,00	52,66%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	17 000,00	100,00%
Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe						
		3250	Stypendia różne	4 000,00	2 000,00	50,00%
Stypendia dla najlepszych sportowców						
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE				41 021 360,52	21 316 955,70	51,97%

Wydatki majątkowe						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00	34 483,66	68,97%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	50 000,00	34 483,66	68,97%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	34 483,66	68,97%
Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Sikorz i Radońsk - zadanie w trakcie realizacji						
500			Handel	1 495 809,00	0,00	0,00%
	50095		Pozostała działalność	1 495 809,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	279 704,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	912 078,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 027,00	0,00	0,00%
Budowa targowiska miejskiego- projekt współfinansowany z PROW; W czerwcu rozstrzygnięto przetarg na wykonawcę zadania i podpisano umowę. Planowany termin zakończenia robót IV kw. 2014r.						
600			Transport i łączność	2 370 250,00	535 624,92	22,60%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	781 250,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	781 250,00	0,00	0,00%
Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie oraz dofinansowanie budowy ulicy Chopina i Targowej - planowana realizacja inwestycji w II półroczu po rozstrzygnięciu przetargu i otrzymaniu przez Powiat dofinansowania						
	60016		Drogi publiczne gminne	1 589 000,00	535 624,92	33,71%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 389 000,00	406 700,00	29,28%
Budowa drogi Wiśniewa-Wiśniewka - 400 000,00zł. Inwestycja realizowana przy dofinansowaniu Urzędu Marszałkowskiego. Inwestycja planowana do realizacji w II półroczu. W lipcu ogłoszono przetarg na wybór wykonawcy zadania.						
Budowa ul. H. Sawickiej 800 000,00zł. Inwestycja w trakcie realizacji. Płatności realizowane zgodnie z umową z wykonawcą. Planowany termin zakończeniu budowy to koniec września br. - wykonanie na 30.06.2014r. - 406 700,00zł						

Budowa dróg i chodników na terenie Gminy 24 000,00zł (budowa chodnika ul. Kopernika - planowana realizacja w II półroczu),					
Budowa zejścia na plac targowy 165 000,00zł(zadanie realizowane przy dofinansowaniu Urzędu Marszałkowskiego w ramach rewitalizacji - planowana realizacja w II półroczu),					
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	128 924,92	64,46%
Zakup materiału do utwardzania dróg gminnych- zadanie realizowane zgodnie z umową z dostawcą wylonionym w trybie przetargu.					
700		Gospodarka mieszkaniowa	211 711,00	211 529,54	99,91%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	151 100,00	150 919,34	99,88%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	151 100,00	150 919,34	99,88%
Adaptacja lokalu przy ul. Kościuszki 17 na lokal mieszkalny. Inwestycja zrealizowana w I półroczu. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w wysokości 40 % poniesionych kosztów z Banku Gospodarstwa Krajowego.					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 611,00	60 610,20	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 611,00	60 610,20	100,00%
<ul style="list-style-type: none"> • Wykup nieruchomości przy ulicy Przemysłowej w Sępólnie Krajeńskim (zapłata częściowa)- 27 000,00zł • Zakup nieruchomości przy ul. Bajkowej (Przedszkole nr 2) - 33 610,20 zł 					
750		Administracja publiczna	24 000,00	18 400,80	76,67%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 000,00	18 400,80	76,67%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	18 400,80	76,67%
Zakup urządzenia wielofunkcyjnego (I półrocze) oraz komputera do serwera (planowany zakup w II półroczu)					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00	25 000,00	83,33%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	30 000,00	25 000,00	83,33%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	25 000,00	83,33%
Zakup samochodu dla OSP Zalesie- zadanie zrealizowane w I półroczu					
801		Oświata i wychowanie	514 860,00	10 000,00	1,94%
	80101	Szkoły podstawowe	99 360,00	0,00	0,00%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	99 360,00	0,00	0,00%
Wkład własny Gminy na zakup tablic interaktywnych (zadanie planowane do realizacji w II półroczu)					
	80104	Przedszkola	285 500,00	10 000,00	3,50%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	285 500,00	10 000,00	3,50%
Budowa ogrodzenia Przedszkole nr 2 - 10 000,00zł - zadanie zrealizowane w I półroczu. Budowa łącznika w Przedszkolu nr 1- 275 500,00zł podpisano umowę z wykonawcą; planowane zakończenie robót w III kwartale br. Zadanie realizowane przy dofinansowaniu z PFRON					
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	130 000,00	0,00	0,00%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	0,00	0,00%
Zakup mikrobusu do przewozu dzieci do szkół. Zadanie dofinansowane z PFRON. Podpisano umowę kupna. Płatność w m-cu lipcu.					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	745 000,00	0,00	0,00%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	595 000,00	0,00	0,00%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	595 000,00	0,00	0,00%
Podwyższenie kapitału zakładowego ZGK Sp. z o.o. (budowa oczyszczalni) - zmiana umowy spółki zaplanowana na III kwartał br.					
	90002	Gospodarka odpadami	100 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
Budowa PSZOK - zadanie planowane do realizacji w II półroczu					

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	50 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
Wykonanie dokumentacji na budowę oświetlenia ulicznego przy ul. Rzecznej i Niechorskiej. Zadanie zostało zlecone, płatność w II półroczu.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	353 314,00	3 640,80	1,03%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	333 314,00	3 640,80	1,09%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 635,00	3 640,80	5,08%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	209 342,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 337,00	0,00	0,00%
Dofinansowanie adaptacji budynku na świetlicę wiejską w Wiśniewie oraz termomodernizację dachu w świetlicy w Trzcianach w ramach programu objętego PROW na lata 2007-2013. Projekt w trakcie realizacji. Budowa placu zabaw na plaży miejskiej przy dofinansowaniu z PROW - zadanie zrealizowano w lipcu. Remonty świetlic wiejskich na terenie gminy m.in. Trzciany, Zalesie, - zadanie w trakcie realizacji. Zadania dofinansowane w 80 % z PROW						
	92195		Pozostała działalność	20 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00%
Zakup płaskorzeźb w ramach inicjatywy lokalnej związanej z ochroną dziedzictwa kulturowego- planowana realizacja zadania w sierpniu br.						
926			Kultura fizyczna	2 652 500,00	30 073,08	1,13%
	92601		Obiekty sportowe	2 652 500,00	30 073,08	1,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 615 500,00	0,00	0,00%
<i>2 600 000,00zł - Budowa bieżni na stadionie miejskim. Ogłoszono przetarg na realizację zadania dofinansowanego w ramach dotacji przez Ministerstwo Sportu. Planowany termin realizacji zadania III kwartał br.</i>						
<i>15 500,00zł - termomodernizacja budynków administracyjno – sportowych znajdujących się w trwałym zarządzie Centrum Sportu i Rekreacji. W związku z tym niezbędne jest zabezpieczenie 15 500,00zł na wykonanie audytu, inwentaryzacji obiektu oraz dokumentacji projektowej. Realizacja zadania w II półroczu - zadanie dofinansowane ze środków zewnętrznych w ramach działania 2.3</i>						
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	30 073,08	81,28%
Zakup maszyny do czyszczenia hali widowiskowo-sportowej. Zadanie zrealizowano w I półroczu.						
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE				8 447 444,00	868 752,80	10,28%
RAZEM WYDATKI				49 468 804,52	22 185 708,50	44,85%

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI