

Na dzień 31 grudnia 2019 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 321 rolników na łączną kwotę 52 058,31 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 12 rolników na kwotę 53 438,82 zł.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosły łącznie **56 646,98 zł** w tym kwota 13 605,32 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 43 041,66 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 2019 r. umorzył 5 136,00 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 339,3517 ha fizycznych. Wydano 13 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2019 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **15 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **14 174,80 zł**, co stanowi **94,50 %** przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosły **462,81 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 189,61 zł, a kwota 273,20 zł stanowi zaległość roku bieżącego. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2019 r. poz. 900 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 2,00 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 64 podatników.

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **295 000,00 zł**. W 2019 roku do budżetu wpłynęło **293 040,20 zł**. Kwota ta stanowi **99,34 %** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosły **25 678,60 zł**. Kwota 18 711,40 zł stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 6 967,20 zł stanowi zaległości z roku bieżącego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **141 401,00 zł**.

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

W budżecie 2019 roku zaplanowano kwotę **14 000,00 zł.** Na dzień 31 grudnia 2019 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło **15 778,15 zł,** co stanowi **112,70 %** rocznego planu.

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

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie **25 000,00 zł.** Do budżetu wpłynęło **21 716,62 zł,** co stanowi **86,87 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowią kwotę **367 651,00 zł.**

Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2019 roku

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 31.12.2019 r.
1	2	3	4
Podatek od nieruchomości	1 458 400,68	237 100,79	1 695 501,47
osoby prawne	578 072,90	160 680,21	738 753,11
osoby fizyczne	880 327,78	76 420,58	956 748,36
Podatek rolny	13 605,32	44 057,38	57 662,70
osoby prawne	0,00	1 015,72	1 015,72
osoby fizyczne	13 605,32	43 041,66	56 646,98
Podatek od środków transportowych	18 711,40	7 606,20	26 317,60
osoby prawne	0,00	639,00	639,00
osoby fizyczne	18 711,40	6 967,20	25 678,60
Podatek leśny	189,61	273,20	462,81
osoby prawne	0,00	0,00	0,00
osoby fizyczne	189,61	273,20	462,81
Razem	1 490 907,01	289 037,57	1 779 944,58

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2019 r. następujące czynności:

- po upływie każdego terminu płatności wystawiał upomnienia. Do dnia 31 grudnia 2019 r. wystawiono łącznie 3 464 szt. na kwotę 2 483 094,30 zł.

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	3273	1 708 567,99
Podatek od środków transportowych	58	152 686,07
Podatek od osób prawnych	133	621 840,24
Razem	3 464	2 483 094,30

- do działu egzekucji Urzędów Skarbowych skierowano 382 szt. tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 644 054,72 zł, w tym:

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek	336	344 778,20
Podatek od środków transportowych	17	37 638,37
Podatek od osób prawnych	29	261 638,15
Razem	382	644 054,72

Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie Ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy

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	1 483 849,01	0	792,00	0,00
2. Podatek rolny	0,00	0	5 136,00	0,00
3. Podatek leśny	0,00	0	2,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	188 325,00	0	0,00	0,00
5. Odsetki do zaległości	0,00	0	66,00	0,00
RAZEM	1 672 174,01	0	5 930,00	0,00

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 **1 672 174,01 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosły ogółem **5 930,00zł** z czego 792,00 zł przypada na podatek od nieruchomości na podatek rolny 5 136,00 zł. oraz na podatek leśny 2,00 zł oraz 66,00 zł odsetek od zaległości.

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2019 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 181 584,92	1 180 732,17	99,93%
	01030		Izby rolnicze	25 000,00	24 147,25	96,59%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	24 147,25	96,59%
<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</i>						
	01095		Pozostała działalność	1 156 584,92	1 156 584,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 034,90	2 034,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	221,73	221,73	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 900,00	11 900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 149,78	6 149,78	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 371,72	2 371,72	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 133 906,79	1 133 906,79	100,00%
<i>Wyplata 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 651 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
600			Transport i łączność	1 208 712,66	1 076 464,58	89,06%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 138 712,66	1 076 464,58	94,53%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	691,00	691,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 837,99	62 362,92	96,18%
		4270	Zakup usług remontowych	242 268,42	190 030,93	78,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	536 258,91	528 723,46	98,59%
<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. Baczyńskiego oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafie 4270 związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stąd oszczędności.</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	171 953,34	171 953,34	100,00%
<i>Opłata za odprowadzanie wód opadowych do jezior i rowów - na podstawie decyzji Wody Polskie za 2017 i 2018 rok</i>						
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	122 703,00	122 702,93	100,00%
<i>Koszty postępowania sądowego (budowa drogi Waldowo-Toboła firma Skanska)</i>						
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	70 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	0,00	0,00%
<i>Remonty bieżące dróg - w ramach środków otrzymanych od Wojewody K-P na usuwanie skutków nawałnicy - w związku z częściowym odbiorem zadania przez nadzór Wojewody, zobowiązanie za ww usługi zostanie zapłacone w 2020 roku po otrzymaniu dotacji</i>						
630			Turystyka	45 206,00	41 087,98	90,89%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	12 206,00	12 202,98	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	779,00	778,29	99,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 900,00	6 899,03	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 794,00	2 793,16	99,97%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 733,00	1 732,50	99,97%
<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.). Opłaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.</i>						
	63095		Działalność pozostała	33 000,00	28 885,00	87,53%
		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	33 000,00	28 885,00	87,53%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 171 966,02	1 140 472,99	97,31%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	716 790,02	700 042,78	97,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 424,00	3 089,95	90,24%
<i>Zakup m.in. materiałów do remontu lokali komunalnych; niższe wykonanie związane z zakupami do wysokości potrzeb</i>						
		4260	Zakup energii	28 400,00	28 319,10	99,72%
<i>Zakup energii elektrycznej, gazu, co, oleju opalowego do budynków komunalnych,</i>						

	4270	Zakup usług remontowych	32 950,00	32 677,68	99,17%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont mieszkań komunalnych Wojska Polskiego, Włocibórz, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK,</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	508 977,64	496 188,84	97,49%
<i>Usługi dystrybucji energii elektrycznej, usługi porządkowe, transportowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków;</i>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czyszne za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	133 850,00	133 578,83	99,80%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 342,38	3 342,38	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 846,00	2 846,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z lokali komunalnych</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	0,00	0,00%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług</i>					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	172 000,00	166 398,05	96,74%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 635,00	39 037,18	87,46%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, wypisy z rejestru gruntów; niższe wykonanie związane z płatnościami zobowiązań w m-cu styczniu</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	125 945,00	125 945,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 420,00	1 415,87	99,71%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i>					
	70095	Działalność pozostała	283 176,00	274 032,16	96,77%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 176,00	1 176,00	100,00%
<i>Malowanie pomieszczeń Spamed - umowa zlecenia</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 200,00	6 579,53	80,24%
<i>Zakup drobnego wyposażenia, art. gospodarcze, środki czystości itp. do budynku CAS i Inkubator</i>					
	4260	Zakup energii	125 900,00	124 203,69	98,65%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w ul. Szkolna, CAS oraz w Inkubatorze - niższe wykonanie związane z łagodnym przebiegiem zimy stąd oszczędności</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	65 800,00	61 642,86	93,68%
<i>Konserwacja windy, naprawa kotła gazowego CAS, konserwacja drukarek, systemów alarmowych, usługi remontowe ul. Szkolna - niższe wykonanie związane z oszczędnościami przetargowymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	70 090,00	68 552,79	97,81%
<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	2 155,00	2 028,79	94,14%
<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	8 855,00	8 848,50	99,93%
<i>Oplata za wywóz śmieci z budynku CAS, Inkubator</i>					
710		Działalność usługowa	113 000,00	109 576,90	96,97%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	111 000,00	108 119,30	97,40%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195,80	195,80	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 145,00	1 145,00	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	109 659,20	106 778,50	97,37%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)</i>					
	71035	Cmentarze	2 000,00	1 457,60	72,88%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 457,60	72,88%
<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		Administracja publiczna	5 954 307,53	5 772 798,71	96,95%
	75011	Urzędy wojewódzkie	170 684,00	167 656,32	98,23%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 684,00	167 656,32	98,23%
<i>Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej</i>					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	189 688,00	189 055,50	99,67%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	143 244,00	143 220,00	99,98%

Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 400,00	28 102,08	98,95%
Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych, tabletek					
	4220	Zakup środków żywności	2 600,00	2 535,99	97,54%
Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej					
	4300	Zakup usług pozostałych	6 600,00	6 563,69	99,45%
Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługi transportowe,					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 844,00	8 633,74	97,62%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej, internetowej					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 201 587,00	4 166 480,88	99,16%
	2339		841,00	359,44	42,74%
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 2020 r.					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 500,00	14 374,84	99,14%
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).					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 552 528,98	2 545 322,51	99,72%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	194 094,00	194 093,87	100,00%
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					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	491 569,00	488 828,11	99,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 659,00	49 577,85	99,84%
Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	5 404,00	98,25%
Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością zleceń					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 418,00	164 366,37	99,36%
Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, niszczarek, wiązań 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.					
	4220	Zakup środków żywności	3 900,00	3 682,28	94,42%
Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.					
	4260	Zakup energii	137 100,00	136 343,47	99,45%
Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań w 2020 roku					
	4270	Zakup usług remontowych	57 395,00	56 966,71	99,25%
Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZO, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwigowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 350,00	5 403,94	85,10%
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	332 782,00	312 529,83	93,91%
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					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	35 000,00	34 600,10	98,86%
Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej					
	4410	Podróże służbowe krajowe	21 000,00	20 876,21	99,41%
Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.					
	4430	Różne opłaty i składki	32 436,00	32 435,50	100,00%
Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 059,02	75 059,02	100,00%
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 105,00	6 105,00	100,00%
Oplata za wywóz śmieci					

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 350,00	20 151,83	99,03%
Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sępólnie Krajeńskim, m.in. ochrona danych osobowych, zmiany w aktualnie obowiązujących przepisach					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	529 828,00	395 271,57	74,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 286,00	13 285,09	99,99%
Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadzety, książki i publikacje promocyjne itp.,					
	4300	Zakup usług pozostałych	104 428,00	101 700,67	97,39%
	4307	Zakup usług pozostałych	327 056,00	215 002,23	65,74%
	4309	Zakup usług pozostałych	57 716,00	37 941,58	65,74%
Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę; w tym realizacja projektu pn "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie					
	4430	Różne opłaty i składki	27 342,00	27 342,00	100,00%
Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris					
	75085		636 604,53	636 062,06	99,91%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	808,00	807,93	99,99%
Świadczenia BHP dla pracowników.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	447 881,00	447 854,23	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 986,87	30 986,87	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 621,00	74 620,53	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 683,00	6 680,99	99,97%
Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 287,00	4 287,00	100,00%
Wydatek poniesiono na wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych.					
	4190	Nagrody konkursowe	2 850,00	2 832,28	99,38%
Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 676,00	3 660,23	99,57%
Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp.					
	4270	Zakup usług remontowych	6 303,66	6 301,44	99,96%
Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	128,00	128,00	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 860,00	25 854,95	99,98%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych itp.					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 340,00	13 869,38	96,72%
Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 080,00	6 079,82	100,00%
Koszty usług telefonicznych, internetowych.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	437,00	436,30	99,84%
Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń					
	4430	Różne opłaty i składki	327,00	327,00	100,00%
Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 101,00	8 101,00	100,00%
Odpis na ZFSS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 235,00	3 234,11	99,97%
Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów;					
	75095	Pozostała działalność	225 916,00	218 272,38	96,62%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	111 808,00	109 132,00	97,61%
Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	35 200,00	33 798,76	96,02%
Inkasa dla sołtysów, zarządcy targowiska					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	55 200,00	55 200,00	100,00%
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					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	23 708,00	20 141,62	84,96%
Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, - plan realizowany wg potrzeb trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie					

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	149 890,00	149 888,19	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 728,00	3 728,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 728,00	3 728,00	100,00%
Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców					
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	73 509,00	73 509,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 350,00	45 350,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 250,00	12 250,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 274,30	2 274,30	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	278,09	278,09	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	5 500,00	100,00%
Dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego - dotyczy wyborów					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 888,00	5 888,00	100,00%
	4260	Zakup energii	220,00	220,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 543,00	1 543,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	205,61	205,61	100,00%
Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów parlamentarnych (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	622,00	621,36	99,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	622,00	621,36	99,90%
Dotacja na przechowywanie dokumentów wyborczych					
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	72 031,00	72 029,83	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	44 650,00	44 650,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 150,00	12 150,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 376,90	2 376,90	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	278,10	278,10	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 250,00	5 250,00	100,00%
Dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego - dotyczy wyborów do Parlamentu Europejskiego					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 241,12	5 241,12	100,00%
	4260	Zakup energii	600,00	598,83	99,81%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 087,04	1 087,04	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	397,84	397,84	100,00%
Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów do Parlamentu Europejskiego (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	155 000,00	154 349,35	99,58%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	26 535,60	98,28%
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	26 535,60	98,28%
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 straż pożarne	126 000,00	125 813,83	99,85%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 199,71	4 199,71	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 784,00	14 782,83	99,99%
Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	696,94	696,94	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 070,52	30 070,52	100,00%
Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 915,18	37 915,18	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 280,51	2 280,51	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.) w tym środki przeznaczone na 15% kosztów 1 helmu oraz 8 kpl. ubrań specjalnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 , działanie 4.1 - Przeciwdziałanie zagrożeniom, Poddziałanie 4.1.2 Wzmocnienie systemów ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczychprojekt pn.: "Nowoczesne służby ratownicze - zakup sprzętu dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych ". Wydatek był realizowany zgodnie z zawartym porozumieniem przez Oddział Wojewódzki Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP województwa kujawsko - pomorskiego.					
	4260	Zakup energii	7 670,56	7 486,13	97,60%
Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych -					
	4270	Zakup usług remontowych	4 599,58	4 599,58	100,00%

Konservacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (m.in. naprawa samochodu strażackiego OSP Waldowo, konserwacja aparatów powietrznych, naprawa stacji obiektowej DSP OSP Waldowo)					
	4300	Zakup usług pozostałych	17 111,00	17 110,43	100,00%
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	6 672,00	6 672,00	100,00%
Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków					
	75414	Obrona cywilna	2 000,00	1 999,92	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 999,92	100,00%
Zakup plandek, doposażenie magazynu,					
757		Obsługa długu publicznego	590 000,00	185 656,95	31,47%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	190 000,00	185 656,95	97,71%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	190 000,00	185 656,95	97,71%
Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami					
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	400 000,00	0,00	0,00%
	8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	400 000,00	0,00	0,00%
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					
758		Różne rozliczenia	500 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	500 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	500 000,00	0,00	0,00%
<i>- rezerwa ogólna - 300 000 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	18 900 734,65	18 335 491,32	97,01%
	80101	Szkoły podstawowe	11 929 253,16	11 442 591,68	95,92%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	214 929,00	214 308,97	99,71%
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 .					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 010 052,00	6 997 948,94	99,83%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 710,50	69 572,41	53,64%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 268,97	2 260,43	99,62%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	594 859,89	594 859,89	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 268 845,00	1 268 540,01	99,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 699,66	13 353,48	50,01%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	388,00	386,54	99,62%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	119 921,00	117 491,21	97,97%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	3 546,40	1 250,76	35,27%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	43,03	43,03	100,00%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli , obsługi i administracji , nagród jubileuszowych , odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 114,10 - nauczyciele oraz 42,71 - pozostali pracownicy . Wypłacono składki od wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus" , " Polska Cyfrowa " oraz " Kompetencje kluczem do przyszłości " . , niższe wykonanie projektu w związku z przesunięciem jego realizacji na 2020 rok .					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 566,00	80 544,23	99,97%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	62 463,92	43 159,36	69,09%
Środki wydatkowano na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach" , na wynagrodzenia inspektorów ochrony danych osobowych oraz wynagrodzenia członków komisji na egzaminach klas ósmych i gimnazjalnych , usługi informatyczne oraz prace remontowe i budowa boiska do siatkówki . Wypłacono wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Polska Cyfrowa" i " Kompetencje kluczem do przyszłości " .- projekty realizowane wg harmonogramu stąd niższe wykonanie					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	267 798,27	267 697,80	99,96%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	36 731,29	36 731,29	100,00%
Środki wydatkowano na zakup art. biurowych, uzupełnienie apteczek szkolnych, materiałów do drobnych napraw, opatu, środków czystości, sprzętu do sprzątnięcia, paliwo do sprzętu gospodarczego, gilose świadectw, dyplomy, sprzęt sportowy na "Orliki". Doposażono szkoły w meble, ławki, krzesła, 2 klimatyzatory, 2 komputery, drukarkę sprzęt do modernizacji monitoringu, wykaszarkę, 2 kserokopiarki, odkurzacz oraz dokupiono elementy na place zabaw. Wydatki związane z realizacją projektu "Polska Cyfrowa". Zakupiono laptopy, szafę do laptopów, myszy do laptopów oraz inne materiały niezbędne do prowadzenia projektu. W ramach projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości" zakupiono materiały biurowe do obsługi projektu.					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	108 292,00	108 247,01	99,96%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	177 470,00	67 551,30	38,06%
Doposażono SP Wiśniewa w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych (środki z rezerwy oświatowej), zakupiono komputery dla SP Zalesie , tablicę interaktywną dla SP 3 , projektor dla SP 1 oraz inne - drobne pomoce niezbędne do pracy z dziećmi (lektury , gry edukacyjne , zabawki , ..) . W ramach realizacji projektu " Kompetencje kluczem do przyszłości " zakupiono tablice interaktywne , laptopy , projektory ,roboty , inne					

	4260	Zakup energii	196 003,00	193 106,47	98,52%
<i>Wydatki dotyczą energii ciepłej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	241 336,00	241 302,27	99,99%
<i>W pierwszym półroczu poniesiono na bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego oraz naprawę urządzeń na placach zabaw. W okresie VII-XII wymieniono podłogi w klasach (Zalesie, Zboże, Wiśniewa), salach gimnastycznych (Lutowo, SP 1, Wiśniewa), wyremontowano pomieszczenia szkolne (Zboże, Wiśniewa, SP 3, Lutowo), naprawiono nawierzchnię Orlika (SP 1), wymieniono rozdzielnię elektryczną i wykonano prace dekarские (SP 3), wymieniono drzwi (SP Zalesie), wykonano remont łazienek (SP Lutowo).</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 642,00	5 495,00	97,39%
<i>Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	232 783,00	230 130,07	98,86%
	4307	Zakup usług pozostałych	556 936,70	299 189,45	53,72%
	4309	Zakup usług pozostałych	19 651,53	18 526,46	94,27%
<i>Główne wydatki dotyczą: roczne opłaty licencyjne-abonamentowe np. e-dziennik, e-świadectwa, utrzymanie stron internetowych, ochrony antywirusowe, opłaty za dostęp do przepisów on-line, korzystanie z pomieszczeń CSiR, usl. dystrybucji energii elektrycznej, usl. kominiarskie, usl. transportowe, monitoring węzła ciepłego, wykonanie instalacji-przylączy do internetu, konserwacja trawy na Orlikach, kontrole i przeglądy stanu technicznego i sanitarnego obiektów. Wykonanie instalacji sygnalizacji pożaru (Wiśniewa), wykon. przeciwpoż. wyłącznika prądu (Waldowo, Lutowo), modernizacja monitoringu (SP 3), montaż sprzętu do siatkówki (Lutowo), wykon. dokumentacji projektowej dot. budowy instalacji sygnaliz. pożaru (SP 3 i Zalesie), montaż monitoringu (Wiśniewa), montaż instalacji wody i przebudowa instalacji c.o (Zalesie), wykonanie piłkochwytyłów (Lutowo), wykonanie dokumentacji proj. dot. przebudowy instal. elektrycznej (SP 3), wykonanie audytu bezpieczeństwa informatycznego (wszyscy). Wydatki dotyczą projektu "Erasmus" w wysokości 52.707,81 - są to koszty wyjazdów zagranicznych, projektu "Cyfrowa Polska" w wysokości 36.226,81,-, są to wydatki na promocję i usługi szkoleniowe, projekt "Erasmus II" w wysokości 21.244,33 - wydatki dotyczą usługi konsultingowej i kosztów zakupu biletów na wyjazd zagraniczny oraz projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości" gdzie poniesiono wydatki w wysokości 189.010,50 na opłaceniu kierownika projektu, opłaceniu licencji do specjalistycznej platformy edukacyjnej, opłaceniu realizacji zajęć rozwijających przewidzianych w projekcie. Udział własny w realizacji projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych". Opłata związana z utrzymaniem serwerowni w wysokości 874,93 oraz 17.651,53 stanowi udział własny w wydatkach dot. wyjazdów zagranicznych w projekcie "Erasmus".</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 410,00	23 249,94	99,32%
<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	10 765,00	10 765,00	100,00%
<i>Wydatek to wykonanie ekspertyzy technicznej bezpieczeństwa pożarowego w SP Lutowo, Zalesie i Waldowo.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 261,00	2 253,55	99,67%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	18 591,00	18 591,00	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	2 154,00	914,00	42,43%
<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	484 174,00	484 174,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	26 361,00	26 361,00	100,00%
<i>Opłaty związane z wywozem nieczystości stałych, zgodnie ze złożonymi deklaracjami.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 600,00	4 586,81	99,71%
<i>Wydatki dotyczą szkolenia bhp, przeprowadzająca dzieci, szkolenie w zakresie prowadzenia pierwszej pomocy przedmedycznej oraz SIO.</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	915 200,36	913 248,14	99,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 647,00	27 589,68	99,79%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie i jednorazowe świadczenie "na start" dla nauczyciela.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	687 382,00	685 698,56	99,76%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 805,36	34 805,36	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 764,00	102 684,18	99,92%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 955,00	12 825,98	99,00%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 9,44 i 6,49 pozostali pracownicy.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 350,00	10 349,19	99,99%
<i>Wydatki dotyczą opału, artykułów biurowych i środków czystości.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 200,00	4 198,21	99,96%
<i>Zakup pomocy dydaktycznych, książek.</i>					
	4260	Zakup energii	3 620,00	3 619,98	100,00%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 477,00	31 477,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	80104	Przedszkola	3 519 278,35	3 507 439,96	99,66%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 900,00	8 827,63	99,19%
<i>Wydatki dotyczą pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, zakup odzieży ochronnej dla pracowników i jednorazowych świadczeń "na start" dla nauczycieli.</i>					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 853 926,42	1 851 671,82	99,88%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 937,79	175 937,79	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 106,58	27 106,58	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	133 608,32	133 608,32	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	321 618,13	321 549,06	99,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 498,49	29 498,49	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 634,87	4 634,87	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32 132,62	31 379,18	97,66%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	3 492,16	3 492,16	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	662,38	662,38	100,00%
Wypłaty wynagrodzeń nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi , nagród jubileuszowych , nagród na DEN oraz odpisy emerytalnej . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 26,25 - nauczyciele oraz 23,04 et. to pozostali pracownicy. Wynagrodzenie osób biorących udział w projekcie "Nasze przedszkola". Refundacja poniesionych wydatków na wynagrodzenia osób biorących udział w projekcie "Nasze przedszkola II" realizowanego w okresie IX-2018-VIII/2019 r.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 171,00	9 170,00	99,99%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 910,00	11 910,00	100,00%
Wydatek dotyczy umów zleconych dla inspektora ochrony danych osobowych oraz za usługę informatyczną .Wydatek na wynagrodzenia dla obsługi projektu " Nasze Przedszkola II" .					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 701,00	64 693,72	99,99%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	61 510,91	61 510,91	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 750,00	3 750,00	100,00%
W ramach tego paragrafu zakupiono kserokopiarke oraz art.biurowe, materiały do drobnych napraw , środki czystości . W okresie II półroczu zakupiono umebliowanie do sal ,dywany , pianino oraz stół chłodniczy - zakupy związane z utworzeniem nowych oddziałów .Zakupiono zmywarkę i doposażenie kuchni , taboret grzewczy do przygotowywania posiłków , meble , zestaw interaktywny , elementy placu zabaw . Wydatki realizowane z projektu "Nasze Przedszkola II " . Udział własny / 50 % / w zakupie piaskownicy . Wydatek zrealizowany w VII/2019 - " Nasze Przedszkola II " .					
	4220	Zakup środków żywności	402 202,00	396 413,63	98,56%
	4229	Zakup środków żywności	26 602,00	26 602,00	100,00%
Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15 926,68	15 820,02	99,33%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 850,00	9 850,00	100,00%
Pomoce zakupiono w celu doposażenia oddziałów przedszkolnych (książki , plansze dydaktyczne , filmy edukacyjne , czasopisma dydaktyczne , zabawki). Zakupiono pomoce dydaktyczne zgodnie z założeniami projektu dla nowego oddziału					
	4260	Zakup energii	98 140,00	96 649,73	98,48%
Zakup energii elektrycznej, wody, co					
	4270	Zakup usług remontowych	13 385,00	13 379,46	99,96%
	4277	Zakup usług remontowych	37 837,00	37 837,00	100,00%
Wydatki to : naprawa systemu alarmowego , instalacji c.o , zmywarki , prace dekarские , naprawa centrali pożarowej , wymiana oświetlenia ewakuacyjnego , naprawy elektryczne i hydrauliczne .Przeprowadzone remonty polegały na przygotowaniu pomieszczeń dla nowego oddziału przedszkolnego , który powstał od IX-2018 roku . Prace polegały na wykonaniu remontu korytarza i klatki schodowej oraz wymianie balustrady . Wydatek w ramach projektu " Nasze Przedszkola II " .					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 014,00	2 014,00	100,00%
Badania medycyny pracy pracowników					
	4300	Zakup usług pozostałych	39 592,00	38 359,35	96,89%
	4307	Zakup usług pozostałych	980,00	980,00	100,00%
Do kosztów usług pozostałych zaliczono : opłaty licencyjne-abonamentowe , transportowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , utylizacja odpadów kuchennych , przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , czyszczenie dywanów , audyt bezpieczeństwa informatycznego oraz założenie monitoringu .Wydatek poniesiony na montaż drzwi stalowych .					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 150,00	5 105,11	99,13%
Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne					
	4410	Podróże służbowe krajowe	630,00	623,85	99,02%
Koszty delegacji służbowych					
	4430	Różne opłaty i składki	3 606,00	3 606,00	100,00%
Koszty ubezpieczenia majątkowego					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 636,00	108 636,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 111,00	9 111,00	100,00%
Opłata za wywóz śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 056,00	2 049,90	99,70%

	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
<i>Wykonano szkolenia z zakresu I pomocy przedmedycznej, opłacono egzamin czeladniczy, przeprowadzono szkolenia bhp oraz SIO. Szkolenia w zakresie "logorytmiki" i "terapii ręki" niezbędne do pracy z dziećmi w ramach projektu " Nasze Przedszkola II "</i>					
	80110	Gimnazja	403 078,64	403 070,55	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 980,00	9 978,64	99,99%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 427,00	276 424,69	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 805,64	35 805,64	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 521,00	60 518,72	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 474,00	6 471,86	99,97%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli i nagród jubileuszowych. Przeciętna liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 4,33 .</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 871,00	13 871,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	745 600,00	708 501,89	95,02%
	4300	Zakup usług pozostałych	745 600,00	708 501,89	95,02%
<i>Koszty dowozu dzieci do szkół oraz refundacji biletów miesięcznych</i>					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 912,00	41 624,81	60,40%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	68 912,00	41 624,81	60,40%
<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	49 896,00	49 896,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 736,00	41 736,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 137,00	7 137,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 023,00	1 023,00	100,00%
<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	920 603,00	920 603,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 091,00	16 091,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	753 889,00	753 889,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 760,00	131 760,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 863,00	18 863,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczące rozdziału to realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w gimnazjach - 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>					
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach,	117 924,00	117 924,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 630,00	98 630,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 877,00	16 877,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 417,00	2 417,00	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	116 538,34	116 216,09	99,72%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 153,84	1 153,84	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	115 384,50	115 062,25	99,72%
<i>Zakupiono książki, plansze dydaktyczne, filmy edukacyjne, czasopisma dydaktyczne, zabawki itp. (1 % planowanego udziału w dotacji to zakup materiałów biurowych przeznaczone na obsługę zadania).</i>					
	80195	Pozostała działalność	114 450,80	114 375,20	99,93%
	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	90 000,00	90 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 791,00	18 723,24	99,64%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 468,80	1 468,80	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 598,00	3 590,16	99,78%
Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	593,00	100,00%
Odpis na ZFSS					
851		Ochrona zdrowia	320 213,00	320 208,80	100,00%
	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%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	303 050,00	303 050,00	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	36 000,00	36 000,00	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 000,00	56 000,00	100,00%
Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świetlicy Terapeutycznej					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 150,00	45 150,00	100,00%
Środki z tego paragrafu wydatkowano na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 611,72	33 611,72	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	18 040,57	18 040,57	100,00%
<i>e środków tego paragrafu zostały zakupione art. plastyczne, pasmanteryjne, gry edukacyjne zgodnie z przedłożonymi ofertami (Świetlica Terapeutyczna), zakup dyplomów, statetek, 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 Sepólno 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, art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz artykuły zakupione na potrzeby realizacji programów profilaktycznych w szkołach na terenie gminy Sepólno Krajeńskie oraz turniejów sportowych.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	99 740,71	99 740,71	100,00%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowano 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 Sepólno 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>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii	3 024,00	3 024,00	100,00%
Wydatki z tego paragrafu obejmują opinie wydawane przez biegłego sądowego psychiatrę i psychologa na wniosek GKRPA w Sepólnie Krajeńskim					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 483,00	11 483,00	100,00%
Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie.					
	85195	Działalność pozostała	2 163,00	2 158,80	99,81%
	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	1 950,00	1 950,00	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	213,00	208,80	98,03%
<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 2019 r. wydano 16 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż poniesiono mniejsze koszty wydania decyzji niż zaplanowano.</i>					
852		Pomoc społeczna	6 841 937,49	6 483 918,64	94,77%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	113 339,00	107 081,52	94,48%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 392,31	4 827,61	75,52%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	842,73	653,47	77,54%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 115,96	60 871,52	94,94%

<p><i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Niskie wykonanie skł. na zus wynika ze zwolnień ustawowych. Gmina Sępólno Krajeńskie wraz z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w ramach Programu Ochrony „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie” od miesiąca lipca 2019r. realizowała projekt, który uzyskał dofinansowanie z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie pod nazwą „OTWÓRZ OCZY-NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE!!!” w wysokości 50.400,00 zł. Łączna wartość projektu to kwota 64 750,00 zł. Głównym założeniem projektu był rozwój działań profilaktycznych mających na celu podniesienie świadomości społecznej na temat zjawiska przemocy w rodzinie. Odbiorcami projektu były dzieci, młodzież, rodzice, dziadkowie oraz osoby zaangażowane w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z terenu miasta i gminy Sępólno Krajeńskie.</i></p>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 509,10	5 880,02	90,34%
	4220	Zakup środków żywności	7 589,65	7 589,65	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 889,25	27 259,25	97,74%
<p><i>Ze środków tych paragrafów zakupiono materiały promocyjno-informacyjne dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sępólnie Krajeńskim oraz ogłoszenia informacyjne w prasie lokalnej dla mieszkańców miasta i gminy Sępólno Krajeńskie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sępólnie Krajeńskim.</i></p>					
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.	15 302,00	14 471,77	94,57%
	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	822,00	0,00	0,00%
<p><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></p>					
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 480,00	14 471,77	99,94%
<p><i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe. Składki w 2019 r. odprowadzono od 37 osób pobierających zasiłki stały, liczba składek 323 na łączną kwotę 14 471,77 zł.</i></p>					
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	437 181,00	406 261,42	92,93%
	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	1 819,00	411,00	22,59%
<p><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></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	367 605,05	338 093,47	91,97%
	3119	Świadczenia społeczne	67 756,95	67 756,95	100,00%
<p><i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opatu i odzieży. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z mniejszej liczby osób i rodzin objętych ww. pomocą. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 152 rodzinom, 271 osób w tych rodzinach, świadczeń 412.</i></p>					
85215		Dodatki mieszkaniowe	310 629,41	305 413,94	98,32%
	3110	Świadczenia społeczne	298 338,47	295 226,39	98,96%
<p><i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2019 roku zaplanowano 293 000,00 zł, wydatkowano 290 246,05 zł, co stanowi 99,06 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania jakie zobowiązane są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W 2019 roku przyjęto 254 wnioski. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 5 338,47 zł., wydatkowano 4 980,34 zł, co stanowi 93,29%. 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 2019 roku przyjęto 69 wniosków.</i></p>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 057,94	7 048,59	99,87%
<p><i>Wydatki dotyczące zakupu artykułów biurowych i papierniczych, znaczków, materiałów biurowych, tonerów oraz kosztów obsługi wypłat dodatków energetycznych. Plan na zakup materiałów i wyposażenia dodatków mieszkaniowych w kwocie 6 949,00 zł wykonano w 100 %. Na zakup materiałów i wyposażenia dodatków energetycznych zaplanowano 108,94 zł, wydatkowano 99,59 zł.</i></p>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 233,00	3 138,96	59,98%
<p><i>W tym paragrafie ujęte są usługi radcy prawnego oraz kosztów przedłużenia licencji.</i></p>					
85216		Zasiłki stałe	196 179,60	189 201,94	96,44%
	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	5 964,60	966,58	16,21%
<p><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></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	190 215,00	188 235,36	98,96%
<p><i>Zasiłek stały wypłacono 42 osobom, świadczeń 382 na łączną kwotę 188 235,36 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym 29 osobom, świadczeń 269 na łączną kwotę 157 240,50 zł. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań.</i></p>					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 959 403,46	3 845 264,45	97,12%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 437,00	27 007,68	80,77%
<p><i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży za 2018 r., zakup wody. Wydatki na środki czystości wynikające z przepisów o bhp</i></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	53 017,99	53 017,99	100,00%

Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione.				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 713 494,72	2 708 734,19 99,82%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	178 375,28	178 375,28 100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	504 565,00	453 858,00 89,95%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	72 713,00	70 286,03 96,66%
Wynagrodzenia i składki dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczkę, 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				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 381,00	17 164,98 84,22%
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).				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 391,58	71 827,01 89,35%
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	4 555,95 91,12%
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 pieczętek, 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.				
	4260	Zakup energii	41 895,06	32 804,32 78,30%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody ciepłej budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej				
	4270	Zakup usług remontowych	1 228,00	620,60 50,54%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja sprzętu biurowego, drukarki				
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 762,00	2 076,00 75,16%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Plan realizowany wg potrzeb stąd niższe wykonanie				
	4300	Zakup usług pozostałych	90 384,00	68 936,02 76,27%
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 (przebieg instalacji itp.). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością realizowanych usług				
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 865,00	13 209,59 83,26%
Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej Ośrodka.				
	4410	Podróże służbowe krajowe	34 900,00	33 904,25 97,15%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższania 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 opiekunów do środowisk wiejskich oraz wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.				
	4430	Różne opłaty i składki	4 554,00	2 704,67 59,39%
Opłata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku, opłata za trwały zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych. Niewykonanie planu na tym paragrafie wynika z trudności ustalenia wydatków z tytułu kosztów egzekucji.				
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 236,83	78 236,83 100,00%
Odpis na ZFŚS				
	4480	Podatek od nieruchomości	10 384,00	10 309,00 99,28%
Podatek od nieruchomości				
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 274,00	1 274,00 100,00%
Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów				
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00 0,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 610,00	5 610,00 100,00%
Opłaty za wydanie zaświadczeń o niekaralności dla pracowników Ośrodka. W 2019 r. Ośrodek nie wystąpił o zaświadczenia o niekaralności dla pracowników. Opłata na rzecz wywozu śmieci				
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 785,00	10 752,06 99,69%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadr.				
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	22 000,00	17 230,27 78,32%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 483,63 74,18%
	4260	Zakup energii	15 000,00	11 764,12 78,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 982,52 79,65%
Zgodnie z zarządzeniem Nr Or. 0050.1.99.2014 Burmistrza Sepólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sepólnie 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 Sepólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9, które trzeba było wyposażyć i utrzymać. W mieszkaniu chronionym treningowym w Sepólnie Krajeńskim do grudnia 2019r. przebywało 8 osób. W mieszkaniu chronionym treningowym w Waldowie do grudnia 2019r. przebywały 3 osoby. Niższe wykonanie związane z oszczędnościami w tym zakresie.				

	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	140 428,00	136 700,00	97,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 858,00	55 033,81	95,12%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 373,00	9 542,88	92,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 422,00	1 348,31	94,82%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59 450,00	59 450,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 325,00	11 325,00	100,00%
<p><i>W okresie od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 12 rodzin. Liczba godzin przepracowanych przez specjalistów w tych środowiskach wyniosła 1415,5. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. W okresie od 1.01.2019 roku do 31.12.2019 roku pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” skorzystało 37 osób. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 8790. Otrzymana dotacja wyniosła 69 653,00 zł i została zrealizowana w wysokości 65 925,00 zł. Otrzymana dotacja nie została wykorzystana w całości, spowodowane było to pobytami osób w szpitalach oraz zgonami osób objętych pomocą w ramach programu.</i></p>					
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	319 000,00	318 400,00	99,81%
	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	600,00	0,00	0,00%
<p><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></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	318 400,00	318 400,00	100,00%
<p><i>Z tego paragrafu wypłacany jest: wieloletni rządowy program "Posilek w szkole i w domu." Zgodnie z umową Nr 39/2019 zawartą w dniu 29.03.2019 r. oraz aneksem nr 1 z dnia 19.11.2019r., nr 2 z dnia 09.12.2019r., pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sepólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posilek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 przyznano dotację celową w wysokości 218 400,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 100 000,00 zł. Z dożywiania w szkole w miesiącach styczeń - grudzień 2019 roku skorzystało 91 dzieci, gorącego posiłku 23 osoby korzystające z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 171 rodzin, w tym 420 osób w rodzinach.</i></p>					
	85295	Pozostała działalność	1 328 475,02	1 143 893,33	86,11%
	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	493,00	390,00	79,11%
<p><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></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	39 613,26	23 223,32	58,63%
<p><i>Zgodnie z porozumieniem nr 611-1/2019 z dnia 7 stycznia 2019 roku z tego paragrafu wypłacane jest 40% świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych przez osoby bezrobotne korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, 60 % tego świadczenia refunduje Powiatowy Urząd Pracy. Z tej formy pracy skorzystało w 2019 roku 34 osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku korzystających z świadczeń z pomocy społecznej wykonujących prace na terenie 24 sołectw oraz na Osiedlu Nr 1 i 2, a także na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sepólnie Kr. Wykonanie planu w 58,63% wynika z powodu braku osób uprawnionych do wykonywania prac społecznie użytecznych z uwagi na zmniejszającą się ilość osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej w roku 2019, które mogłyby wykonywać ww. prace na terenie naszej gminy.</i></p>					
	3117	Świadczenia społeczne	16 000,00	857,80	5,36%
	3119	Świadczenia społeczne	49 654,08	49 654,08	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 998,02	155 387,48	81,78%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	26 726,86	53,45%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	10 763,88	3 178,28	29,53%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	62 691,60	47 691,60	76,07%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	43 450,00	29 517,33	67,93%
	4227	Zakup środków żywności	34 300,00	22 388,88	65,27%
	4269	Zakup energii	18 421,00	18 421,00	100,00%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	2 790,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	89 800,00	61 947,90	68,98%
	4309	Zakup usług pozostałych	18 920,18	18 920,18	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	13 680,00	2 303,87	16,84%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	0,00	0,00%
<p><i>Głównym założeniem projektu pn. Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start” w ramach PAL jest aktywne włączenie społeczne oraz powrót na rynek pracy. Poprzez aktywne włączenie społecznej rozumiemy spotkania organizowane w kluczowych miejscowościach w zależności od oczekiwań i potrzeb społeczności lokalnej. Aktywizacja zawodowa będzie polegała na uczestnictwie w wybranych kursach zawodowych podnoszących kwalifikacje i umiejętności wybrane zgodnie z barometrem zawodów.</i></p>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	683 500,00	683 284,75	99,97%
<p><i>Odplatność Gminy Sepólno Krajeńskie za pobyt jej mieszkańców w domach pomocy społecznej. Od stycznia do grudnia 2019 roku w DPS przebywały 22 osoby (w tym 1 zgon).</i></p>					
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	22 518,60	16 518,68	73,36%
	85395	Pozostała działalność	22 518,60	16 518,68	73,36%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 943,98	12 959,82	72,22%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	762,34	762,34	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 217,36	2 323,72	72,22%

	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	136,68	136,68	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	439,56	317,44	72,22%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	18,68	18,68	100,00%
Realizacja projektu pn " Rodzina przystań - centrum usług społecznych i wsparcia rodziny" w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 - realizacja przez Świetlicę Terapeutyczną. Zadanie realizowane w latach 2019-2020.					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	477 718,80	474 772,60	99,38%
	85401	Świetlice szkolne	207 759,80	207 298,52	99,78%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 984,00	1 944,53	98,01%
Wyplacono dodatki wiejskie .					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157 261,00	157 033,19	99,86%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 127,80	11 127,80	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 048,00	27 911,31	99,51%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 450,00	3 392,69	98,34%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 2,28					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 889,00	5 889,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	239 959,00	237 637,00	99,03%
	3240	Stypendia dla uczniów	233 623,00	232 822,00	99,66%
Wyplata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego . Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej .					
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	4 836,00	3 315,00	68,55%
Wydatek z dotacji celowej , poniesiony na dofinansowanie zakupu podręczników w szkołach ponadpodstawowych wg. kryterium dochodowego -program " wyprawka szkolna " .					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	100,00%
Zakupiono monitor do komputera na stanowisko obsługujące stypendia oraz materiały biurowe niezbędne do obsługi programu stypendialnego .					
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	30 000,00	29 837,08	99,46%
	3240	Stypendia dla uczniów	23 500,00	23 500,00	100,00%
Stypendia wypłacane są dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów za wyniki w nauce i szczególne osiągnięcia sportowe i artystyczne .					
	4190	Nagrody konkursowe	6 500,00	6 337,08	97,49%
Środki wydatkowane na zakup nagród rzeczowych za wyniki w nauce i szczególne osiągnięcia uczniów .					
855		Rodzina	23 262 712,16	23 211 787,78	99,78%
	85501	Świadczenia wychowawcze	12 964 103,00	12 960 451,17	99,97%
	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	16 061,00	13 626,15	84,84%
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 niższe wykonanie.					
	3110	Świadczenia społeczne	12 782 745,70	12 782 745,70	100,00%
Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Przysługuje osobom do dnia ukończenia przez dziecko 18. roku życia w wysokości 500,00 zł miesięcznie.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 962,78	130 962,78	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 228,17	10 228,17	100,00%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 522,63	18 522,63	100,00%
Wydatki na zakup zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem oraz materiałów biurowych w celu wykonywania zadań wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.					
	4300	Zakup usług pozostałych	3 741,72	3 741,72	100,00%
Wydatki na usługi prawnicze oraz zakup licencji programu służącego realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.					
	4580	Pozostałe odsetki	1 841,00	624,02	33,90%
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 niższe wykonanie					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 246 623,00	6 231 759,23	99,76%
	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	36 211,00	27 283,74	75,35%
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 niższe wykonanie.					
	3110	Świadczenia społeczne	5 732 363,59	5 732 181,66	100,00%

<i>Wydatki związane z realizacją ustawy o świadczeniach rodzinnych, do których zalicza się: zasiłek rodzinny płatny wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, wieloletniości, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat, świadczenia opiekuńcze, świadczenie rodzicielskie, zasiłek dla opiekuna oraz fundusz alimentacyjny.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 707,81	156 707,81	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 700,27	12 700,27	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299 504,33	299 504,33	100,00%
<i>Wynagrodzenia dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Dodatkowe wynagrodzenia płatne jest dla 4 pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 260,00	1 260,00	100,00%
<i>Zakup materiałów biurowych związany z obsługą świadczeń</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	7 876,00	2 121,42	26,94%
<i>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 niższe wykonanie</i>					
	85503	Karta dużej rodziny	2 148,84	1 900,50	88,44%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 148,84	1 900,50	88,44%
<i>Koszty wydania decyzji administracyjnych w sprawie świadczenia rodzicielskiego. Niższe wykonanie związane z oszczędnościami, niższymi kosztami.</i>					
	85504	Wspieranie rodziny	1 160 067,00	1 154 861,05	99,55%
	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	900,00	3,34	0,37%
<i>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 niższe wykonanie.</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 407,00	2 291,87	95,22%
<i>Z uwagi na charakter wykonywanej pracy przez asystentów rodziny w paragrafie tym ujęte są wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp.</i>					
	3110	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	583 500,00	583 200,00	99,95%
<i>Od 1 lipca 2018 roku tutejszy ośrodek rozpoczął realizację rządowego programu „Dobry start”. Świadczenie przysługujące w związku z rozpoczęciem roku szkolnego do ukończenia przez dziecko lub osobę uczącą się 20. roku lub 24. roku życia w przypadku dzieci lub osób uczących się legitymujących się orzeczeniem o niepełnosprawności. Świadczenie jest wypłacane raz w roku, a wnioski na realizację świadczenia przyjmowane są przez tutejszy organ od 1 lipca. W 2019 roku zaplanowano wydatki na poziomie 603.020,00 zł, wydatkowano 602 720,00 zł. W 2019 roku ustalono prawo do 1952 świadczeń dobry start (1945 świadczeń przyznanych, 6 decyzji odmownych, 1 wniosek pozostawiony bez rozpatrzenia). Wypłacono 1945 świadczeń na łączną kwotę 583 500,00 zł. Przepisano do zwrotu 1 świadczenie dobry start, w związku z powyższym plan wykonano w 99,95 %.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 813,91	181 813,91	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 693,09	12 693,09	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 223,00	30 914,50	99,01%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 385,00	3 064,12	69,88%
<i>Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym. W ramach „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019” Gmina Sępólno Krajeńskie podpisała umowę nr 20/2019 z dnia 30.10. 2019 rok na realizację zadania. Kwota dofinansowania 58 482,00 zł. Zadaniem programu jest dofinansowanie wynagrodzenia asystentów rodziny. Dodatki specjalne oraz nagrody dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 840,10	6 840,10	100,00%
<i>Zakupiono materiały biurowe na potrzeby sekcji wspierania rodziny.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	418,00	0,00	0,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników. W związku ze zmianą harmonogramu projektu wydatek nie został poniesiony, stąd niewykonanie planu</i>					
	4330	Zakup usług przez JST od in. JST	325 700,00	325 250,95	99,86%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł wydatki za pobyt 37 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka).</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 317,00	1 284,12	55,42%
<i>Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne. Niższe wykonanie z uwagi na zmianę operatora i oszczędności</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 035,00	2 770,15	91,27%
<i>Delegacje pracownicze. Mniej niż planowano ilość wyjazdów spowodowała niewykonanie planu w pełnej wysokości</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 687,90	3 687,90	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00%
<i>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 niższe wykonanie</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 047,00	1 047,00	100,00%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry, szkolenia dotyczące wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Podniesienie kwalifikacji zawodowych asystentów rodziny.</i>					
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie ziółków	1 490 707,19	1 483 273,35	99,50%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 986,21	1 986,21	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	906 634,38	906 250,65	99,96%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 339,21	61 339,21	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 579,28	170 127,24	99,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 294,42	16 266,85	99,83%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektora, pracowników merytorycznych (starsi opiekunowie, opiekunowie, młodszy opiekunowie), pielęgniarki, kucharki, starszego dietetyka - 3/4 etatu, głównej księgowej - 3/4 etatu, robotnika gospodarczego, sprzątaczkę, pomocy administracyjnej. Wydatki w paragrafie 3020 dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelom norm przydziału odzieży i obuwia roboczego w zarządzeniem dyrektora tj. fartuchy, rękawice, obuwie, koszulki, spodnie, kurtki, bluzy.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 496,00	15 496,00	100,00%
Wydatki związane z wykonaniem zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, wykonania okresowego szkolenia bhp, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz umowa zlecenie z informatykiem.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 169,44	86 169,44	100,00%
Zakup środków czystości, zakup materiałów biurowych niezbędnych do funkcjonowania Żłobka, zakup materiałów plastycznych, drobnych zabawek, niszczarki, kalendarzy, odkurzacza, aparatu Fujifilm, środków opatrunkowych, miksera wraz z uchwytem, mikrofalówki, czajnika elektrycznego, zakup artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, miotły, wiertła, wąż ogrodowy itp, ziemi, kostki brukowej i obrzeży, drewna, zakup programu pakiet office, dysków przenośnych, wiązańek okolicznościowych, tuszy, tonerów, środków dezynfekcyjnych, podkładów i rękawiczek, kory, krzewów i kwiatów do zagospodarowania terenu wokół budynku Żłobka i inne. W związku z umową Maluch + 2019 nr 7/2019/M1b na utworzenie 5 nowych miejsc w Żłobku zakupiono szafki, stoliki z krzesłkami, krzeselka do karmienia dla dzieci poniżej pierwszego roku życia, pościele, zabawki edukacyjne, odtwarzacz, telewizor, aparat fotograficzny, światłowodowy, projektory, tuby świetlne, wózki dla dzieci, gruszki do bujania, artykuły zużywalne, klocki, lalki, wózki dla tańca i inne zabawki. Zakupiono kąciki tematyczne typu sklep, fryzjer, lekarz, warsztat majsterkowicza, kosz na pampersy wraz z zapasem wkładów wymiennych, nocniki, podesty, apteczki pierwszej pomocy wraz z wyposażeniem, środki dezynfekcyjne, lampę dezynfekcyjną, garnki kuchenne, wózek kelnerski, naczynia (talerzyki, miseczki, wazy, sztuce). Utworzono nowe miejsca zabawy w EKO-GAJU (samochody do pchania, jeźdźki, pchacze, zabawki do piaskownicy i zabaw wodnych)					
	4220	Zakup środków żywności	104 792,00	98 226,50	93,73%
Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.					
	4260	Zakup energii	49 742,22	49 742,22	100,00%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody					
	4270	Zakup usług remontowych	8 134,81	8 134,81	100,00%
Wydatki związane m. in. z konserwacją urządzeń dźwigowych, konserwacją kotłowni gazowej, wentylacji, sprzętu biurowego, drukarki, naprawą innego sprzętu.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 214,00	1 214,00	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników.					
	4300	Zakup usług pozostałych	27 458,65	27 453,65	99,98%
Oplaty za przegląd techniczny budynku, opłata za regenerację i konserwację gaśnic, okresową kontrolę kominiarską, usługi bankowe, usługi pocztowe, usługi transportowe, usługi TV, utylizacja odpadów, koszty transportu przesyłek. Opłata za wykonanie instalacji systemu kontroli dostępu do pomieszczeń tj. gabinetu dyrektora/kierownika, gabinetu pielęgniarki, pomieszczenia kadrowo-płacowego i pokoju wychowawców (RODO). Oplaty za konsultacje merytoryczne dla kadry merytorycznej, audyt bezpieczeństwa informatycznego, opłaty za utrzymanie domeny cmdir, opłata za wymianę narożników w oknach, opłaty za regulację parametrów w kserokopiarce, wymianę rolek w kserokopiarce i dojazd serwisu do kserokopiarce. Usługi związane z utrzymaniem kącika przyrodniczego, opłata za dojazd serwisu do urządzeń dźwigowych, wykonane i wydrukowane materiały promocyjne, usługi foto-video, naprawę ekspresu i inne usługi. W związku z umową Maluch + 2019 nr 7/2019/M1b na utworzenie 5 nowych miejsc w Żłobku utwardzono nawierzchnię boczną oraz wykonano modernizację placu w eko-gaju.					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 443,88	1 443,88	100,00%
Oplaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz usługi telekomunikacyjne					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 272,93	1 272,93	100,00%
Delegacje pracownicze					
	4430	Różne opłaty i składki	2 045,00	2 045,00	100,00%
Ubezpieczenie majątku					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 348,76	29 348,76	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 356,00	4 356,00	100,00%
Oplata na rzecz wywozu śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	2 400,00	100,00%
Szkolenia pracowników					
	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	671 384,41	664 820,38	99,02%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 731,40	1 731,40	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	408 226,69	404 987,50	99,21%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 795,66	32 795,66	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 016,03	75 404,72	99,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 523,53	10 505,15	99,83%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierownika, pracowników merytorycznych (starszych opiekunów, opiekunów, młodszych opiekunów), kucharki, pomocy kucharki, starszego dietetyka - 3/4 etatu, głównej księgowej - 3/4 etatu, pomocy administracyjnych, robotników gospodarczych, sprzątaczek. Niższe wykonanie wynika z zasiłkami chorobowymi oraz urlopami macierzyńskimi/rodzicielskimi. Wydatki w paragrafie 3020 dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelom norm przydziału odzieży i obuwia roboczego w zarządzeniem dyrektora tj. fartuchy, rękawice, obuwie, koszulki, spodnie, kurtki, bluzy.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 790,00	9 790,00	100,00%
Wydatki związane z wykonaniem zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, wykonania okresowego szkolenia bhp, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz umowa zlecenie z informatykiem.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 051,41	34 611,86	93,42%