

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 30 czerwiec 2022 roku wyniosły ogółem 314,00 zł, z czego 42,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, a na podatek rolny 272,00 zł. Rozłożenia na raty zaległości wyniosły łącznie 1 682,01zł, z czego 1 221,01 zł przypada na podatek od nieruchomości, a 461,00 zł na odsetki.

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓŁROCZE 2022 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 249 502,95	1 156 934,60	92,59%
	01009		Spółki wodne	30 750,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 750,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na bieżące utrzymanie urządzeń wodnych - planowana realizacja zadania w II półroczu po otrzymaniu dotacji Urzędu Marszałkowskiego</i>						
	01030		Lźby rolnicze	26 000,00	14 243,88	54,78%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26 000,00	14 243,88	54,78%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 14.12.1995r. o izbach rolniczych</i>						
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	393 604,00	343 541,77	87,28%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	393 604,00	343 541,77	87,28%
<i>Rozliczenie podatku VAT z lat ubiegłych (kanalizacja Sikorz, kanalizacja Wiśniewa)</i>						
	01095		Pozostała działalność	799 148,95	799 148,95	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 000,00	13 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 223,00	2 223,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	110,25	110,25	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	336,34	336,34	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	783 479,36	783 479,36	100,00%
<i>Wpłata 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 wraz z kosztami obsługi wypląt</i>						
500			Handel	40 000,00	14 241,52	35,60%
	50095		Pozostała działalność	40 000,00	14 241,52	35,60%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	6 266,80	25,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	7 974,72	53,16%
<i>Inkaso dla zarządcy targowiska, koszty utrzymania targowiska (usługi komunalne, toi-toi, przegląd techniczny budynku)</i>						
600			Transport i łączność	452 351,03	312 298,94	69,04%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 000,00	25 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na realizację zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sępoleńskiego</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	427 351,03	287 298,94	67,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 255,40	14 566,71	68,53%
		4270	Zakup usług remontowych	82 903,00	44 974,92	54,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	323 192,63	227 757,31	70,47%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, itp.), koszty opracowania dokumentacji dotyczącej budowy dróg oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Wykonanie planu w wyższej wysokości związane jest z wyższym niż w latach ubiegłych zimowym utrzymaniem dróg w I półroczu.</i>						
630			Turystyka	21 000,00	7 445,03	35,45%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	16 000,00	7 445,03	46,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	42,77	2,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	7 402,26	52,87%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątnięcie plaży i pola namiotowego; wywóz nieczystości płynnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa pojemnika na śmieci itp.) w większym wymiarze planowane są w sezonie letnim (lipiec - wrzesień), z uwagi na charakter działalności.</i>						
	63095		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00%
		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	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						

700		Gospodarka mieszkaniowa	1 375 000,00	631 379,75	45,92%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	650 000,00	303 664,42	46,72%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 200,00	14 556,89	68,66%
<i>Zakup materiałów do lokali użytkowych Inkubator (środkii czystości, drabina), CAS (m.in. materiały budowlane do drobnych napraw, art. biurowe, wyposażenie), ul. Szkolna (materiały budowlane do remontu pomieszczeń - drzwi, parapety),</i>					
	4260	Zakup energii	170 000,00	102 428,33	60,25%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, ciepłej, gazu do lokali użytkowych (Inkubator, CAS, Spamed, szale); wyższe wykonanie w związku ze wzrostem cen, możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	49 100,00	6 194,43	12,62%
<i>Inkubator (konserwacja gaśnic, naprawa oświetlenia ewakuacyjnego, wymiana zamków), Spamed (konserwacja urządzeń dźwigowych, remont pomieszczeń), CAS (konserwację dźwigu - windy oraz naprawa uszkodzonych poręczy dębowych na klatce schodowej)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	243 500,00	102 734,92	42,19%
<i>Dystrybucja energii elektrycznej, monitoring, usługi komunalne, przeglądy (lokale użytkowe). Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map - zlecenia w trakcie realizacji stąd niższe wykonanie.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	957,15	43,51%
<i>Usługi telefoniczne, internetowe Inkubator, CAS - zmiany operatora stąd niższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	500,00	17,86%
<i>Ubezpieczenie budynków - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	151 800,00	66 982,00	44,13%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych - zgodnie z deklaracją</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 400,00	9 310,70	99,05%
<i>Opłata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa - płatna jednorazowo w I półroczu</i>					
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	725 000,00	327 715,33	45,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	4 797,95	73,81%
<i>Zakup wyposażenia i materiałów do remontu lokali komunalnych (m.in. drzwi, okna ul. Hallera 9/4 - plan realizowany wg potrzeb; większość zakupów dokonano w I półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	31 000,00	20 866,88	67,31%
<i>Zakup wody, oleju opałowego Radońsk, energii elektrycznej do budynków komunalnych; wyższe wykonanie w związku z podwyżkami cen energii, możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	44 000,00	29 181,68	66,32%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. naprawa centralnego ogrzewania Radońsk, remont lokalu ul. Hallera 9/4, remont lokalu Plac Wolności, lokale komunalne Włocibórz); remonty realizowane wg przyjętego harmonogramu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	497 000,00	217 584,30	43,78%
<i>Dystrybucja energii elektrycznej, monitoring, usługi komunalne, hydrauliczne, przeglądy, koszty wspólnot, itp. Niższe wykonanie w związku z płatnością zobowiązań za czerwiec w lipcu.</i>					
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	140 000,00	53 309,14	38,08%
<i>Koszty zarządu zasobem komunalnym - niższe wykonanie w związku z płatnością zobowiązań za czerwiec w lipcu.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	1 975,38	56,44%
<i>Koszty ubezpieczenia mienia - realizacja zgodna z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 000,00	0,00	0,00%
<i>Podatek vat - budżetowanie wydatku na vat wg potrzeb</i>					
710		Działalność usługowa	233 500,00	74 001,48	31,69%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	118 000,00	17 392,20	14,74%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 150,00	0,00	0,00%
<i>Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego, wydawania opinii przez Gminną Komisję Urbanistyczną oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną- zlecenia wg potrzeb</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	116 650,00	17 392,20	14,91%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne, inwentaryzacje geodezyjne. Większość planu zrealizowana będzie w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	71035	Cmentarze	115 500,00	56 609,28	49,01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych- realizacja wydatków zaplanowana w II półroczu (święto zmarłych)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	113 500,00	56 609,28	49,88%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego (umowa na zarząd z ZTIU Sp. z o.o.)</i>					
750		Administracja publiczna	7 643 820,43	3 762 113,45	49,22%
	75011	Urzędy wojewódzkie	194 270,86	102 978,77	53,01%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 270,86	102 978,77	53,01%
<i>Wydatki powyższych paragrafów dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sępólnie Krajeńskim do realizacji zadań zleconych.</i>					

	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	268 000,00	128 232,35	47,85%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	230 000,00	113 470,00	49,33%
<i>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim,</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	84,77	5,65%
<i>Wydatki dotyczą m.in. zakupu wiązanki okolicznościowej. Główne wydatki tego paragrafu wykonane będą w II półroczu stąd niższe wykonanie (sesje zdalne)</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00	734,71	48,98%
<i>Zakup art. spożywczych na sesję Rady Miejskiej - niższe wykonanie związane z prowadzeniem sesji zdalnych w związku z covid-19</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	9 801,56	39,21%
<i>Wydatki obejmują m.in. rejestracja sesji TV, usługa streamingu, usługa konwencji zapisu audio; niższe wykonanie w związku z płatnościami zobowiązań za czerwiec w lipcu</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	4 141,31	41,41%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz usług internetowych (tablety dla radnych) Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf - ewentualna korekta planu w II półroczu</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 113 285,66	2 975 335,68	58,19%
	2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 500,00	736,17	49,08%
<i>Dotacja celowa na realizację projektu pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - tytułem partycypacji wydatków partnera tj. Gminy w części wymaganego wkładu własnego realizowanego zadania wspólnego w zakresie działań promocyjnych i zarządzania projektem</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	6 349,87	31,75%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą. Pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony (konserwator, sprzątaczką, archiwista) otrzymują ekwiwalent za odzież roboczą w II półroczu stąd niższe wykonanie niż zaplanowane. Refundacja kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących odbywa się sukcesywnie według bieżących potrzeb pracowników.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 220 204,97	1 699 602,32	52,78%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279 795,03	279 795,03	100,00%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim oraz wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych, efektywności po stażach.</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	590 000,00	349 178,05	59,18%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	60 583,00	35 682,61	58,90%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne i FP pracowników Urzędu Miejskiego. Wyższe wykonanie na paragrafach związane z ograniczeniem zwolnień ustawowych w zakresie skl. na FP.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 600,00	6 300,00	50,00%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia m.in. zlecenia informatyczne związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu oraz zlecenia jednorazowe (kotyliny itp.)</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 774,30	86 004,67	66,27%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, wiązanek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, części do kserokopiarek i drukarek, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj. Wyższe wykonanie związane jest z zakupem części ww materiałów na okres całego roku oraz zakupami jednorazowymi oraz wzrostem cen</i>					
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 398,68	69,93%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych - wg potrzeb</i>					
	4260	Zakup energii	150 000,00	89 356,37	59,57%
<i>Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, ciepłej, wody. Wyższe wykonanie w związku ze wzrostem cen. Możliwa zmian planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	10 767,70	9 135,51	84,84%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PŁACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń kopiujących, drukarek, konserwacją gaśnic oraz urządzeń dźwigowych, pracami remontowymi. Większość prac remontowych zaplanowano w I półroczu stąd wyższe wykonanie.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 295,00	65,90%
<i>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). Plan realizowany wg zawartych umów o pracę.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	402 143,66	265 857,86	66,11%
<i>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, przegląd kserokopiarek, opłatę za abonament BIP, opłatę za elektroniczne skrzynki podawcze, za bazę danych oraz stronę www na serwerze, opłatę za domeny, koszty aktualizacji programów komputerowych, koszty odnowienia certyfikatu (podpisy elektroniczne), zakup licencji do programów komputerowych (np. LEX), opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, flagowanie miasta. Większą część planowanych prac wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	39 000,00	18 993,09	48,70%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej, Internet.</i>					

	4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	7 105,45	41,80%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Większość wydatków planuje się w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	11 769,11	33,63%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	119 917,00	89 937,75	75,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	11 341,31	87,24%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Główne wydatki tego paragrafu zrealizowano w I półroczu</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	3 496,83	69,94%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, możliwa zmiana planu w II półroczu w związku ze wzrostem wynagrodzeń</i>					
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00	101 212,84	67,48%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	318,15	318,15	100,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	183,05	181,85	99,34%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 391,10	43,91%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 948,13	5 948,13	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 399,87	3 399,87	100,00%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - ulotki, gadżety, banery, publikacje promocyjne itp. w tym realizacja projektu „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63% - większość zakupów zrealizowano w I półroczu w związku z zakończeniem realizacji projektu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	80 778,30	56 010,07	69,34%
	4307	Zakup usług pozostałych	12 326,72	12 326,72	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	7 045,78	7 045,78	100,00%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii reklamowych, informacji radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę, w tym realizacja projektu „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63% ; większość zakupów zrealizowano w I półroczu w związku z zakończeniem realizacji projektu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	11 591,17	38,64%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, Salutaris - składki płatne jednorazowo w I półroczu. Skł. LGR, LGD płatne w II półroczu</i>					
75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	113 789,89	0,00	0,00%
	4217	Wynagrodzenia bezosobowe	50 408,01	0,00	0,00%
	4307	Wynagrodzenia bezosobowe	9 360,28	0,00	0,00%
	4707	Zakup materiałów i wyposażenia	54 021,60	0,00	0,00%
<i>Zakup sprzętu i oprogramowań informatycznych w ramach projektu "Cyfrowa Gmina" realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Planowana realizacja zadania w II półroczu</i>					
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	698 962,02	356 045,40	50,94%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	533,36	26,67%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z bhp realizowane są corocznie w IV kw.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	474 971,43	234 712,15	49,42%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 033,59	36 033,59	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 203,00	48 407,54	54,88%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 590,00	3 738,41	49,25%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00	597,94	9,97%
<i>Zakupy nagród dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych. Realizacja planu uzależniona od wyników konkursu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. Możliwa realizacja planu w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	1 374,83	11,46%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp. Większość wydatków zaplanowano w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	651,90	32,60%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego - zakup planowany w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	50,00	16,67%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	35 200,00	14 178,50	40,28%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono roczne opłaty licencyjne programów place , księgowość ,ochrony antywirusowej, koszty związane z RODO na podstawie zawartej umowy , opłaty pocztowe oraz opłaty bankowe . Wykonanie poniżej 50 % związane jest z brakiem obciążenia za użytkowanie biur za I półrocze z Urzędu Miejskiego .</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	4 599,81	30,67%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy. Plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd niskie wykonanie i możliwa korekta planu w II półroczu</i>					

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 400,00	2 456,37	38,38%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych - niższe wykonanie w związku ze zmianą taryf</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - możliwa realizacja planu w II półroczu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	141,00	35,25%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 364,00	8 570,00	75,41%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
<i>Koszty szkoleń - większość szkoleń zaplanowano w II półroczu stąd nie wykonano planu</i>					
	75095	Pozostała działalność	1 105 512,00	98 308,41	8,89%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	121 000,00	87 046,00	71,94%
<i>Wydatki obejmują diety dla soltysów i przewodniczących zarządów osiedli - wyższe wykonanie w związku z podwyżką diet sołeckich. Zmiana planu w II półroczu</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000,00	4 520,00	45,20%
<i>Inkasa dla soltysów,</i>					
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	950 152,00	0,00	0,00%
<i>Projekt "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" realizowany przez Urząd Miejski - ogłoszono przetarg na zakup sprzętu komputerowego, realizacja projektu w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa na zakup masztu i flagi w ramach projektu "Pod biało-czerwoną" - planowana realizacja zadania w II półroczu</i>					
	4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 360,00	0,00	0,00%
<i>Projekt "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" realizowany przez Urząd Miejski - realizacja projektu w II półroczu</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 000,00	6 742,41	48,16%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego - niższe wykonanie planu związane jest z toczącymi się postępowaniami. W trakcie roku trudno precyzyjnie oszacować plan ze względu na specyfikę wydatku. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 287,00	4 451,00	70,80%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 677,00	1 841,00	50,07%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 677,00	1 841,00	50,07%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 610,00	2 610,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 550,00	2 550,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51,00	51,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8,73	8,73	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,27	0,27	100,00%
<i>Dotacja na wybory uzupełniające do Rady Miejskiej</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 846 738,55	1 055 231,62	57,14%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	158 005,80	96 160,55	60,86%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	23 000,00	21 074,75	91,63%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00	10 153,00	63,46%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP - plan uzależniony od ilości akcji ratunkowych</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	336,86	37,43%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 200,00	16 745,00	41,65%
<i>Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia. Plan nie został wykonany w 50% ponieważ wynagrodzenie za czerwiec płatne jest zgodnie z umową do 5 lipca (płatność z dotu).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	21 228,89	81,65%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (odzież ochronna, paliwo, części zamienne, utrzymanie remiz strażackich itp.) zakupem materiałów do bieżącego remontu remiz - plan w większości zrealizowano w I półroczu w związku z zaplanowanymi zakupami i remontami.</i>					
	4260	Zakup energii	13 000,00	5 372,13	41,32%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych. Niższe wykonanie ze względu na mniejsze koszty utrzymania remiz. Zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 155,30	43,11%
<i>Konserwacja oraz bieżące naprawy sprzętu gaśniczego, remont bramy garażowej OSP Waldowo - plan w większości do realizacji w II półroczu</i>					

	4300	Zakup usług pozostałych	26 505,80	16 134,47	60,87%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, szkolenia, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi dystrybucji energii itp.) - plan realizowany zgodnie z zapotrzebowaniem stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	195,00	48,75%
Koszty usług internetowych OSP Wałdowo					
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	2 765,15	39,50%
Ubezpieczenie strażaków oraz sprzętu p-poż - wydatek realizowany zgodnie z zawartą umową z ubezpieczycielem					
	75414	Obrona cywilna	3 000,00	2 059,72	68,66%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	895,37	89,54%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 164,35	58,22%
Zakup usług w zakresie obrony cywilnej (tablice ostrzegawcze, materiały do magazynu OC, usługi transportowe) - w II półroczu, możliwa zmiana planu					
	75495	Pozostała działalność	1 685 732,75	957 011,35	56,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 641,35	5 641,35	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 680 091,40	951 370,00	56,63%
Zakup dodatkowego wyposażenia na obiektach przeznaczonych dla uchodźców z Ukrainy oraz koszty zakwaterowania i wyżywienia uchodźców na obiektach zatwierdzonych przez Wojewodę i domach prywatnych					
757		Obsługa długu publicznego	1 412 930,63	219 513,75	15,54%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	728 750,00	219 513,75	30,12%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	728 750,00	219 513,75	30,12%
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	684 180,63	0,00	0,00%
	8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	684 180,63	0,00	0,00%
Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sępólnie Krajeńskim oraz ZTiU Sp. z o.o. , których Gmina jest gwarantem – pożyczki splacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie					
758		Różne rozliczenia	900 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	900 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	900 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 600000 zł					
- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 300 000 zł					
Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany					
801		Oświata i wychowanie	22 727 951,08	11 866 959,80	52,21%
	80101	Szkoły podstawowe	14 523 360,47	7 656 743,47	52,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	258 459,00	119 261,26	46,14%
Wydatki dotyczą dodatków wiejskich , pomocy zdrowotnej dla nauczycieli w SP 1 i Wałdowo oraz dofinansowania zakupu okularów korekcyjnych					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 020 130,30	944 623,42	46,76%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 697,35	127 697,35	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 705 162,02	881 095,10	51,67%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 365,38	15 858,63	81,89%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	171 565,42	81 986,02	47,79%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 469,94	1 106,60	44,80%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych dla obsługi i administracji oraz 2 nagród jubileuszowych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 48,48					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 827,00	14 373,52	32,06%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	55 383,82	45 725,00	82,56%
Środki wydatkowane na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach" (4170) , oraz wynagrodzenia koordynatorów obsługujących projekt " Kompetencje kluczem do przyszłości " , który zostanie zamknięty w VII br.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	219 028,27	110 342,59	50,38%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 992,42	1 644,03	82,51%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	8 937,20	1 139,47	12,75%
Środki wydatkowane na zakup art. biurowych, materiałów do drobnych napraw, opalu, środków czystości , paliwo do sprzętu gospodarczego , gilosze świadectw , dyplomy , sprzęt sportowy na "Orliki " oraz wyposażenia tj. pralka ,kosiarka , gaśnice , telefony oraz szafki dla uczniów . Wydatki u udziałem środków unijnych i własnych dotyczą realizacji programu Erasmus II i Erasmus III .					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	183 229,05	123 670,59	67,50%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 080,08	0,00	0,00%
Wydatki w kwocie 119.179,05 dotyczą realizacji programu "Laboratoria przyszłości " , który został zakończony a pozostałe to inne -drobne służące procesowi nauczania . Zakupy będą wykonane w VII br. i dotyczą projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości " , który się zakończy .					
	4260	Zakup energii	235 940,00	114 811,95	48,66%
Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych					

	4270	Zakup usług remontowych	129 550,00	24 596,80	18,99%
<i>W pierwszym półroczu poniesiono wydatki na bieżące konserwacje , przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego we wszystkich jednostkach . Wykonano wymianę rynien na budynku szkoły i Orlika w SP 3 (po przejściu wichury) , naprawiono plac zabaw w Zbożu , częściowo zrealizowano zalecenia p.poż. w Waldowie oraz wykonano remont ławek na kompleksie sportowym w Wiśniewie . Pozostałe zaplanowane remonty zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym .</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 310,00	960,00	13,13%
	4289	Zakup usług zdrowotnych	7 593,94	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczą opłat z tytułu medycyny pracy i innych badań lekarskich w zależności od zajmowanego stanowiska . Wydatki zgodne z terminarzem lekarskim . Środki zaplanowano też na badania Covid z związku z wyjazdami zagranicznymi w ramach programu Erasmus I II a nie były konieczne do wykonania .</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	330 410,00	114 252,75	34,58%
<i>Główne wydatki dotyczą : wywóz nieczystości stałych , roczne opłaty licencyjne- abonentowe 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 cieplnego , kontrole i przeglądy stanu technicznego i sanitarnego obiektów , usługi inspektora RODO , konserwacje nawierzchni boisk i bieżni , usługi informatyczne , opłaty bankowe . Wykonanie niższe niż 50 % z powodu nie korzystania z pomieszczeń CSiR w zaplanowanym wymiarze oraz niższych kosztów dystrybucji energii elektrycznej poniesionych w okresie .</i>					
	4307	Zakup usług pozostałych	233 929,98	175 588,98	75,06%
	4309	Zakup usług pozostałych	28 877,64	13 753,06	47,63%
<i>Wydatki dotyczą projektu " Kompetencje kluczem do przyszłości " - opłata za prowadzenie zajęć oraz realizowanych programów Erasmus II i Erasmus III (koszty wyjazdów zagranicznych) .</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 300,00	7 257,55	39,66%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług telefonicznych, internetowych. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	676,69	22,56%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym)</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	23 800,00	13 560,00	56,97%
	4437	Różne opłaty i składki	2 044,00	892,00	43,64%
	4439	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych - realizowane zgodnie z umową z ubezpieczycielem oraz opłaty środowiskowe. Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu Erasmus II i III . Przewidywane wykonanie IX-X br.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	618 086,00	463 710,00	75,02%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 050,00	2 330,00	38,51%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 187,20	15 187,20	100,00%
<i>Szkolenia bhp w 4 jednostkach . Pozostałe zaplanowano na okres II półroczu , zgodnie z terminami. Jednorazowy kurs opiekunów biorących udział w projekcie Erasmus III .</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 500,00	5 048,57	27,29%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 307 555,17	3 534 332,10	48,37%
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 097,60	59 460,55	84,83%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	641 801,69	641 801,69	100,00%
<i>Wynagrodzenie osobowe nauczycieli oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wypłacono 3 nagrody jubileuszowe na kwotę 14427 oraz 1 odprawę emerytalną na kwotę 15618. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 120 osób . W tym wynagrodzenia nauczycieli biorących udział w projekcie " Kompetencje kluczem do przyszłości " , który został zakończony przez nauczycieli .</i>					
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	971 266,42	505 054,75	52,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 265,00	11 801,48	50,73%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie. Realizacja zgodnie z planem.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	262 555,00	128 816,83	49,06%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 262,08	17 262,08	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 465,00	65 014,46	51,41%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14 330,00	7 291,58	50,88%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wóznym oddziałowych . Przeciętna liczba zatrudnionych to 6 osób . Wypłacono 1 nagrodę jubileuszową</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 300,00	6 700,00	22,87%
	4240	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	5 625,00	41,67%
<i>Wydatki dotyczą zakupu opału oraz materiałów dydaktycznych. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w sezonie jesiennym .</i>					
	4260	Zakup energii	5 900,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki na gaz SP nr 1 - wydatek nastąpi w sezonie jesiennym .</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 784,00	17 870,00	75,13%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	22,11	4,42%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	417 414,09	207 659,96	49,75%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	36 991,25	36 991,25	100,00%
Wynagrodzenie osobowe nauczycieli oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wyplacono 1 nagrodę jubileuszową. Przeciętne zatrudnienie to 7,06 etatu.					
	80104	Przedszkola	4 486 344,15	2 431 753,09	54,20%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 800,00	1 922,00	28,26%
Środki przewidziano na zapewnienie pracownikom odpowiednich warunków pracy wynikających z przepisów bhp oraz pomoc zdrowotną dla nauczycieli . Realizacja w IV kw. Zakupiono odzież roboczą i dofinansowano zakup okularów korekcyjnych					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 162 874,00	597 627,84	51,39%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 668,85	71 668,85	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500 124,16	259 392,11	51,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	53 555,00	27 196,96	50,78%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń obsługi i administracji , nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 32,05					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 470,00	3 846,93	45,42%
Wydatek dotyczy umów zleconych za dowóz posiłków do oddziału mieszcącego się w SP 3 (dotyczy GP " Bajka ").					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 174,91	27 018,61	41,46%
W ramach tego paragrafu zakupiono materiały biurowe, materiały do drobnych napraw , środki czystości , dzienniki zajęć , pralkę , suszarkę , piekarnik i telefony komórkowe .					
	4220	Zakup środków żywności	565 800,00	264 496,59	46,75%
Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	23 000,00	1 057,86	4,60%
Zakup zabawek, materiałów dydaktycznych. Zakupy na nowy rok szkolny zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu.					
	4260	Zakup energii	157 170,00	83 010,62	52,82%
Zakup energii elektrycznej, wody, co, gazu - wyższe wykonanie ze względu na dłuższy okres grzewczy					
	4270	Zakup usług remontowych	9 500,00	5 817,90	61,24%
Środki wydatkowano na konserwacje i naprawy sprzętu oraz naprawiono dach w GP 2. Zlecenia wg potrzeb					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 750,00	180,00	6,55%
Badania medycyny pracy pracowników - realizowane w II półroczu (nowy rok szkolny)					
	4300	Zakup usług pozostałych	63 180,00	30 915,64	48,93%
Do kosztów usług pozostałych zaliczono : wywóz nieczystości stałych , opłaty licencyjne- abonamentowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , utylizacja odpadów kuchennych , przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , usługi inspektora ochrony danych osobowych , opłaty bankowe , aktualizacja oceny ryzyka zawodowego .					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 100,00	2 252,89	44,17%
Koszty usług telefonicznych, internetowych.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	234,30	29,29%
Koszty delegacji służbowych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym)					
	4430	Różne opłaty i składki	4 600,00	2 115,00	45,98%
Koszty ubezpieczenia majątkowego - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174 675,00	131 050,00	75,03%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	280,00	17,50%
Szkolenie intendenta przedszkola Nr 2 w zakresie żywienia.					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	1 089,86	27,25%
Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie					
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 464 605,04	779 681,94	53,23%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	140 897,19	140 897,19	100,00%
Wynagrodzenie osobowe nauczycieli oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne - Przeciętne zatrudnienie to 31,82 etatu .					
	80107	Świetlice szkolne	274 643,03	102 550,35	37,34%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 880,00	1 631,54	56,65%
Wydatki dotyczą dodatków wiejskich .					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 634,00	13 657,03	35,35%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 539,00	920,50	26,01%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 246,00	7 020,00	75,92%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	208 967,00	67 944,25	32,51%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 377,03	11 377,03	100,00%
Wynagrodzenie osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne - Przeciętna liczba zatrudnionych wynosi 2,64 etatu .					
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	702 748,00	344 164,67	48,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	702 748,00	344 164,67	48,97%
Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i refundacją za bilety miesięczne .Wykonanie poniżej 50% związane z pandemią COVID 19 - wstrzymanie dowozu uczniów do szkół w związku z nauką zdalną w styczniu					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80 588,00	13 830,00	17,16%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80 588,00	13 830,00	17,16%
Środki wydatkowano na dopłaty do czesnego dla nauczycieli , doradztwo metodyczne , szkolenia nauczycieli. Plan będzie realizowany w II półroczu					
	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	304 798,00	149 744,00	49,13%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 597,00	21 419,00	49,13%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 246,00	3 068,00	49,12%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	254 955,00	125 257,00	49,13%
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 pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenie pedagoga szkolnego. Wykonanie uzależnione od potrzeb edukacyjnych stąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu i możliwa jego zmiana w II półroczu					
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,	1 128 391,00	574 706,00	50,93%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 203,00	7 599,00	49,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 400,00	82 204,00	50,93%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 126,00	11 778,00	50,93%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	928 662,00	473 125,00	50,95%
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy - 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 na podstawie Zarządzenia Dyrektora ZOOS .					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 855,07	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	73 855,07	0,00	0,00%
Zakup materiałów dydaktycznych zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny)					
	80195	Pozostała działalność	181 956,94	88 413,47	48,59%
	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	114 000,00	73 000,00	64,04%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 852,00	10 793,58	49,39%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 751,54	1 751,54	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 241,00	2 238,35	52,78%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 301,25	0,00	0,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	173,75	0,00	0,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	574,75	0,00	0,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	30,25	0,00	0,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	19 304,00	0,00	0,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 016,00	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 770,75	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	514,25	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	4 366,58	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	229,82	0,00	0,00%
Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu. Projekt grantowy w ramach konkursu LGD „Utworzenie „Klubu Młodzieżowego Lutowo” działającego w budynku starej szkoły w Lutowie – Neonowa Symfonia Barw Edycja I”					

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	831,00	630,00	75,81%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
851			Ochrona zdrowia	350 100,00	218 951,86	62,54%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	10 000,00	66,67%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	10 000,00	66,67%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	335 000,00	208 915,06	62,36%
		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	30 000,00	83,33%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	25 000,00	50,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	27 988,00	46,65%
<i>Wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Wynagrodzenie wychowawcy w Świetlicy Terapeutycznej, wynagrodzenie za przeprowadzenie cyklicznych spotkań z osobami doświadczającymi przemocy w rodzinie oraz członków ww komisji. Plan realizowany zgodnie z harmonogramem</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 800,00	13 766,65	60,38%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione materiały na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim oraz zakup gier edukacyjnych na potrzeby zajęć socjoterapeutycznych w Świetlicy Terapeutycznej. Większość zakupów zaplanowano w I półroczu</i>						
		4220	Zakup środków żywności	12 100,00	6 572,20	54,32%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej. Pozostałe zakupy planowane do realizacji w II półroczu</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	118 100,00	71 447,25	60,50%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowane m.in. na :zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty związane z założeniem spraw o leczenie odwykowe przez Sąd na wniosek Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutkę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.</i>						
		4390	Zakup usł. obejm. wyk. ekspert.	5 000,00	4 320,00	86,40%
<i>Koszty związane ze sporządzeniem opinii biegłych sądowych (psycholog, psychiatra) na podstawie wniosków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Wydatek realizowany wg potrzeb sąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i>						
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
<i>Środki z tego paragrafu przeznaczone są na podróże służbowe członków GKRPA - planowa realizacja w II półroczu</i>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 500,00	29 820,96	97,77%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z zakresu współczesnych uzależnień. Realizacja zgodnie z harmonogramem szkoleń</i>						
	85195		Pozostała działalność	100,00	36,80	36,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	36,80	36,80%
<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 2022 roku do czerwca 2022 roku wydano 2 decyzje w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców.</i>						
852			Pomoc społeczna	10 547 082,10	5 643 052,49	53,50%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	81 418,00	26 309,57	32,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00	1 864,97	15,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00	264,60	15,56%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	24 180,00	37,20%
<i>Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów w I półroczu 2022 roku. Niewykonanie na tym paragrafie wynika z mniejszej liczby godzin pracy specjalistów. Wydatki z tego paragrafu zostaną zrealizowane w II półroczu 2022 roku.</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	662,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów edukacyjnych dotyczących przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i ulotek. Realizacja zadania w II półroczu</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	2 056,00	0,00	0,00%
<i>Środki z tego paragrafu zostaną wydatkowane w II półroczu 2022 roku.</i>						

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 925,00	8 940,02	52,82%
	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	825,00	0,00	0,00%
<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.</i>					
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 100,00	8 940,02	55,53%
<i>Ze środków tego paragrafu opłacane są składki zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z tut. Ośrodka. Składki w I półroczu 2022 roku odprowadzono od 35 osób pobierających zasiłek stały, liczba świadczeń 188 na łączną kwotę 8 940,02 zł. Nadmierne wykonanie w tym paragrafie wynika z wzrostu liczby osób korzystających ze świadczeń w postaci zasiłków stałych. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań.</i>					
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	436 881,00	252 639,62	57,83%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 114,00	0,00	0,00%
<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.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	367 517,00	207 139,62	56,36%
	3119	Świadczenia społeczne	68 250,00	45 500,00	66,67%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłek okresowy – przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, w przypadku osób samotnie gospodarujących 50% różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej, a dochodem tej rodziny, w przypadku osoby w rodzinie 50% różnicy między kryterium dochodowym rodziny, a dochodem tej rodziny. Zasiłki okresowe w I półroczu 2022 roku wypłacone były 82 rodzinom, 176 osób w tych rodzinach, świadczeń 296. Nadmierne wykonanie w tym paragrafie wynika ze wzrostu wysokości wypłacanych świadczeń w postaci zasiłków okresowych (zmiana kryterium dochodowego). W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań. Zasiłki celowe wypłacono w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opalu i odzieży. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 131 rodzinom, 297 osób w tych rodzinach, świadczeń 257. W ramach realizacji projektu "Centrum Aktywności Rodziny" wypłacono zasiłki celowe - motywacyjne. Zasiłki wypłacono w styczniu i kwietniu 2022r w wysokości 45 500,00 zł.</i>					
85215		Dodatki mieszkaniowe	266 592,32	179 299,09	67,26%
	3110	Świadczenia społeczne	266 557,09	179 287,75	67,26%
<i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2022 roku zaplanowano 264.831,00 zł, wydatkowano 178.720,89 zł, co stanowi 67,48 %. 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 I półroczu 2022 roku przyjęto 132 wnioski. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 1.726,09 zł, wydatkowano 566,86 zł, co stanowi 32,84%. 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. Od 2022 roku nie przyjęto wniosków z dodatków energetycznych z powodu zawieszenia świadczenia i wprowadzenia nowego świadczenia dodatku osłonowego.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,23	11,34	32,19%
<i>Wydatki dotyczące zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego akcesoriów. Plan na zakup materiałów i wyposażenia dodatków mieszkaniowych będzie realizowany w II półroczu 2021 roku.</i>					
85216		Zasiłki stałe	171 841,00	105 183,49	61,21%
	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	441,00	0,00	0,00%
<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.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	171 400,00	105 183,49	61,37%
<i>Zasiłek stały przysługuje: - osobie pełnoletniej samotnie gospodarującej całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej (776,00 zł) :- osobie pełnoletniej pozostającej w rodzinie całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie (600,00 zł). Zasiłek stały wypłacono 35 osobom, świadczeń 193 na łączną kwotę 105 183,49 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym 30 osobom, świadczeń 170 na łączną kwotę 98 241,07 zł. Nadmierne wykonanie w tym paragrafie wynika ze wzrostu wysokości wypłacanych świadczeń w postaci zasiłków stałych (zmiana kryterium dochodowego). W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań.</i>					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 006 548,00	2 633 785,52	52,61%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 587,00	9 184,77	35,90%
<i>Wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bh.p. Zgodnie z regulaminem większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	39 368,51	35 189,19	89,38%
<i>Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej. W II półroczu oczekuje się zwiększenia planu wydatków.</i>					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 586 308,04	1 712 009,24	47,74%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	284 291,96	284 291,96	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	502 512,00	288 615,25	57,43%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	82 000,00	37 352,75	45,55%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczkę, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 264,00	4 387,50	24,02%
Wydatki związane ze świadczeniem pomocy w wypełnianiu dokumentów dla obywateli Ukrainy niezbędnych do otrzymania świadczeń z OPS. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 941,49	15 225,45	22,41%
Zakup materiałów biurowych, papier, tonery, komputery i akcesoria do nich. Koszty związane z utrzymaniem terenu zielonego m.in. kwiaty, nawóz. Zwiększone wydatki planuje się w II półroczu					
	4220	Zakup środków żywności	2 979,00	1 065,75	35,78%
Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2021 r.					
	4260	Zakup energii	73 310,00	32 988,86	45,00%
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	7 646,00	5 287,59	69,15%
W I półroczu zlecono usługi remontowe - serwis i konserwacja kamer. W II półroczu planuje się konserwację urządzeń - kserokopiarek.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 935,00	1 804,20	93,24%
W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe oraz profilaktyczne badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Badania realizowane są zgodnie z zaświadczeniami					
	4300	Zakup usług pozostałych	119 010,00	81 873,59	68,80%
Wydatki na opłaty bankowe, 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.). Paragraf ten obejmuje koszty pośrednie projektu PAL Nowy Start 2 które będą zrefundowane w II półroczu, stąd nadmierne wykonanie.					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 963,00	6 947,89	46,43%
Opłaty za usługi telefoniczne, internetowe - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą taryf i niższymi kosztami usług.					
	4410	Podróże służbowe krajowe	37 025,00	19 180,94	51,81%
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	4 885,00	1 476,45	30,22%
Opłata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz opłata za trwałe zarząd. Wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 191,00	85 643,25	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4480	Podatek od nieruchomości	11 616,00	5 736,00	49,38%
Podatek od nieruchomości					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 471,00	733,00	49,83%
Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 057,00	3 562,41	44,22%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników zespołu ds. finansowych oraz osobowych. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 187,00	1 229,48	38,58%
Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	43 261,00	10 474,03	24,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 261,00	2 115,07	25,60%
	4260	Zakup energii	20 000,00	6 122,08	30,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	2 236,88	14,91%

Zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.99.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sępólnie Krajeńskim oraz zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9. W 2020 roku zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Sępólna Krajeńskiego Nr Or.0050.1.37.2020 z dnia 14 kwietnia 2020 roku oddano 3 lokal mieszkalny z przeznaczeniem na mieszkanie chronione usytuowane w Sępólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3. W mieszkaniu chronionym treningowym w Sępólnie Krajeńskim przy ul. T. Kościuszki 5/3 do 30 czerwca 2022 roku przebywały 2 osoby dorosłe oraz 1 dziecko. W mieszkaniu chronionym treningowym w Waldowie do 30 czerwca 2022 roku przebywały 3 osoby. W mieszkaniu chronionym w Sępólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3 w miesiącu czerwcu przebywały 22 osoby. Niewykonanie na rozdziale 85220 wynika z faktu, iż w I półroczu wydatki dotyczące mieszkania przy ul. Krótkiej 1/3 w Sępólnie Krajeńskim były pokrywane w ramach projektu „Bezpieczny Dom-Pewna Przyszłość”. W drugim półroczu koszty te ponosić będzie Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	274 940,00	136 402,50	49,61%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	183 500,00	86 498,29	47,14%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 600,00	14 895,00	47,14%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 525,00	2 119,21	46,83%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 765,00	25 610,00	55,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 550,00	7 280,00	76,23%

Specjalistyczne usługi opiekuńcze są świadczone przez pedagogów. Pomoc w formie pracy socjalnej świadczą pracownicy socjalni w ramach swoich obowiązków służbowych. Zasady ich przyznawania i odpłatności określa Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz. U. z 2005 r., Nr 189, poz. 1598 ze zm.), a nie jak w przypadku pozostałych usług opiekuńczych, regulacje gminne. W I półroczu 2022 roku z tej formy pomocy korzystało 10 rodzin. Liczba godzin przepracowanych przez specjalistów w tych środowiskach wyniosła 621. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Rozdział ten obejmuje koszty związane z realizacją rządowego programu „Opieka 75+”. Pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” objętych było 59 osób. Liczba przepracowanych godzin wyniosła 8281.

85230		Pomoc państwa w zakresie dożywiania	348 943,00	150 921,90	43,25%
	3110	Świadczenia społeczne	318 600,00	128 162,40	40,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 343,00	22 759,50	75,01%

Z tego paragrafu wypłacany jest: wieloletni rządowy program "Posilek w szkole i w domu." Zgodnie z umową Nr 39/2022 zawartą w dniu 12.04.2022 r. oraz aneksem Nr 1 z dnia 20.05.2022r., pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sępólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posilek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 przyznano dotację celową w wysokości 218 600,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 100 000,00 zł. Z dożywiania w szkole w miesiącach styczeń - czerwiec 2022 roku skorzystało 45 dzieci, gorącego posiłku 14 osób korzystające z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 119 rodzin, w tym 276 osób w rodzinach.

85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	26 733,00	26 733,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	26 733,00	26 733,00	100,00%

Ze środków tego paragrafu opłacane były zasiłki celowe dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silne wiatry), które miały miejsce w gminach województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 19 lutego 2022 r. Zasiłki celowe dla osób poszkodowanych - zasiłki celowe do 6 tys. zł - wypłacono 2 rodzinom, osób w rodzinach 6 na łączną kwotę 11 400,00 zł; - zasiłki celowe do 20 tys. na remont budynku mieszkalnego - wypłacono jednej rodzinie na kwotę 15 333,00 zł.

85295		Pozostała działalność	3 872 999,78	2 112 363,75	54,54%
	3110	Świadczenia społeczne	1 705 005,80	1 112 324,92	65,24%

Z tego paragrafu wypłacane są świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych przez osoby bezrobotne korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, 60 % tego świadczenia refunduje Powiatowy Urząd Pracy. W I półroczu 2022 roku wypłacono świadczenia w wysokości 8 870,40 zł co stanowi 18,06% planu. Paragraf ten obejmuje również świadczenia pieniężne na: -zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy jest wypłacane zgodnie z art. 13 Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. (Dz.U., poz. 583 z późn. zm.). -jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę, przeznaczone na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, obuwie, środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe przysługujące Obywatelowi Ukrainy, którego pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 i przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy jest wypłacane zgodnie z art. 31 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. (Dz.U., poz. 583 z późn. zm.). Zasiłek celowy na zapewnienie wyżywienia dzieciom w szkole/przedszkolu Obywatelowi Ukrainy, którego pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 i przybywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy jest wypłacane zgodnie z art. 29 i 30 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. oraz art. 17 ust. 1 pkt 3 i 14, art. 39 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej. Łączny koszt wypłaconych świadczeń na pomoc obywatelom Ukrainy wyniósł 119 823,50 zł.

	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 350,00	387,21	11,56%
	3117	Świadczenia społeczne	135 424,00	19 033,69	14,05%
	3119	Świadczenia społeczne	132 610,00	70 180,00	52,92%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 687,00	6 000,00	27,67%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	314 798,80	128 938,01	40,96%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 917,03	17 744,12	71,21%
	4097	Honoraria	600,00	255,12	42,52%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 057,00	0,00	0,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 078,94	29 315,04	33,66%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 321,52	3 068,27	71,00%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	536,00	0,00	0,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	7 276,76	2 776,21	38,15%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	473,45	340,08	71,83%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	127 751,56	37 004,43	28,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 279,20	4 199,87	98,15%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	52 603,90	51 645,04	98,18%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 926,96	0,00	0,00%
	4227	Zakup środków żywności	26 052,47	8 825,11	33,87%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	6 200,00	5 832,00	94,06%
	4307	Zakup usług pozostałych	252 424,00	113 995,56	45,16%
	4309	Zakup usług pozostałych	212,16	106,08	50,00%
<p><i>Dodatek osłonowy jest świadczeniem pieniężnym, które ma na celu zapewnić wsparcie finansowe osobom o niskich dochodach, a także uchronić ich przed ubóstwem energetyczny. Zgodnie z ustawą o dodatku osłonowym świadczenie przysługuje: osobie w gospodarstwie domowym jednoosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu nie przekracza kwoty 2100 zł, osobie w gospodarstwie domowym wieloosobowym, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu nie przekracza kwoty 1500 zł na osobę. Od stycznia do czerwca 2022 roku wydatkowano 983.631,02 zł, co stanowi 65,69 % założonego planu, w związku ze zwiększonym zainteresowaniem powyższym świadczeniem w pierwszych miesiącach funkcjonowania ustawy.</i></p>					
<p><i>Głównym założeniem projektu pn. <u>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start 2” w ramach PAL</u> jest aktywne włączenie społeczne oraz powrót na rynek pracy. Poprzez aktywne włączenie społeczne rozumiemy spotkania organizowane w kluczowych miejscowościach w zależności od oczekiwań i potrzeb społeczności lokalnej. Aktywizacja zawodowa polega na uczestnictwie w wybranych kursach zawodowych podnoszących kwalifikacje i umiejętności wybrane zgodnie z barometrem zawodów . Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim od 1 kwietnia 2021 roku realizuje <u>projekt pt. „Program Aktywności Lokalnej – Aktywni w Sepólnie Krajeńskim”</u>. Celem projektu jest wdrożenie w oparciu o Program Aktywności Lokalnej w okresie od 1.04.2021 roku do 31.03.2022 roku kompleksowego i zindywidualizowanego programu umożliwiającego aktywne włączenie społeczne 30 osób. Projekt dedykowany jest dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie. Projekt <u>„Kujawsko-pomorska Teleopieka”</u> realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 9 Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych. Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim odpowiedzialny jest za 23 osoby zamieszkujące na terenie gminy Sepólno Krajeńskie, którym rozdysponował bransoletki życia. W projekcie wzięły udział osoby potrzebujące wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, które ze względu na stan zdrowia lub niepełnosprawność wymagają opieki lub wsparcia w związku z niemożnością samodzielnego wykonywania co najmniej jednej z podstawowych czynności dnia codziennego.</i></p>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	950 000,00	498 046,35	52,43%
<p><i>W domu pomocy społecznej umieszcza się osobę wymagającą całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogącą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, której nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych. W pierwszym półroczu 2022 roku w domach pomocy społecznej przebywało 29 osób. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2020 roku.</i></p>					
	4437	Różne opłaty i składki	6 862,54	2 033,47	29,63%
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	550,69	313,17	56,87%
<p>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start’ w ramach PAL oraz Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”</p>					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	192 518,78	141 469,75	73,48%
	85395	Pozostała działalność	192 518,78	141 469,75	73,48%
	3110	Świadczenia społeczne	111 464,00	87 600,00	78,59%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 188,58	36 176,10	78,32%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 538,43	1 538,43	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 023,87	6 281,83	78,29%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	267,66	267,66	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	954,22	708,74	74,27%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	27,24	27,24	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	562,09	16,06%
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00	1 703,81	24,34%
	4267	Zakup energii	6 230,71	3 886,15	62,37%
	4269	Zakup energii	366,53	228,62	62,37%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 152,00	23,04%
	4307	Zakup usług pozostałych	1 848,80	1 262,81	68,30%
	4309	Zakup usług pozostałych	108,74	74,27	68,30%

Stowarzyszenie Dorosli-Dzieciom wraz ze Świetlicą Terapeutyczną w Sępólnie Krajeńskim realizacją projektu „Przyjazna przystań” nr RPKP.09.03.02-04-0007/20, dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach osi priorytetowej RPKP 09.00.00 Solidarne społeczeństwo, działania RPKP. 09.03.00 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, poddziałania RPKP. 09.03.02 Rozwój usług społecznych. Projekt realizowany jest w okresie od 1 listopada 2020 roku do 28 lutego 2022 roku. W projekcie planuje się wsparcie rodzin w wypełnianiu ról społecznych i opiekuńczo wychowawczych w formie placówki wsparcia dziennego poprzez utworzenie dodatkowych 10 miejsc świadczenia usług społecznych w społeczności lokalnej i wsparcie 84 miejsc dotychczas istniejących w terminie do dnia 28.02.22 r. Poza tym, Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim wraz z Stowarzyszeniem „Dorośli – Dzieciom” w okresie od 1 stycznia 2021 do 31 sierpnia 2022 roku realizuje projekt „Bezpieczny dom – pewna przyszłość” dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt zakłada zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Celem projektu jest zwiększenie dostępu dla 48 osób do usług wsparcia rodziny oraz utworzenie i funkcjonowanie mieszkania wspomagane. Klub Integracji Społecznej jest miejscem spotkań dla osób pozostających bez zatrudnienia, które chcą być aktywne i poszukują możliwości własnego rozwoju. Czynne uczestnictwo w zajęciach w ramach Klubu pomaga w rozszerzeniu swoich umiejętności społecznych, podniesieniu kwalifikacji zawodowych oraz okazją do poznania osób w podobnej sytuacji życiowej. Celem działalności Klubu jest udzielenie pomocy osobom indywidualnym oraz ich rodzinom w odbudowywaniu i podtrzymywaniu umiejętności uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej, w powrocie do pełnienia ról społecznych oraz w podniesieniu kwalifikacji zawodowych, jako wartość na rynku pracy. Wyzwolenie się z bierności i uzyskanie narzędzi do samodzielnego radzenia sobie z trudnościami, na jakie napotyka osoby długotrwale bezrobotne. W miesiącach styczeń - czerwiec 2022r. pracownicy socjalni zajmowali się: monitoringiem uczestnictwa beneficjentów w spotkaniach i sporządzali wywiady środowiskowe dotyczące wypłaty zasiłków celowych – motywacyjnych w miesiącu

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	130 400,00	67 952,00	52,11%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	89 400,00	67 952,00	76,01%
		3240 Stypendia dla uczniów	87 400,00	67 952,00	77,75%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego wraz z kosztami obsługi. Stypendium finansowane w 90% z dotacji celowej. Przyznano 48 stypendiów.</i>					
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	41 000,00	0,00	0,00%
		3240 Stypendia dla uczniów	36 000,00	0,00	0,00%
<i>Wypłata stypendium szkolnego za wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i>					
		4190 Nagrody konkursowe	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Plan zakłada zakup nagród rzeczowych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i>					
855		Rodzina	17 463 217,00	13 195 717,68	75,56%
	85501	Świadczenia wychowawcze	6 822 940,00	6 791 543,70	99,54%
		2910 Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 799,00	0,00	0,00%
<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 wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
		3110 Świadczenia społeczne	6 783 048,73	6 769 216,73	99,80%
<i>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. Świadczenie wychowawczego było wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej do 30 czerwca 2022 roku.</i>					
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 324,02	11 018,69	89,41%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 002,95	10 002,95	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	4 868,30	698,16	14,34%
		4120 Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	607,17	46,71%
<i>Wynagrodzenia dla 1 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.</i>					
		4580 Pozostałe odsetki	1 597,00	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. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 298 843,00	4 078 110,26	64,74%
		2910 Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	18 776,00	8 044,90	42,85%
<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. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
		3110 Świadczenia społeczne	5 535 307,00	3 705 034,02	66,93%
<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, wielodzietności, 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	134 763,22	79 704,49	59,14%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 767,78	14 767,78	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	587 000,00	266 160,05	45,34%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 140,00	2 663,38	84,82%
<i>Wynagrodzenia oraz składki dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Dodatkowo wynagrodzenia płatne jest dla 4 pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego. Koszty obsługi zadania (wynagrodzenia) wynoszą 1,5% otrzymanej dotacji, stąd wyższe wykonanie planu i ewentualna jego zmiana w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	540,00	30,00%
<i>Koszty wydania decyzji administracyjnych w sprawie świadczenia rodzicielskiego. Ewentualna korekta planu w II półroczu</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	3 289,00	1 195,64	36,35%
<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 wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	85503	Karta dużej rodziny	490,00	484,00	98,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	490,00	484,00	98,78%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia 2022 roku do czerwca 2022 roku wpłynęły 43 wnioski o przyznanie Karty Dużej Rodziny. Każdy posiadacz Karty Dużej Rodziny – niezależnie od tego, czy do tej pory miał ją w wersji tradycyjnej, elektronicznej czy obu – będzie mógł z niej korzystać dzięki praktycznej aplikacji mObywatel.</i>					
	85504	Wspieranie rodziny	673 494,00	389 389,04	57,82%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 965,00	837,07	42,60%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 949,32	92 840,65	45,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 050,68	13 050,68	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 000,00	17 332,28	45,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 320,00	2 570,50	48,32%
<i>Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym. Plan realizowany zgodnie z umową</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	506,00	0,00	0,00%
<i>Zakupiono materiały i wyposażenie na potrzeby zespołu ds. wspierania rodziny. Środki w tym paragrafie zostaną wydatkowane w drugim półroczu</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	256 427,48	64,11%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł wydatki za pobyt 47 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka).</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 509,00	642,06	42,55%
<i>Oплата za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 318,00	2 102,57	48,69%
<i>Koszty delegacji służbowych realizowane wg potrzeb stąd niższe wykonanie planu. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 781,00	3 585,75	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	95,00	0,00	0,00%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	350 000,00	195 042,55	55,73%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 078,00	739,00	68,55%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp wg potrzeb</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 837,32	102 896,23	52,81%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 835,68	19 835,68	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	25 604,24	51,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 000,00	2 261,08	32,30%
<i>Wynagrodzenia dyrektora, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 30.06.2022 r. to 6 osób (4,25 etaty). Niewykonanie 4120 wynika ze zwoleń ustawowych</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	18 807,20	94,04%
<i>W ramach potrzeb związanych z prawidłowym funkcjonowaniem Świetlicy zawarto 4 umowy zlecenie: na obsługę kadrowo-placową, na wykonywanie zadań służby Bezpieczeństwa i Higieny Pracy, na świadczenie usług inspektora ochrony danych oraz na świadczenie usług polegających na pracy z dziećmi uczęszczającymi do Świetlicy Terapeutycznej w Sępólnie Krajeńskim (nowa filia przy ul. Szkolnej 8). Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2022 r.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 484,00	7 029,31	38,03%
<i>Ze względu na charakter działalności Świetlicy ujęte są tutaj głównie wydatki związane z zakupem środków do utrzymania czystości i bieżącym utrzymaniem Świetlicy a także zakupem materiałów do pracy z dziećmi. Pozostałe wydatki planuje się wykorzystać w II półroczu 2022 r.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 054,00	351,49	33,35%
<i>Zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne. Niewykonanie wynika z faktu ograniczenia działań w Świetlicy związanego z epidemią COVID-19. Wykonanie przewiduje się w II półroczu.</i>					
	4260	Zakup energii	14 000,00	5 720,94	40,86%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody. Zwiększone wydatki planuje się w II półroczu (okres jesienno-zimowy).</i>					

	4270	Zakup usług remontowych	1 224,00	0,00	0,00%
<i>Ewentualne zakupy usług remontowych przewiduje się w II półroczu (regeneracja gaśnic).</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	168,00	90,00	53,57%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	8 262,00	2 646,44	32,03%
<i>Oplaty za prowadzenie rachunku bankowego oraz opłaty za obsługę kart płatniczych, wywóz nieczystości, przegląd techniczny budynku, usługi transportowe oraz koszty przesyłki. Większość wydatków planuje się na II półroczu</i>					
	4360	Oplaty za tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 777,00	1 583,49	57,02%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług do sieci komórkowej, stacjonarnej oraz Internet. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	108,00	0,00	0,00%
<i>Podróże służbowe krajowe. Planowana jest realizacja delegacji pracowników w II półroczu.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	644,00	286,00	15,40%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 315,00	6 236,25	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 213,00	499,00	41,14%
<i>Szkolenia zgodnie z harmonogramem</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	456,20	45,62%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników,</i>					
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85 600,00	56 109,32	65,55%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	85 600,00	56 109,32	65,55%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz 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</i>					
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 231 850,00	1 685 038,81	52,14%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 781,00	4 620,74	59,38%
<i>Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży i obuwia roboczego z zarządzeniem dyrektora. Głównie wydatki z przedmiotowego paragrafu zaplanowane zostały w II półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 039 090,53	987 703,15	48,44%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	152 702,46	152 702,46	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	364 648,00	194 119,41	53,23%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	42 949,00	17 094,07	39,80%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Żłobku w CMDiR: dyrektora, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 14, młodszy opiekun - 4, starszej pielęgniarki, kucharza, rehabilitanta- 1, starszego dietetyka - 3/4 etatu, głównej księgowej - 3/4 etatu, pomocy administracyjnej - 2, robotnika gospodarczego - 1, sprzątaczkę -1, ucznia - 1). Niższe wykonanie na paragrafie 4010 związane jest z otrzymanymi refundacjami z Powiatowego Urzędu Pracy. W Klubie Dziecięcym w CMDiR i Opiekunów Dziennych : kierownika, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 3, młodszy opiekun - 1, logopeda- 1), kucharza, pomocy kuchennej - 1, starszego dietetyka - 1/4 etatu, głównej księgowej - 1/4 etatu, pomocy administracyjnej - 3 (1 + 2 x 1/4 etatu), sprzątaczkę - 1, robotnika gospodarczego - 2, dzienni opiekunowie - 7 (w tym 2 na długotrwałym zwolnieniu lekarskim).</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 883,00	21 450,00	47,79%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 282,01	47 088,68	51,59%
<i>Zakup środków czystości, artykułów biurowych i papierniczych, drobnych zabawek, tonerów, środków i preparatów do mycia i dezynfekcji rąk, powierzchni i sprzętu, rękawiczek lateksowych dla opiekunów, doposażenie apteczek w środki opatrunkowe i przeciwgorączkowe, telefony komórkowe na sale, artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, miotły, wiertła, pompa ręczna, wąż ogrodów itp., ziemi, kwiatów, kory i nawozów do zagospodarowania terenu wokół budynku Żłobka, doposażenie kuchni głównej w naczynia (sztuczce, talerze płytki, salaterki, wazy, naczynia żaroodporne z podgrzewaczami, termosy konferencyjne,)baterie inne.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	166 583,00	91 764,39	55,09%
<i>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4260	Zakup energii	111 327,00	46 890,84	42,12%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Z uwagi na wyższe zużycie w okresie jesienno-zimowym nie planuje się zmiany planu.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	15 216,00	2 774,15	18,23%
<i>Wydatki związane między innymi z konserwacją dźwigu, konserwacją kotłowni gazowej, konserwacją urządzeń wielofunkcyjnych oraz pracami remontowymi. W II półroczu zaplanowany jest przegląd central wentylacyjnych stąd niższe wykonanie.</i>					