

WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓLROCZE 2015 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	635 809,39	622 434,22	97,90%
	01030		Izby rolnicze	25 000,00	11 624,83	46,50%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	11 624,83	46,50%
<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</i>						
	01095		Pozostała działalność	610 809,39	610 809,39	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 143,15	1 143,15	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	144,56	144,56	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 650,00	6 650,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 038,94	4 038,94	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	598 832,74	598 832,74	100,00%
<i>Wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi wypłat - wydano 325 decyzji</i>						
500			Handel	6 000,00	4 936,77	82,28%
	50095		Pozostała działalność	6 000,00	4 936,77	82,28%
		4260	Zakup energii	6 000,00	4 936,77	82,28%
<i>Utrzymanie targowiska miejskiego- energia elektrycznej, woda; Plan trudny do oszacowania z uwagi na pierwszy rok funkcjonowania targowiska miejskiego. Zaplanowano zwiększenie planu w II półroczu.</i>						
600			Transport i łączność	573 663,42	215 022,92	37,48%
	60016		Drogi publiczne gminne	573 663,42	215 022,92	37,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	122,00	0,24%
<i>Plan przeznaczony na wykonanie dokumentacji technicznej i projektowej dotyczącej budowy dróg oraz nadzór nad budową dróg (ul. Konopnicka, droga Waldowo-Toboły, nadzór na budowę drogi Wiśniowa-Wiśniewka). Realizacja zlecenia w II półroczu</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 710,00	7 581,49	15,25%
		4270	Zakup usług remontowych	181 600,00	56 202,54	30,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	292 353,42	151 116,89	51,69%
<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 niższej wysokości w paragrafie 4270 związane jest z łagodnym przebiegiem zimy w I półroczu oraz zleceniem prac remontowych, których realizacja nastąpi w II półroczu. Niewykonanie planu w paragrafie 4210 dotyczy głównie zakupów realizowanych przez sołectwa, które zostały zaplanowane w II półroczu (okres letni)</i>						
630			Turystyka	38 110,00	20 880,54	54,79%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	13 110,00	927,54	7,08%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	665,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	95,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 950,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	444,44	29,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	249,10	10,38%

Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wynagrodzenie za odnowienie szlaków turystycznych; wywóz nieczystości płynnych i stałych, sprzątanie TOI TOI itp.) planowane są w sezonie letnim (lipiec - wrzesień), z uwagi na charakter działalności.					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	234,00	46,80%
Wydatki dotyczą usługi dostępu do Internetu - Infokiosk na Placu Wolności;					
	63095	Pozostała działalność	25 000,00	19 953,00	79,81%
	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	25 000,00	19 953,00	79,81%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 203 485,00	636 221,08	52,86%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	765 000,00	384 021,40	50,20%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
Wynagrodzenie z tytułu okresowego zatrudnienia do prac konserwacyjno - remontowych lokali mieszkalnych - plan realizowany będzie w II półroczu w okresie letnim					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	7 882,23	28,15%
Zakup wyposażenia i materiałów do remontu lokali komunalnych - plan realizowany wg potrzeb; większość zakupów dokonanych będzie w II półroczu w związku z planowanymi remontami w okresie letnim					
	4260	Zakup energii	120 000,00	57 705,11	48,09%
Zakup wody, energii elektrycznej do budynków komunalnych, gazu do świetlicy we Włociborzu					
	4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	18 893,19	12,60%
Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. naprawy instalacji kanalizacyjnej i wodociągowej w lokalach, naprawa kotła co i remont instalacji elektrycznej Radońsk, wymiana okien w lokalach komunalnych (dofinansowanie), bieżące naprawy i konserwacje. Większość remontów (w tym mieszkań socjalnych) wykonana będzie w II półroczu w związku z planowanymi remontami w okresie letnim					
	4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	173 325,71	69,33%
Wywóz nieczystości, usługi porządkowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami świetlic i innych budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków, usługi dystrybucji energii elektrycznej. Większość prac zlecono w I półroczu stąd wyższe wykonanie					
	4400	Opłaty za administrowanie i czysze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	184 000,00	115 915,16	63,00%
Opłaty za zarząd nieruchomościami gminnymi - wyższe wykonanie w związku z rozliczaniem zarządu za rok ubiegły					
	4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	7 000,00	50,00%
Ubezpieczenie budynków komunalnych- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 000,00	0,00	0,00%
Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy					
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
Odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych wypłacane na rzecz osób fizycznych; w I półroczu nie było wniosków o wypłatę odszkodowań; w przypadku braku wniosków w II półroczu nastąpi korekta planu					
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9 000,00	3 300,00	36,67%
Odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych wypłacane na rzecz osób prawnych; wypłata odszkodowań uzależniona od ilości wniosków stąd niższe wykonanie. W II półroczu ewentualna korekta planu					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	0,00	0,00%
Koszty postępowania sądowego w zakresie spraw związanych z mieniem komunalnym- wydatki realizowane są wg potrzeb i trudne do precyzyjnego oszacowania stąd wyższe niż planowano wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	393 485,00	223 242,27	56,73%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 065,00	14 696,43	58,63%
Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu- większość wydatków zrealizowano w I półroczu					

	4480	Podatek od nieruchomości	118 700,00	60 539,00	51,00%
Podatek od nieruchomości gminnych					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 420,00	1 415,87	99,71%
Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa - płatna jednorazowo w I półroczu					
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	248 300,00	146 590,97	59,04%
Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne- plan realizowany wg potrzeb; możliwa korekta planu w II półroczu					
	70095	Działalność pozostała	45 000,00	28 957,41	64,35%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	668,79	66,88%
Zakup drobnego wyposażenia i środków czystości - wyższe wykonanie planu z uwagi na zakupy jednorazowe środków na okres kilku m-cy					
	4260	Zakup energii	22 000,00	16 299,09	74,09%
Zakup wody, energii elektrycznej, gazu w CAS - wyższe wydatki ze względu na ogrzewanie budynku przez 5 m-cy; mniejsze wydatki na zakup gazu planowane są w II półroczu z uwagi na okres letni i oszczędności					
	4270	Zakup usług remontowych	5 100,00	3 912,55	76,72%
Konserwacja windy oraz napędu do drzwi w CAS - wyższe wykonanie z uwagi na płatności jednorazowe w I półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	4 259,98	53,25%
Wywóz nieczystości, usługi komunalne, dozór techniczny windy,					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	119,00	7,93%
Usługi telefoniczne, internetowe CAS - korekta naliczeń i zmiana operatora spowodowała niższą realizację planu (ewentualna korekta planu w II półroczu)					
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	250,00	50,00%
Ubezpieczenie budynku CAS - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4480	Podatek od nieruchomości	6 900,00	3 448,00	49,97%
Podatek od nieruchomości gminnych- CAS					
710		Działalność usługowa	113 000,00	31 554,94	27,92%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	88 450,00	23 960,50	27,09%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	450,00	385,00	85,56%
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 zrealizowano w I półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	88 000,00	23 575,50	26,79%
Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne, inwentaryzacje geodezyjne)- zlecono prace, płatności w II półroczu stąd niższe wykonanie					
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	21 550,00	7 496,70	34,79%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 550,00	7 496,70	34,79%
Usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map, wyceny- większość zleceń planowana w II półroczu stąd niższe wykonanie					
	71035	Cmentarze	3 000,00	97,74	3,26%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	97,74	3,26%
Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych- realizacja wydatków zaplanowana w II półroczu (święto zmarłych)					
750		Administracja publiczna	4 041 656,00	2 185 351,43	54,07%
	75011	Urzędy wojewódzkie	140 300,00	72 307,00	51,54%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 300,00	72 307,00	51,54%
Wydatki powyższych paragrafów dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 3 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sępólnie Krajeńskim do realizacji zadań zleconych.					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	141 476,00	67 761,53	47,90%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 884,00	64 391,00	49,58%
Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim, Radnych Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim,					

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 592,00	3 009,03	39,63%
<i>Wydatki dotyczą zakupu wiązanek okolicznościowych oraz artykułów spożywczych. Główne wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50%.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	139,03	4,63%
<i>Wydatki obejmują m.in. zakup usług transportowych (transport członków komisji Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim), opłaty pocztowe. Główne wydatki tego paragrafu przewidziane są do realizacji w II półroczu</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	222,47	22,25%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej - niewykonanie planu w tym paragrafie wynika z monitorowania kosztów rozmów telefonicznych; zmiana planu zostanie wprowadzona w II półroczu</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 455 772,00	1 855 949,22	53,71%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000,00	6 406,92	29,12%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą. Zgodnie z Regulaminem Pracy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony (konservator, 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	2 011 970,00	1 000 045,22	49,70%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 480,00	17 546,23	94,95%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 920,00	7 519,82	94,95%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 888,00	161 887,92	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 oraz w ramach projektu dotyczącego budowy inkubatora których koszty zostały rozliczone w I półroczu (paragrafy 4017 i 4019)</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	408 612,00	209 552,21	51,28%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 177,00	2 647,25	83,33%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 362,00	1 134,55	83,30%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	61 800,00	24 667,28	39,91%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	453,00	205,80	45,43%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	194,00	88,20	45,46%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne i FP pracowników Urzędu Miejskiego oraz w tym zatrudnionych w ramach projektu dotyczącego budowy inkubatora których koszty zostały rozliczone w I półroczu (paragrafy 4117, 4119, 4127, 4129). Niższe wykonanie na paragrafie 4120 wynika ze zwolnień ustawowych.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	3 854,70	77,09%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC, BHP). Plan realizowany zgodnie z zawartymi umowami.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 052,00	79 212,72	56,56%
<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, telefonów służbowych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj. Wyższe wykonanie związane jest z zakupem ww materiałów na okres całego roku w I półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	112 000,00	87 461,63	78,09%
<i>Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, ciepłej, wody. Przekroczenie poziomu 50% wynika z rozliczenia mediów za rok poprzedni.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	20 224,55	33,71%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZO, 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 II półroczu (okres letni) stąd niższe wykonanie.</i>					

	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	1 898,00	47,45%
<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)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	276 064,00	129 956,08	47,07%
<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, koszty związane z wywozem nieczystości, koszty prowizji bankowych, usługi czyszczenia wykładzin, flagowanie miasta.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 000,00	28 035,01	77,88%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej. Wyższe wykonanie planu związane z jednorazowymi płatnościami za internet na okres roku.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	14 078,13	46,93%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	20 800,00	9 325,00	44,83%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 000,00	45 000,00	75,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	5 202,00	37,16%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Główne wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50%.</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	98 000,00	85 299,85	87,04%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 140,00	5 140,00	100,00%
<i>Zlecenie wykonania realizacji filmowej promującej Gminę, wykonanie materiałów promocyjnych - zadanie zrealizowano w I półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 028,50	28 535,62	95,03%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - ulotki, gadżety, banery, publikacje promocyjne itp.- większość zakupów dokonywana jest w I półroczu na potrzeby bieżącej promocji Gminy stąd wyższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	34 860,00	23 652,73	67,85%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii reklamowych, informacji radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę; wyższe wykonanie związane z jednorazową płatnością zleceń w I półroczu na cały rok</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	27 971,50	27 971,50	100,00%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGD - składki płatne jednorazowo w I półroczu</i>					
	75095	Pozostała działalność	206 108,00	104 033,83	50,48%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	108 408,00	53 754,00	49,58%
<i>Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 900,00	18 565,26	60,08%
<i>Inkasa dla sołtysów, zarządcy targowiska - wyższe wykonanie związane ze zwiększeniem dochodów z tytułu opłaty targowej oraz poboru podatków; zmiana planu w II półroczu</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	46 800,00	19 500,00	41,67%
<i>Realizacja projektu dotyczącego przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu (zakup materiałów promocyjnych, usług abonamentowych, prowizji bankowych) - plan realizowany zgodnie z umową; płatności za czerwiec będą realizowane w lipcu stąd niższe wykonanie</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000,00	12 214,57	61,07%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego - wyższe 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	74 069,00	71 003,00	95,86%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 260,00	1 634,00	50,12%
		4270 Zakup usług remontowych	3 260,00	1 634,00	50,12%
Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców					
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	70 809,00	69 369,00	97,97%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 160,00	39 720,00	96,50%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 800,00	9 800,00	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 978,56	1 978,56	100,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	250,50	250,50	100,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 275,00	4 275,00	100,00%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 261,63	9 261,63	100,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	3 117,96	3 117,96	100,00%
		4410 Podróże służbowe krajowe	965,35	965,35	100,00%
Wybory Prezydenta RP (materiały biurowe, wyposażenie lokali wyborczych, usługi transportowe, pocztowe, informatyczne, diety, delegacje itp.) - zadanie wykonane w I półroczu (decyzja Wojewody)					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	129 801,00	61 846,11	47,65%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	14 500,00	53,70%
		3000 Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	14 500,00	53,70%
Wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji - zwiększenie ilości patroli policji na terenie Gminy oraz prowadzenie działalności prewencyjnej - wydatek realizowany w oparciu o podpisane porozumienie					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	100 000,00	46 813,67	46,81%
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 000,00	0,00	0,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 500,00	4 342,65	45,71%
Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP - plan nie został wykonany w związku z mniejszą ilością akcji ratunkowych w I półroczu.					
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	740,00	237,88	32,15%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	50,00	15,44	30,88%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	18 680,00	6 707,19	35,91%
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 dołu)					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	26 530,00	14 378,52	54,20%
Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, utrzymanie remiz strażackich itp.) zakupem materiałów do bieżącego remontu remiz					
		4260 Zakup energii	8 000,00	4 275,37	53,44%
Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych.					
		4270 Zakup usług remontowych	1 500,00	406,50	27,10%
Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego - w pierwszym półroczu w związku z brakiem awarii nie było potrzeby uruchamiania środków - wydatki zaplanowano w drugiej połowie roku po zakończeniu okresu letniego.					
		4300 Zakup usług pozostałych	14 000,00	11 224,12	80,17%
Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, przegląd instalacji elektrycznej itp.) Większość usług wykonana w I półroczu stąd wyższe wykonanie					

	4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	5 226,00	37,33%
Ubezpieczenie strażaków oraz sprzętu p-poż - wydatek realizowany zgodnie z zawartą umową z ubezpieczycielem					
	75414	Obrona cywilna	2 801,00	532,44	19,01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	428,80	30,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	901,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	103,64	20,73%
Zakup nagród w konkursie "Obrona cywilna wokół nas". Pozostałe wydatki związane z realizacją zakupów i usług w zakresie obrony cywilnej zaplanowano w II półroczu					
757		Obsługa długu publicznego	560 000,00	139 129,26	24,84%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00	139 129,26	49,69%
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	40 683,00	40 682,99	100,00%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	239 317,00	98 446,27	41,14%
Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytu, prowizja bankowa- wydatki realizowane zgodnie z umowami. W związku z obniżeniem stóp procentowych przez RPP niższe wykonanie planu w paragrafie 8110					
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	280 000,00	0,00	0,00%
	8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	280 000,00	0,00	0,00%
Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sepólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem – pożyczki spłacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie					
758		Różne rozliczenia	400 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	400 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 300000 zł					
- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 100 000 zł					
Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany					
801		Oświata i wychowanie	14 997 092,44	7 844 320,54	52,31%
	80101	Szkoły podstawowe	7 197 860,62	3 692 598,63	51,30%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	183 119,00	82 167,26	44,87%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe, które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tys. mieszkańców. Wysokość dodatków uzależniona jest od stanu rodzinnego nauczyciela, a wysokość dodatku wiejskiego to 10 % wynagrodzenia zasadniczego. Dodatkowo plan obejmuje pomoc zdrowotną dla nauczycieli i realizację świadczeń wynikających z przepisów bhp, które są przewidziane do realizacji w drugim półroczu stąd niższe wykonanie planu. Dodatki wiejskie i mieszkaniowe realizowane są zgodnie z planem.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 575 103,44	2 159 962,34	47,21%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	383 015,03	383 015,03	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	892 026,00	438 261,84	49,13%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	107 162,00	51 103,70	47,69%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, obsługi i administracji, nagród okolicznościowych. Przebieżna liczba zatrudnionych to 77,18 etatów - nauczyciele oraz 45,77 etatów pozostałi pracownicy.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 002,00	14 375,59	35,94%
Wydatkowano 2200zł -z tyt. umowy o dzieło na wykonanie rocznego przeglądu budowlanego budynków szkolnych, wynagrodzenia animatorów na 4 orlikach 12 175,59zł Plan zakłada umowy zlecone na prace remontowe, które zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym stąd niższe wykonanie.					

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	139 100,00	65 517,95	47,10%
<i>W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup art. biurowych, materiałów do remontów, opału, środków czystości, mebli, sprzętu sportowego na "Orliki", sprzętu do prac gospodarczych, programów komputerowych. Plany zakładają zakupy wyposażenia i opału, których realizacja nastąpi w II półroczu</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	60 998,15	2 573,18	4,22%
<i>Zakupiono książki, czasopisma dydaktyczne do biblioteki, które wykorzystywane są w procesie nauczania. W planie wydatków zawarta jest dotacja celowa, która przeznaczona jest na zakup podręczników dla uczniów - zadanie realizowane w II półroczu stąd niskie wykonanie planu</i>					
	4260	Zakup energii	199 000,00	112 171,24	56,37%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych. Wyższe wykonanie związane jest z dłuższym okresem grzewczym w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	10 262,62	41,05%
<i>Środki wydatkowano na konserwacje gaśnic, hydrantów, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego. Wykonano remonty placu zabaw. Pozostałe remonty planuje się wykonać w okresie wakacyjnym stąd niższe wykonanie.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 300,00	570,00	13,26%
<i>Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników. Realizacja badań odbywa się zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich wyznaczonymi - większość badań zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny).</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	183 210,00	86 060,99	46,97%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: prowizje bankowe, opłaty pocztowe, RTV, usl. kominiarskie, transportowe, wywóz nieczystości, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, utrzymanie stron internetowych, udostępnienie pomieszczeń sportowych w CSiR oraz opłaty za monitoring i eksploatację węzła ciepłego w celu ograniczenia wydatków na ogrzewanie pomieszczeń szkolnych w ZS Nr.3, opłaty za dystrybucję energii elektrycznej</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 025,00	10 966,79	47,63%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług telefonicznych, internetowych</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	2 000,00	40,00%
<i>Wydanie opinii technicznej pokrycia dachu. Plan zawiera opłacenie ekspertyzy technicznej dotyczącej stanu ochrony p-poż. Planowana realizacja zadania w II półroczu (okres wakacyjny) stąd niższe wykonanie</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	1 442,60	34,35%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym) oraz obniżenie kosztów w związku z wyjazdami realizowanymi zbiorowo</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	22 200,00	10 945,00	49,30%
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych - realizowane zgodnie z umowa z ubezpieczycielem oraz opłaty środowiskowe</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	348 150,00	261 112,50	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 250,00	90,00	2,77%
<i>Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. Przeprowadzono szkolenia w zakresie przepisów BHP. W planie znajdują się szkolenia realizowane w zależności od zmieniających się przepisów przewidziane do realizacji w II półroczu.</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	692 311,72	364 179,44	52,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 602,00	13 234,88	49,75%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe, które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tys. mieszkańców. Wysokość dodatków uzależniona jest od stanu rodzinnego nauczyciela, a wysokość dodatku wiejskiego to 10 % wynagrodzenia zasadniczego. Realizacja zgodnie z planem.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	411 712,00	222 067,30	53,94%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 992,72	37 992,72	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 897,00	45 491,49	55,55%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11 179,00	6 114,62	54,70%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Wyższe wykonanie w paragrafie 4110 wynika z płatności zus od dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 9,03</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 500,00	4 400,00	13,13%
<i>Zakup opału, art. biurowych. Planowany zakup opału w II półroczu (okres wakacyjny) stąd niskie wykonanie planu.</i>					

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 280,00	5 364,43	47,56%
Zakup monitorów i oprogramowania do pracowni komputerowej.					
	4260	Zakup energii	22 000,00	9 902,25	45,01%
Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co - niższe wykonanie wyniku z oszczędności					
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00%
Remonty sanitariatów w ZS nr 3 zaplanowano w II półroczu (okres wakacyjny) stąd brak wykonania planu.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 149,00	19 611,75	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	80104	Przedszkola	2 357 863,93	1 234 833,10	52,37%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	0,00	0,00%
Wydatki dotyczą zakupu środków BHP. Zaplanowane środki zostaną wydatkowane - jak corocznie w IV kw. na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz na zakup odzieży roboczej.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 387 515,00	684 807,77	49,35%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 717,93	110 717,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 260,00	129 330,02	51,68%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 417,00	13 297,89	48,50%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 18,82 - nauczyciele oraz 22 etaty to pozostali pracownicy.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	850,00	100,00%
Wydatek dotyczy umowy o dzieło za dokonanie przeglądów obiektów budowlanych i sprzętu oraz okresowej kontroli instalacji gazowej w Przedszkolu nr 1. Zadanie zrealizowano w I półroczu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 300,00	19 090,44	63,00%
W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup art. biurowych, środki czystości, materiałów do remontów, wyposażenia do kuchni. Materiały do remontów zakupione w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu.					
	4220	Zakup środków żywności	299 377,00	138 680,42	46,32%
Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 337,00	4 715,72	50,51%
Zakup książek, filmy edukacyjne, zabawek, materiałów dydaktycznych					
	4260	Zakup energii	84 500,00	42 854,35	50,72%
Zakup energii elektrycznej, wody, co					
	4270	Zakup usług remontowych	22 700,00	5 853,55	25,79%
Wydatki dotyczą konserwacji i napraw sprzętu oraz naprawy gaśnic i hydrantów. Planowane remonty zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	176,00	16,00%
Badania medycyny pracy pracowników - realizowane w II półroczu (nowy rok szkolny)					
	4300	Zakup usług pozostałych	30 860,00	15 418,97	49,96%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono : opłaty pocztowe, transportowe, wywóz nieczystości, opłaty za utylizację odpadów kuchennych oraz dystrybucji energii elektrycznej.					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 750,00	2 730,74	47,49%
Koszty usług telefonicznych, internetowych					
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	166,30	20,79%
Koszty delegacji służbowych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym)					

	4430	Różne opłaty i składki	5 100,00	1 995,00	39,12%
Koszty ubezpieczenia majątkowego - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85 280,00	63 960,00	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	188,00	10,44%
Szkolenia dla pracowników. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu					
	80110	Gimnazja	2 471 911,85	1 304 295,02	52,76%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	36 850,00	23 482,49	63,72%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe, które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tys. mieszkańców. Wysokość dodatków uzależniona jest od stanu rodzinnego nauczyciela, a wysokość dodatku wiejskiego to 10 % wynagrodzenia zasadniczego. Plan realizowany w większości w II półroczu stąd wyższe wykonanie					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 640 026,00	782 252,23	47,70%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 476,00	2 238,06	50,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 490,70	161 490,70	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	314 833,00	163 523,63	51,94%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 347,00	1 661,69	49,65%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	39 217,00	18 923,10	48,25%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	451,00	225,42	49,98%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	25 926,00	12 962,86	50,00%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy. W wydatkach ujęto wynagrodzenie pracowników realizujących projekt "Pracujemy na naszą przyszłość". Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 40,85- nauczyciele.					
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 087,50	2 087,50	100,00%
Zakup materiałów w związku z realizacją projektu "Pracujemy na naszą przyszłość" - zakupy zrealizowane w I półroczu					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	29 549,55	0,00	0,00%
Plan na realizację dotacji na zakup podręczników - zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu					
	4307	Zakup usług pozostałych	93 480,10	45 313,84	48,47%
Zakup usług w związku z realizacją projektu "Pracujemy na naszą przyszłość" (prowadzenie zajęć pozalekcyjnych)					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 178,00	90 133,50	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	800 000,00	333 817,65	41,73%
	4300	Zakup usług pozostałych	800 000,00	333 817,65	41,73%
Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i refundacją za bilety miesięczne. Wykonanie poniżej 50 % w związku ze zmianą wysokości stawek za km					
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	453 930,39	245 583,69	54,10%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	200,00	13,33%
Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z bhp realizowane są corocznie w IV kw. stąd niskie wykonanie planu					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 693,00	156 316,88	50,31%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 884,39	24 884,39	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 450,00	31 984,99	52,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 030,00	3 500,01	49,79%
Wydatki to wynagrodzenia osobowe (5,83 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę					