

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	442,75	29,52%
Wydatek poniesiono na opłacenie usług informacyjnych, świadczonych na rzecz zakładu. Wydatek uzależniony jest od liczby godzin angażowania informatyka - możliwa korekta planu w II półroczu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	5 321,48	40,93%
Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników oraz realizacji środków przeznaczonych na konkursy gminne (nagrody). Niższe wykonanie ze względu na zakup części materiałów w ramach projektu "Pracujemy na naszą przyszłość"					
	4270	Zakup usług remontowych	700,00	332,10	47,44%
Wykonano usługę konserwacji kserokoparki.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	76,00	76,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi					
	4300	Zakup usług pozostałych	15 030,00	11 875,23	79,01%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych, koszty audytu wewnętrznego - część deczet płatne są jednorazowo w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu w II półroczu					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	2 776,16	55,52%
Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy. Plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd wyższe wykonanie i możliwa korekta planu w II półroczu					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 050,00	1 431,30	35,34%
Koszty usług telefonicznych, internetowych. Niższe wykonanie z uwagi na płatność zobowiązań za II kw. w lipcu br					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	250,15	50,03%
Koszty delegacji - plan przewidziany do realizacji w II półroczu (plan szkoleń)					
	4430	Różne opłaty i składki	700,00	332,50	47,50%
Koszty ubezpieczenia majątkowego					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 293,00	5 469,75	75,00%
Opis na ZPFS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	390,00	26,00%
Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu nt nowej klasyfikacji budżetowej większość szkoleń zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny) stąd niższe wykonanie planu					
	80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	19 814,00	14 325,00	72,30%
	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	19 814,00	14 325,00	72,30%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 873,00	3 256,02	9,08%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 873,00	3 256,02	9,08%
Środki wydawkowane na dopłaty do czesnego dla nauczycieli, donatstwo metodyczne, szkolenia nauczycieli. Wykonanie poniżej 50 % ponieważ szkolenia nauczycieli w szerszym zakresie realizowane są w nowym roku szkolnym.					
	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	77 294,00	59 981,92	77,60%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 454,00	50 018,28	77,60%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 260,00	8 738,19	77,60%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 580,00	1 225,45	77,56%

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. Wyższe wykonanie planu związane z niską subwencją na ww zadania. Ewentualna korekta planu w II półroczu

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	873 749,94	581 941,15	66,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39 783,00	12 106,66	30,43%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	689 534,00	474 222,16	68,77%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 680,00	83 711,29	66,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17 835,00	11 901,04	66,73%

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. Wyższe wykonanie planu związane z niską subwencją na ww zadania. Ewentualna korekta planu w II półroczu

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26,88	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	891,06	0,00	0,00%

Plan realizowany w ramach dotacji celowej na zakup podręczników dla dzieci. Planowana realizacja zadania w II półroczu.

80195		Pozostała działalność	16 482,99	9 508,92	57,69%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 484,00	6 716,70	53,80%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	996,99	996,99	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 455,00	1 384,98	56,41%

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu. Wyższe wykonanie w paragrafie 4110 w związku z płatnością składek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	547,00	410,25	75,00%
--	------	--	--------	--------	--------

Odpis na ZFŚS

851		Ochrona zdrowia	230 325,00	130 090,97	56,48%
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 325,00	10 000,00	96,85%
	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	10 325,00	10 000,00	96,85%

Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	216 000,00	120 090,97	55,60%
	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	17 000,00	12 000,00	70,59%

Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	15 199,00	38,00%
--	------	--------------------------	-----------	-----------	--------

Wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sępolnie Krajeńskim. Wynagrodzenie kierownika obozu socjoterapeutycznego, wynagrodzenie za przeprowadzenie cyklicznych spotkań z osobami doznającymi przemocy w rodzinie oraz członków ww komisji zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie planu.

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	16 960,47	67,84%
--	------	--------------------------------	-----------	-----------	--------

Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. edukacyjne, spożywcze, biurowe, koszty zakupu dyplomów, statuetek, medali, pucharów, nagród na uczestnictwo w turniejach piłki siatkowej oraz nożnej, koszty związane z realizacją programów profilaktycznych; koszty związane z zakupem materiałów dydaktycznych na potrzeby działalności GKRPA. Część zakupów dokonano na cały rok stąd wyższe wykonanie planu.

	4300	Zakup usług pozostałych	131 500,00	75 931,50	57,74%
--	------	-------------------------	------------	-----------	--------

Z tego paragrafu środki wydatkowane na m.in.: usługi transportowe, zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty pracy pedagogów- socjoterapeutów, koszty związane z pracą biegłych sądowych, koszty ubezpieczenia uczestników obozu terapeutycznego, koszty związane z egzekucją komorniczą na rzecz GKRPA, koszty związane z realizacją "Dnia Dziecka", koszty usług świadczonych przez prawnika w Punkcie Interwencji Kryzysowej, koszty wyżywienia dzieci na turniejach piłki nożnej oraz piłki siatkowej, , dofinansowanie wypoczynku dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, koszty związane z udostępnieniem obiektów sportowych przez CSIR. Wyższe wykonanie związane z dokonaniem płatności jednorazowych w I półroczu					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
Środki z tego paragrafu przeznaczone są na podróże służbowe członków GKRPA - planowa realizacja w II półroczu					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00%
Środki z tego paragrafu przeznaczono na szkolenia członków GKRPA zaplanowane w okresie wakacyjnym - II półroczu					
	85195	Pozostała działalność	4 000,00	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	4 000,00	0,00	0,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
852		Pomoc społeczna	10 567 294,94	5 301 803,95	50,17%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	49 452,00	18 083,21	36,57%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 662,00	1 590,06	43,42%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	522,00	224,70	43,05%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 790,00	16 268,45	38,93%
Wynagrodzenia za pracę specjalistów wraz z pochodnymi. W związku ze zmianą harmonogramu dyżurów oraz z płatnością zobowiązań wobec ZUS i US w lipcu, niskie wykonanie planu na składkach i podatku					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	614,00	0,00	0,00%
Zakup materiałów edukacyjnych dotyczących przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i ulotek zaplanowano w II półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 864,00	0,00	0,00%
Ogłoszenia w prasie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej zaplanowane w II półroczu					
	85206	Wspieranie rodziny	441 748,00	228 801,31	51,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 376,00	888,50	26,32%
Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikaające z przepisów o bhp - większość wydatków zaplanowano w II półroczu zgodnie z regulaminem					
	3110	Świadczenia społeczne	86 318,00	33 511,52	38,82%
Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł odpłatność za pobyt 15 dzieci w pieczy zastępczej. Pozostała część planu realizowana jest w ramach porozumienia z PCPR w II półroczu					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 977,42	120 874,38	58,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 499,23	18 499,23	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 146,06	20 606,09	38,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 684,00	2 268,78	29,53%
Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym oraz nauczycieli i pracowników świetlicy terapeutycznej. Zgodnie z umową na realizację resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej Gmina Sepólno Krajeńskie otrzymała dotację na dofinansowanie wynagrodzenia asystentów rodziny (realizacja zadania Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim). Z programu opłacane były również składki na ubezpieczenia społeczne (emerytalne, rentowe, wypadkowe) oraz składki na Fundusz Pracy opłacane przez pracodawcę. Niskie wykonanie planu na składkach wynika z płatności zobowiązań za czerwiec w lipcu					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 345,00	5 328,00	34,72%
Wynagrodzenia za pracę specjalistów, przegląd budynku oraz obsługę finansową świetlicy terapeutycznej wraz z pochodnymi. Niewykonanie planu wynika z płatności zobowiązań wobec ZUS i US za czerwiec w m-cu lipcu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 462,21	6 705,51	49,81%
W świetlicy terapeutycznej zakup środków czystości, materiałów do pracy z dziećmi.					

	4260	Zakup energii	11 458,00	6 392,33	55,79%
Zakup energii elektrycznej, wody, co do świetlicy - ze względu na sezon grzewczy (IX-XII), większe wydatki za paliwo gazowe stał wyższe wykonanie					
	4270	Zakup usług remontowych	511,00	0,00	0,00%
Zaplanowany remont świetlicy terapeutycznej przewidziano w II półroczu					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	613,00	120,00	19,58%
Badania lekarskie - medycyna pracy; zgodnie z terminami określonymi w zaświadczeniach lekarskich badania planuje się w II półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 408,44	56,81%
Koszty obsługi i prowadzenia rachunku bankowego, usługi komunalne dotyczące świetlicy terapeutycznej. Część opłat dokonano jednorazowo w I półroczu					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 743,00	2 644,87	46,05%
Usługi telefoniczne, internetowe					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 069,00	1 228,85	40,04%
Ośrodek ponosi wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych. Natomiast świetlica terapeutyczna zaplanowała zwiększone wydatki na podróże służbowe pracowników w II półroczu (planowane szkolenia) stąd niższe wykonanie.					
	4430	Różne opłaty i składki	1 023,00	253,50	24,78%
Koszty ubezpieczenia majątkowego - realizacja zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 095,08	6 071,31	75,00%
Odpis na ZFSS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 428,00	0,00	0,00%
Szkolenie dotyczące wspierania rodziny i pieczy zastępczej zaplanowano w II półroczu.					
	85212	Świadczenia rodzinne; świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 014 176,00	2 592 932,95	51,71%
	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	27 383,00	10 284,46	37,56%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.					
	3110	Świadczenia społeczne	4 657 443,00	2 381 591,92	51,14%
Zgodnie z ustawą do świadczeń rodzinnych zalicza się: zasiłek rodzinny płaty wraz z dodatkami: z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat. Te świadczenia są płatne wg kryterium dochodowego i stopnia niepełnosprawności. Bez względu na dochód płatne są: zasiłek pielęgnacyjny, świadczenie pielęgnacyjne, oraz jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka. Ze środków z tego paragrafu płatny jest, także fundusz alimentacyjny dla dziecka, które ma zasądzone od rodzica alimenty, oraz jeżeli egzekucja tychże alimentów jest bezskuteczna.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 115,08	80 977,99	75,60%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 644,92	9 644,92	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203 649,00	108 431,04	53,24%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 048,00	1 593,29	39,36%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Niskie wykonanie planu na składkach FP wynika z ustawowych zwolnień. Na paragrafie 4010 planowana zmiana planu w II półroczu					
	4580	Pozostałe odsetki	4 893,00	409,33	8,37%
Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.					

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	34 500,00	25 506,16	73,93%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	34 500,00	25 506,16	73,93%
Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla 39 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki stałe. Plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody uczepelanymi na bieżąco stąd wysokie wykorzystanie planu				
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	391 816,00	210 189,79	53,65%
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	9 014,00	199,83	2,22%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.				
3110	Świadczenia społeczne	382 802,00	209 989,96	54,86%
Realizacja wypłat zasiłków okresowych (161 rodzin), zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych (104 rodziny).				
85215	Dodatki mieszkaniowe	518 893,04	224 856,16	43,33%
3110	Świadczenia społeczne	506 989,25	224 070,35	44,20%
Wydatki dotyczą wypłacanych dodatków mieszkaniowych (1328 świadczeń) i energetycznych (376 świadczeń). Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym mającym na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie obowiązana jest ponosić osoba uprawniona do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego osiągniętym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. Nisze wykonanie w związku z mniejszą ilością złożonych wniosków				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 788,79	119,23	1,76%
Wydatki dotyczą zakupu tonerów, wydawnictw, artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, zakup sprzętu komputerowego i akcesoriów. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu stąd nisze wykonanie planu.				
4300	Zakup usług pozostałych	5 115,00	666,58	13,03%
Wydatki dotyczą zakupu usług serwisowych, transportowych, prowizji bankowych, zakup znaczków pocztowych oraz koszty przedłużenia licencji. Planowany większy zakup znaczków w II półroczu stąd nisze wykonanie planu.				
85216	Zasiłki stałe	109 066,00	99 972,81	91,66%
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	7 844,00	3 769,67	48,06%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.				
3110	Świadczenia społeczne	101 222,00	96 203,14	95,04%
Zasiłek stały wypłacono 45 osobom (234 świadczeń). W związku z tym, że trudno oszacować liczbę osób uprawnionych do otrzymania zasiłku plan jest realizowany sukcesywnie i na bieżąco aktualizowany na podstawie decyzji Wojewody.				
85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 799 574,00	1 353 921,59	48,36%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 685,00	7 315,19	22,38%
Wyplata ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wikaliące z przepisów o bhp. Zgodnie z regulaminem większość wydatków zaplanowano w II półroczu				
3110	Świadczenia społeczne	6 574,44	6 574,44	100,00%
Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej - zadanie realizowane w całości				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 909 588,00	894 891,89	46,86%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	125 166,11	125 166,11	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	329 304,00	135 118,78	41,03%
4120	Składki na Fundusz Pracy	45 019,00	18 679,88	41,49%

<i>Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczkę, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Stan zatrudnienia na dzień 30.06.13 to 50 etatów. Niewykonanie w zakresie składki na FP związane jest ze zwolnieniem z opłacania składek osób powracających z macierzyńskiego urlopu oraz przebywających na zwolnieniach oraz płatnością zobowiązań ZUS i US za czerwiec w lipcu.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 923,00	588,00	5,93%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka, wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy. Pozostałe zlecenia zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 209,45	24 789,66	46,59%
<i>Zakup materiałów biurowych, papieru do drukarek oraz kserokopiarek, zakup tonerów, komputerów, druków, prenumeraty czasopism do poszczególnych sekcji, zakup pieczętek, zakup środków czystości, wiązanek okolicznościowych, materiałów i narzędzi do utrzymania Ośrodka itp.</i>					
	4260	Zakup energii	64 449,00	25 669,77	39,83%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej. W związku z sezonem grzewczym IX-XII planuje się wyższe wykonanie planu w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	1 269,00	47,00%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe oraz profilaktyczne badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Badania realizowane są zgodnie z zaświadczeniami większość z nich zostanie przeprowadzona w II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	100 766,00	39 831,86	39,53%
<i>Wydatki na opłaty porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, wydatki na pielęgnację zieleni wokół budynku Ośrodka Pomocy Społecznej, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego, transport, wywóz nieczystości, prowizje bankowe od list wypłat zasiłków celowych, stałych, okresowych, na dożywianie oraz zakup znaczków pocztowych. Niższe wykonanie planu związane jest ze zmianami organizacyjnymi powodującymi oszczędności.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 508,00	6 183,14	39,87%
<i>Opłaty za usługi telefoniczne - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą operatora i niższymi kosztami usług. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	23 529,00	10 376,18	44,10%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższenia kwalifikacji zawodowych kadry. Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunek do środowisk wiejskich, wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku. Niższe wykonanie wynika ze spadku ilości wyjazdów w teren. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	4 452,00	1 631,84	36,65%
<i>Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz oplata za trwały zarząd. Niskie wykonanie dotyczy opłat egzekucyjnych planowanych do realizacji w II półroczu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 021,00	41 265,75	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	10 138,00	10 138,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości - płatny jednorazowo w I półroczu.</i>					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 210,00	1 210,00	100,00%
<i>Jednorazowa oplata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 332,00	3 222,10	31,19%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry, szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i kadr. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	95 146,00	49 355,07	51,87%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	66 000,00	36 000,00	54,55%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 537,00	7 469,03	55,17%
	4260	Zakup energii	10 200,00	4 345,90	42,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 540,14	30,80%
	4430	Różne opłaty i składki	409,00	0,00	0,00%
Koszty utrzymania i adaptacji mieszkań chronionych. Koszty uzależnione od liczby osób przebywających w mieszkaniu stąd trudno precyzyjnie oszacować wydatki. Plan będzie realizowany w II półroczu.					
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 900,00	9 180,00	71,16%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 100,00	6 780,00	83,70%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	2 400,00	50,00%
Z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystało 9 rodzin. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie to 270. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Plan został w większości zrealizowany w I półroczu, zwrócono się do Wojewody o zwiększenie dotacji w tym zakresie					
85295		Pozostała działalność	1 100 023,90	489 004,90	44,45%
	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	2 457,00	0,00	0,00%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.					
	3110	Świadczenia społeczne	622 194,00	228 409,93	36,71%
Z tego paragrafu wypłacany jest: program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie żywienia", prace społecznie użyteczne, rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Plan realizowany zgodnie z zapotrzebowaniem i decyzjami Wojewody.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	918,00	663,88	72,32%
Doposażenie punktów wydawania posiłków oraz koszty obsługi finansowej świadczeń dla osób uprawnionych - plan realizowany zgodnie z umowami					
	4300	Zakup usług pozostałych	1 454,90	0,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	473 000,00	259 931,09	54,95%
W paragrafie 4300 ogłoszenia w prasie zaplanowano w II półroczu. Odpłatność Gminy Sępólno Krajeńskie za pobyt 19 mieszkańców w domach pomocy społecznej.					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 332 000,00	669 054,67	50,23%
85305		Żłobki	872 783,00	449 813,89	51,54%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	545 400,00	262 348,20	48,10%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 656,00	12 626,29	99,77%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 511,00	47 432,00	46,73%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 673,00	6 788,45	49,65%
Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi m.in. dyrektora, pracowników gospodarczych, wychowawców, opiekunek, intendentki, kucharki, pielęgniarki, pracownika na 3/4 etatu ds. kadrowo-płacowych.					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 800,00	15 289,29	53,09%
W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz obsługi księgowej.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 721,00	4 176,07	88,46%
Zakup artykułów higienicznych, doposażenie sal, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły BHP, zagospodarowanie terenu wokół budynku Żłobka. Większość zakupów zaplanowano w I półroczu.					
	4220	Zakup środków żywności	69 552,00	34 928,37	50,22%
Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z żywienia					
	4260	Zakup energii	34 200,00	20 871,86	61,03%
Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Wydatki trudne do precyzyjnego oszacowania stąd wykonanie wyższe niż planowano. Weryfikacja planu w II półroczu.					

	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 319,78	57,99%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu, konserwację central wentylacyjnych.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	794,00	99,25%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	20 254,00	18 593,03	91,80%
<i>Zakup usług bankowych, pocztowych, komunalnych, transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów. Zwiększenie wykonania planu spowodowane w I półroczu dostawą i wykonaniem elementów zagospodarowania kortu na terenie Żłobka.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	1 227,82	53,38%
<i>Oplaty za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	21,73	7,24%
<i>Podróże służbowe pracowników: Planowana realizacja delegacji w II półroczu.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	687,00	34,35%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zrealizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 691,00	15 000,00	76,18%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	12 425,00	6 210,00	49,98%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00%
<i>Szkolenia pracowników. Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów - realizacja I półroczu</i>					
	85306	Kluby Dziecięce	459 217,00	219 240,78	47,74%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 000,00	139 455,05	48,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 092,00	9 075,11	99,81%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 405,00	26 384,87	48,50%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 328,00	4 002,48	54,62%
<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi kierownika, pracownika gospodarczego, wychowawców, intendenci, opiekunek, pracownika ds. kadrowo-płacowych.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 920,00	4 256,43	53,74%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz obsługi księgowej.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 942,33	64,74%
<i>Zakup artykułów higienicznych potrzebnych do pielęgnacji dzieci, środki czystości, doposażenie sal, artykuły gospodarcze, BHP. Większość zakupów zaplanowano w I półroczu.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	37 800,00	7 417,40	19,62%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia</i>					
	4260	Zakup energii	16 000,00	8 945,10	55,91%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Wydatki te są trudne do dokładnego oszacowania, stąd wykonanie niższe niż zaplanowano.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	66,42	4,43%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	296,00	84,57%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników. Wydatki nie zostały zrealizowane, gdyż planuje się ich realizację na II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	4 521,49	32,30%
<i>Zakup usług bankowych, komunalnych, transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00	1 724,10	90,74%
<i>Oplaty za usługi tel. Komórkowej, stacjonarnej i Internet. Wyższe wykonanie spowodowane jest zmianą umowy z operatorem tel. komórkowej - weryfikacja planu w II półroczu.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
<i>Podróże służbowe krajowe. Planowana jest realizacja delegacji pracowników w II półroczu.</i>					

	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	154,00	15,40%
Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zrealizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 222,00	11 000,00	77,34%
Odpis na ZFŚS					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
Szkolenia pracowników. Przewidziane jest wykonanie planu w II półroczu					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	392 410,20	265 872,46	67,75%
	85401	Świetlice szkolne	143 910,20	75 922,46	52,76%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- 900,00	444,00	49,33%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 521,00	51 490,46	48,34%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 545,20	7 545,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 841,00	10 274,33	51,78%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 824,00	1 459,22	51,67%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli. Przewidziana liczba zatrudnionych w etatach to 2,34 - nauczyciele.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 279,00	4 709,25	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	248 500,00	189 950,00	76,44%
	3240	Stypendia dla uczniów	242 000,00	189 950,00	78,49%
Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego. Realizacja decyzji dotycząca roku szkolnego IX2014-VI/2015 w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu. Plan zakłada również stypendia za naukę, które będą realizowane we wrześniu br					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	0,00	0,00%
Plan zakłada zakup nagród rzeczowych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 758 800,00	1 091 276,81	39,56%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	53 200,00	34 556,85	64,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 400,00	6 200,00	27,68%
Koszty przeglądów urządzeń wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy - wydatek realizowany zgodnie z umową z ZGK; niższe wykonanie z uwagi na płatności zobowiązań w lipcu					
	4430	Różne opłaty i składki	30 800,00	28 356,85	92,07%
Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego - płatne jednorazowo w I półroczu					
	90002	Gospodarka odpadami	1 580 000,00	643 232,63	40,71%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	23 585,99	47,17%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 600,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 300,00	4 780,69	51,41%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00	681,36	45,42%
Wynagrodzenie osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami (w tym korzystanie z refundacji z PUP)					
	4300	Zakup usług pozostałych	1 508 414,00	609 014,30	40,37%
Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami- niższe wykonanie z uwagi na płatność faktury za czerwiec w lipcu					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	401,00	80,20%
Delegacje służbowe - plan realizowany zgodnie z planem kontroli					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	890,00	75,04%
Odpis na ZFŚS					

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	79,29	1,59%
Koszty postępowania egzekucyjnego w zakresie gospodarki odpadami - plan realizowany zgodnie z tytułami, trudny do zaplanowania, możliwa korekta planu w II półroczu					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	200,00	40,00%
Planowane szkolenia dot. gospodarki odpadami - realizowane wg potrzeb zgodnie z planem					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	45 000,00	30 760,79	68,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	22 194,36	88,78%
Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy - zakup koszy do śmieci, worków; zakup pojemników na piasek w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu					
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	8 566,43	42,83%
Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, sprzątnięcie miasta, usługa wysypisko) - zwiększone wydatki zaplanowano w II półroczu (sezon letni)					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	105 000,00	28 819,27	27,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00%
Zakupy nasadzeń drzew i krzewów - zgodnie z umową z wykonawcą większość zakupów zaplanowano w okresie letnim stąd niewykonanie planu					
	4260	Zakup energii	1 000,00	139,27	13,93%
Zakup wody do podlewania zieleni miejskiej; wyższe wykonanie planu w II półroczu (sezon letni)					
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	28 680,00	28,68%
Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczów, usługi komunalne) - zgodnie z umową z wykonawcą większość wydatków zaplanowano w okresie letnim stąd niskie wykonanie planu					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	763 000,00	306 827,62	40,21%
	4260	Zakup energii	250 000,00	76 961,70	30,78%
	4270	Zakup usług remontowych	300 000,00	132 546,04	44,18%
Zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego oraz konserwacja oświetlenia ulicznego; niższe wykonanie planu związane z płatnością zobowiązań za czerwiec w lipcu					
	4300	Zakup usług pozostałych	213 000,00	97 319,88	45,69%
Montaż i demontaż oświetlenia świątecznego ulic, usługi przyłączenia do sieci, usługa dystrybucji energii- zadanie realizowane zgodnie z umowami					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	161 600,00	25 704,85	15,91%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	17 432,96	69,73%
Zakup drzewek i krzewów w ramach dotacji z WFOSiGW - zadanie w większości zrealizowano w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu					
	4300	Zakup usług pozostałych	136 600,00	8 271,89	6,06%
Wydatki związane z ochroną środowiska (przydomowe oczyszczalnie ścieków, utylizacja azbestu, likwidacja dzikich wysypisk śmieci) - rozstrzygnięto przetarg na utylizację azbestu, wydatki zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
Wydatki dotyczące ochrony środowiska - koszty akcji sprzątnięcia świata zaplanowano w II półroczu					
	90095	Pozostała działalność	50 000,00	21 374,80	42,75%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 880,00	2 372,90	40,36%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 120,00	19 001,90	43,07%
Utrzymanie i wytapywanie bezpiecznych psów - niższe wykonanie wynika z mniejszej ilości bezpiecznych psów i zmniejszenia kosztów ich utrzymania w schronisku					