

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓŁROCZE 2017 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	676 073,55	662 090,60	97,93%
	01030		Izby rolnicze	25 000,00	11 017,05	44,07%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	11 017,05	44,07%
<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	651 073,55	651 073,55	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 094,40	1 094,40	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	124,95	124,95	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 400,00	6 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 146,80	1 146,80	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	638 307,40	638 307,40	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 341 decyzji</i>						
600			Transport i łączność	468 503,40	245 444,13	52,39%
	60016		Drogi publiczne gminne	468 503,40	245 444,13	52,39%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	935,00	2,34%
<i>Plan przeznaczony na wykonanie dokumentacji technicznej i projektowej dotyczącej budowy dróg oraz nadzór nad budową dróg. Realizacja zleceń w II półroczu po zakończeniu robót</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 855,41	46 829,60	75,71%
		4270	Zakup usług remontowych	100 420,00	31 234,60	31,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	266 227,99	166 444,93	62,52%
<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 w ww paragrafach związane jest z wykonaniem większości zaplanowanych prac, konserwacji w I półroczu (przygotowanie do okresu letniego). Niewykonanie planu w paragrafie 4270 związane jest z zaplanowanymi remontami dróg w II półroczu. Wyższe wykonanie w paragrafach 4210 i 4300 związane z zakupami materiałów w I półroczu i rozliczeniem zimowego utrzymania dróg</i>						
630			Turystyka	27 300,00	12 683,28	46,46%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	12 225,00	1 608,28	13,16%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	695,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 030,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	138,73	6,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 235,55	24,71%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wywóz nieczystości płynnych i stałych, sprzątanie TOI TOI itp.) planowane są w sezonie letnim (lipiec - wrzesień), z uwagi na charakter działalności.</i>						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	234,00	46,80%
<i>Wydatki dotyczą usługi dostępu do Internetu - Infokiosk na Placu Wolności;</i>						
	63095		Pozostała działalność	15 075,00	11 075,00	73,47%
		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	15 075,00	11 075,00	73,47%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 010 483,00	365 871,81	36,21%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	709 563,00	290 106,77	40,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 483,00	5 027,76	19,73%
<i>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</i>						
		4260	Zakup energii	90 000,00	40 741,02	45,27%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej do budynków komunalnych, gazu do świetlicy we Włociborzu</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	1 090,04	1,56%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. naprawy instalacji kanalizacyjnej i wodociągowej w lokalach, remont instalacji elektrycznej ul. Szkolna, 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</i>						

	4300	Zakup usług pozostałych	395 066,00	191 591,33	48,50%
<i>Wywóz nieczystości, usługi porządkowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków, usługi dystrybucji energii elektrycznej.</i>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czysze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	114 000,00	46 212,62	40,54%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi - niższe wykonanie w związku z płatnością za czerwiec w lipcu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 500,00	50,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 414,00	3 044,00	56,22%
<i>Oplata za wywóz śmieci dla budynków komunalnych- wyższe wykonanie w związku ze zmianami deklaracji w ciągu roku. W II półroczu ewentualna zmiana planu</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	0,00	0,00%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</i>					
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 600,00	900,00	25,00%
<i>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</i>					
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	198 920,00	14 188,90	7,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	10 498,03	23,33%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map - większość wydatków do zrealizowania w II półroczu stąd niewykonanie</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	2 500,00	2 275,00	91,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych - plan zrealizowano w całości - korekta planu do wysokości wykonania w II półroczu</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 420,00	1 415,87	99,71%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa - płatna jednorazowo w I półroczu</i>					
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	150 000,00	0,00	0,00%
<i>Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne - niewykonanie planu związane jest z toczącym się postępowaniem sądowym ws odszkodowania za drogę na terenie miasta</i>					
70095		Działalność pozostała	102 000,00	61 576,14	60,37%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	5 570,64	69,63%
<i>Zakup drobnego wyposażenia i środków czystości do CAS i Inkubatora - wyższe wykonanie planu z uwagi na zakupy jednorazowe środków na okres kilku m-cy</i>					
	4260	Zakup energii	60 000,00	32 846,53	54,74%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu w CAS, co w Inkubatorze - wyższe wydatki ze względu na ogrzewanie budynku przez 5 m-cy; mniejsze wydatki na zakup gazu i co planowane są w II półroczu z uwagi na okres letni i oszczędności</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	5 500,00	4 618,54	83,97%
<i>Konserwacja windy w CAS, naprawa oświetlenia i systemu p-poż w CAS - wyższe wykonanie z uwagi na płatności jednorazowe w I półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	21 724,00	15 400,07	70,89%
<i>Usługi komunalne, dozór techniczny windy, dystrybucja energii elektrycznej, serwis klimatyzacji, kontrola stanu technicznego budynku itp. - wyższe wykonanie z uwagi na płatności roczne, jednorazowe w I półroczu</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 002,36	40,09%
<i>Usługi telefoniczne, internetowe CAS, Inkubator- niższe wykonanie związane ze zmianami taryf</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	500,00	50,00%
<i>Ubezpieczenie budynku CAS - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 276,00	1 638,00	50,00%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci</i>					
710		Działalność usługowa	80 000,00	38 770,63	48,46%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	78 000,00	38 770,63	49,71%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	450,00	22,50%
<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 do realizacji w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	76 000,00	38 320,63	50,42%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne, inwentaryzacje geodezyjne)</i>					
	71035	Cmentarze	2 000,00	0,00	0,00%
	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>					
750		Administracja publiczna	4 309 260,88	2 198 425,09	51,02%
	75011	Urzędy wojewódzkie	129 760,88	72 270,43	55,70%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 760,88	72 270,43	55,70%
<i>Wydatki powyższych paragrafów dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 3 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim do realizacji zadań zleconych.</i>					

75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	148 000,00	69 993,77	47,29%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	131 400,00	65 373,56	49,75%
Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim,				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	54,57	2,18%
Wydatki dotyczą zakupu wiązanek okolicznościowych oraz artykułów biurowych. Główne wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50%.				
4220	Zakup środków żywności	4 000,00	922,32	23,06%
Zakup art. spożywczych na sesję Rady Miejskiej				
4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	3 317,00	35,29%
Wydatki obejmują m.in. opłaty pocztowe, oprawa protokołów sesyjnych, usługi transportowe				
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	326,32	54,39%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej				
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	0,00	0,00%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 707 986,00	1 862 616,28	50,23%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	9 617,62	45,80%
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 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.				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 210 000,00	1 041 293,95	47,12%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	173 484,00	173 483,70	100,00%
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				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	541 516,00	215 216,00	39,74%
4120	Składki na Fundusz Pracy	59 500,00	24 780,58	41,65%
Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne i FP pracowników Urzędu Miejskiego. Niższe wykonanie na ww paragrafach związane z oszczędnościami z tytułu zasiłków chorobowych, macierzyńskich oraz zwolnień ustawowych w zakresie skł. na FP				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	366,00	12,20%
Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC, zlecenia jednorazowe związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu. Wyższe wykonanie zaplanowano w II półroczu				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 000,00	66 472,95	59,35%
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 w I półroczu				
4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 423,35	35,58%
Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych. Główne wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50%.				
4260	Zakup energii	160 000,00	75 648,03	47,28%
Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, ciepłej, wody.				
4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	17 206,52	43,02%
Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PLACE, 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.				
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 005,00	1 958,74	48,91%
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. Większa część została zaplanowana do realizacji w II półroczu.				
4300	Zakup usług pozostałych	205 345,00	119 809,04	58,35%
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				
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	48 000,00	27 781,42	57,88%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej. Wyższe wykonanie planu związane z jednorazowymi płatnościami za Internet na okres roku.				
4410	Podróże służbowe krajowe	23 000,00	10 850,77	47,18%
Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.				
4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	6 832,11	45,55%
Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem				

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 681,00	58 000,00	83,24%
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 455,00	2 475,00	55,56%
Oplata na rzecz wywozu śmieci - wyższe wykonanie w związku ze zmianami deklaracji w ciągu roku. W II półroczu ewentualna zmiana planu					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	9 400,50	67,15%
Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Główne wydatki tego paragrafu wykonano w I półroczu w związku z realizacją szkoleń grupowych					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	94 400,00	84 732,94	89,76%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	19 722,44	98,61%
Zakup artykułów promocyjnych - ulotki, gadżety, banery, publikacje promocyjne itp.- większość zakupów dokonywana jest w I półroczu na potrzeby bieżącej promocji Gminy stąd wyższe wykonanie					
	4300	Zakup usług pozostałych	67 000,00	57 643,60	86,04%
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					
	4430	Różne opłaty i składki	7 400,00	7 366,90	99,55%
Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego- składki płatne jednorazowo w I półroczu,					
	75095	Pozostała działalność	229 114,00	108 811,67	47,49%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109 308,00	54 654,00	50,00%
Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 000,00	18 386,15	40,86%
Inkasa dla sołtysów, zarządcy targowiska - niższe wykonanie związane ze zmniejszeniem dochodów z tytułu opłaty targowej oraz poboru podatków; ewentualna zmiana planu w II półroczu					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	55 200,00	28 600,00	51,81%
Realizacja projektu dotyczącego przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu - plan realizowany zgodnie z umową;					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	19 606,00	7 171,52	36,58%
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.					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 734,00	1 868,00	50,03%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 734,00	1 868,00	50,03%
	4270	Zakup usług remontowych	3 734,00	1 868,00	50,03%
Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	123 300,00	62 662,83	50,82%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	22 000,00	81,48%
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	22 000,00	81,48%
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	94 300,00	40 507,83	42,96%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 200,00	0,00	0,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	5 472,50	54,73%
Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP - plan uzależniony od ilości akcji ratunkowych					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	388,00	161,40	41,60%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 289,00	9 453,60	44,41%
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	17 613,00	4 414,83	25,07%
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 - plan do realizacji w II półroczu w związku z zaplanowanymi zakupami i remontami					
	4260	Zakup energii	12 000,00	4 988,05	41,57%
Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych. Wyższe wykonanie ze względu na wzrost kosztów utrzymania remiz. Zmiana planu w II półroczu					
	4270	Zakup usług remontowych	3 310,00	0,00	0,00%
Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego - plan do realizacji w II półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	12 127,95	63,83%
Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, przegląd instalacji elektrycznej itp.) - ze względu na płatności jednorazowe wyższe wykonanie planu					
	4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	3 889,50	40,94%
Ubezpieczenie strażaków oraz sprzętu p-poż - wydatek realizowany zgodnie z zawartą umową z ubezpieczycielem					

	75414		Obrona cywilna	2 000,00	155,00	7,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	155,00	12,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
Zakup tablic informacyjnych zgodnie z zaleceniami lekarza weterynarii. Pozostały plan do realizacji w II półroczu						
757			Obsługa długu publicznego	460 000,00	111 179,75	24,17%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	260 000,00	111 179,75	42,76%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	260 000,00	111 179,75	42,76%
Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOSiGW w Toruniu oraz kredytów - 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	200 000,00	0,00	0,00%
		8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	200 000,00	0,00	0,00%
Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sępólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem – pożyczki spłacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie						
758			Różne rozliczenia	700 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	700 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	700 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 500000 zł						
- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 200 000 zł						
Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany						
801			Oświata i wychowanie	15 499 857,42	8 352 650,00	53,89%
	80101		Szkoły podstawowe	7 550 146,10	3 938 663,76	52,17%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	181 344,00	78 038,37	43,03%
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	4 809 471,00	2 381 503,60	49,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	410 389,57	406 355,78	99,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	887 867,00	471 262,92	53,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	97 248,00	49 296,49	50,69%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, obsługi i administracji, nagród okolicznościowych. Przeciętą liczbą zatrudnionych to 74,95 etatów - nauczyciele oraz 49,03 etatów pozostałych pracowników.						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 302,00	19 036,26	38,61%
Wykonanie rocznego przeglądu budowlanego budynków szkolnych, wynagrodzenia animatorów na 4 orlikach. Wykonanie niższe niż 50 % z powodu nie przepracowania przez animatorów na "Orlikach" wszystkich miesięcy /wynagrodzenie za 4 miesiące /.						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 492,61	76 022,59	49,85%
W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup art. biurowych, materiałów do remontów, opału, środków czystości, sprzętu biurowego i gospodarczego, paliwo do sprzętu gospodarczego, dzienniki, świadectwa, dyplomy, wyposażenia klas. Plany zakładają zakupy wyposażenia i opału, których realizacja nastąpi w II półroczu stąd niższe wykonanie						
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	177 144,92	9 669,21	5,46%
Plan obejmuje dotację celową w wysokości 112.962,92 na zakup podręczników szkolnych oraz dotację celową w wysokości 40.960,- /- 20 % udział własny 10.240,-/ przeznaczoną na zakup książek do bibliotek - zadanie realizowane w II półroczu stąd niskie wykonanie planu						
		4260	Zakup energii	153 179,00	74 636,99	48,73%
Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych.						
		4270	Zakup usług remontowych	54 295,00	11 788,94	21,71%
Środki wydatkowane na konserwacje gaśnic, hydrantów, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego, remonty placu zabaw. Pozostałe remonty planuje się wykonać w okresie wakacyjnym stąd niższe wykonanie.						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 837,00	906,53	13,26%
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).						
		4300	Zakup usług pozostałych	173 220,00	80 091,85	46,24%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono : opłaty pocztowe, usl. kominiarskie, transportowe, opłaty licencyjne- abonamentowe programów komputerowych, utrzymanie stron internetowych, udostępnienie pomieszczeń sportowych w CSiR, opłaty za dystrybucję energii elektrycznej						
		4309	Zakup usług pozostałych	4 500,00	0,00	0,00%
Udział własny na wydatki bieżące w zakresie obsługi i realizacji projektu " Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych ". Rozliczenie nastąpi w II półroczu						

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 705,00	9 637,87	57,69%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług telefonicznych, internetowych. Kwota wyższa od przewidywanej z powodu płatności jednorazowych w I półroczu</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00	0,00	0,00%
<i>Plan wprowadzony w czerwcu na wykonanie ekspertyzy p.poż. po kontroli i zaleceniach PSP w Wiśniewie w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 298,00	1 775,64	41,31%
<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	10 564,00	5 761,50	54,54%
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych - realizowane zgodnie z umowa z ubezpieczycielem oraz opłaty środowiskowe</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	334 944,00	251 208,00	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 353,00	8 993,42	51,83%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci zgodnie ze złożonymi deklaracjami</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 492,00	2 677,80	48,76%
<i>Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. Przeprowadzono szkolenia w zakresie przepisów BHP oraz SIO</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	757 523,67	396 424,94	52,33%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 886,00	15 996,99	50,17%
<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	430 947,00	208 113,98	48,29%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 817,67	28 817,67	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 454,00	42 968,62	51,49%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11 873,00	5 537,28	46,64%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 9,65</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 414,00	37 263,87	54,47%
<i>Zakup opału, urządzeń i sprzętu szkolnego, art. biurowych, bramy.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 336,00	0,00	0,00%
<i>Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowano w II półroczu - nowy rok szkolny</i>					
	4260	Zakup energii	48 744,00	26 396,42	54,15%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co - niższe wykonanie wyniku z oszczędności</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	15 785,00	7 738,00	49,02%
<i>Remont przeprowadzono w Wiśniewie, wykonano remont łazienki, wymieniono stolarkę okienną i drzwiową oraz grzejniki w pomieszczeniu przystosowanym na pokój nauczycielski</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 257,00	3 334,61	63,43%
<i>Oplaty dotyczą usług dystrybucji energii elektrycznej oraz montażu bramy w SP Zalesie - wydatek jednorazowy stąd wyższe wykonanie planu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 010,00	20 257,50	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	80104	Przedszkola	2 480 122,29	1 369 227,25	55,21%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	569,70	12,66%
<i>Wydatki dotyczą zakupu środków BHP. Zaplanowane środki zostaną wydatkowane - jak corocznie w IV kw. na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz na zakup odzieży roboczej, okularów.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 504 859,00	792 932,73	52,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 533,29	115 533,29	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	249 661,00	145 836,42	58,41%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	28 307,00	13 696,78	48,39%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 18,81 - nauczyciele oraz 20,66 etaty to pozostali pracownicy.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 900,00	900,00	47,37%
<i>Wydatek dotyczy umowy zleconej za wykonanie przeglądu obiektu budowlanego i sprzętów w Przedszkolu Nr 2.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 344,00	19 645,89	49,93%
<i>W ramach tego paragrafu wydatkowane środki na zakup art. biurowych, środki czystości, materiałów do remontów, meble do klas, dzienniki itp.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	295 700,00	151 298,62	51,17%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z żywienia</i>					

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14 363,00	3 079,39	21,44%
Zakup książek, filmy edukacyjne, zabawek, materiałów dydaktycznych. Zakupy na nowy rok szkolny zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu					
	4260	Zakup energii	80 675,00	40 066,17	49,66%
Zakup energii elektrycznej, wody, co, gazu					
	4270	Zakup usług remontowych	16 357,00	915,61	5,60%
Wydatki dotyczą konserwacji i napraw bieżących sprzętu. Planowane remonty zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu.					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 450,00	420,00	28,97%
Badania medycyny pracy pracowników - realizowane w II półroczu (nowy rok szkolny)					
	4300	Zakup usług pozostałych	24 853,00	11 540,38	46,43%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono : opłaty pocztowe, licencje, transportowe, opłaty za utylizację odpadów kuchennych oraz dystrybucji energii elektrycznej, usługi informatyczne, opracowanie instrukcji p-poż					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 247,00	2 708,34	63,77%
Koszty usług telefonicznych, internetowych. Wyższe wykonanie ze względu na płatności jednorazowe w I półroczu					
	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	38,50	5,50%
Koszty delegacji służbowych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym)					
	4430	Różne opłaty i składki	1 924,00	792,00	41,16%
Koszty ubezpieczenia majątkowego - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 455,00	65 591,25	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 244,00	3 122,18	50,00%
Oplata na rzecz wywozu śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 050,00	540,00	26,34%
Szkolenia SIO dla pracowników. Pozostały plan przewidziany do realizacji w II półroczu					
	80110	Gimnazja	2 205 138,87	1 222 413,41	55,43%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	49 514,00	27 034,98	54,60%
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.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 516 436,00	776 069,15	51,18%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	161 680,00	161 680,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287 896,00	160 534,11	55,76%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	31 552,00	17 429,42	55,24%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 39,56 - nauczyciele. W drugim półroczu możliwa zmiana planu na składkach					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	383,57	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	51 456,30	0,00	0,00%
Plan na realizację dotacji na zakup podręczników. Dotacja celowa, przeznaczona na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w wysokości 38.356,30 oraz dotacja celowa w wysokości 10.480,- na zakup książek do bibliotek /udział własny stanowi 2.620,- zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu;					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	106 221,00	79 665,75	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	602 108,00	402 207,07	66,80%
	4300	Zakup usług pozostałych	602 108,00	402 207,07	66,80%
Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i refundacją za bilety miesięczne. Wykonanie powyżej 50% związane z przejechaniem większej ilości km w I półroczu					
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	550 869,90	308 554,54	56,01%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	423,66	38,51%
Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z bhp realizowane są corocznie w IV kw. stąd niskie wykonanie planu					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	369 070,00	187 846,34	50,90%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	27 561,90	27 561,90	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 050,00	37 232,03	53,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 195,00	4 272,35	52,13%
Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	752,50	62,71%
Wydatek poniesiono na opłacenie usług informatycznych, świadczonych na rzecz zakładu. Wydatek uzależniony jest od liczby godzin angażowania informatyka - możliwa korekta planu w II półroczu					

	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	3 029,65	60,59%
<i>Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych. Realizacja planu uzależniona od wyników konkursu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 936,09	48,93%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego zaplanowano w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	224,00	224,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	17 800,00	13 088,80	73,53%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych - z powodu znacznego wzrostu opłaty za pomieszczenia biurowe konieczne będzie zwiększenie planu .</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	23 234,69	77,45%
<i>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</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 176,00	1 222,22	38,48%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych. Niższe wykonanie w związku ze zmianą operatora i z uwagi na płatność zobowiązań za II kw. w lipcu br</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	951,56	73,20%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń stąd wyższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	159,00	39,75%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 293,00	5 469,75	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	150,00	10,00%
<i>Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów; większość szkoleń zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny) stąd niskie wykonanie planu</i>					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	74 352,00	26 506,61	35,65%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	74 352,00	26 506,61	35,65%
<i>Środki wydatkowane na dopłaty do czesnego dla nauczycieli , doradztwo metodyczne , szkolenia nauczycieli. Wykonanie poniżej 50 % ponieważ szkolenia nauczycieli w szerszym zakresie realizowane są w nowym roku szkolnym .</i>					
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	125 971,00	69 176,12	54,91%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	994,00	558,00	56,14%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z bhp realizowane są corocznie wg harmonogramu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 484,00	50 918,00	55,66%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 849,00	8 811,00	55,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 266,00	1 261,00	55,65%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia 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</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 142,00	1 852,92	44,73%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, materiałów dydaktycznych. Niższe wykonanie ze względu na zakup większości materiałów w II półroczu - nowy rok szkolny</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 301,00	90,59	6,96%
<i>Zakup pomocy dydaktycznych, zabawek - większość zakupów zaplanowano w II półroczu nowy rok szkolny</i>					
	4260	Zakup energii	2 681,00	1 461,07	54,50%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, gazu - wyższe wykonanie ze względu na dłuższy okres grzewczy w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 158,00	739,80	34,28%
<i>Większość drobnych remontów w Przedszkolu nr 1, SP Wiśniewa, SP Zboże zaplanowano w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	738,00	334,59	45,34%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, dystrybucja energii elektrycznej</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	153,00	98,58	64,43%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych. Wyższe wykonanie z uwagi na płatność jednorazowe w I półroczu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	76,00	31,00	40,79%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego - realizowane zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 821,00	2 865,75	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	308,00	153,82	49,94%
Opłata na rzecz wywozu śmieci					
	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	1 042 384,66	557 534,34	53,49%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 532,00	10 263,00	49,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	776 128,00	416 154,00	53,62%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	137 168,00	73 239,00	53,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 518,00	10 447,00	53,52%
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	14 050,68	6 241,04	44,42%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 362,98	601,48	9,45%
Plan realizowany w ramach dotacji celowej na zakup podręczników dla dzieci. Planowana realizacja zadania w II półroczu.					
	4260	Zakup energii	10 921,00	5 045,16	46,20%
Zakup energii elektrycznej, co, wody, gazu					
	4270	Zakup usług remontowych	5 086,00	982,26	19,31%
Większość drobnych remontów zaplanowano w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	513,00	60,47	11,79%
Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi - plan do realizacji w II półroczu					
	4300	Zakup usług pozostałych	13 107,00	5 952,61	45,42%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, dystrybucja energii elektrycznej					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 495,00	906,04	60,60%
Koszty usług telefonicznych, internetowych. Wyższe wykonanie z uwagi na płatność jednorazowe w I półroczu					
	4430	Różne opłaty i składki	736,00	413,00	56,11%
Koszty ubezpieczenia majątkowego					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 342,00	26 506,50	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 217,00	630,58	51,81%
Opłata na rzecz wywozu śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	208,00	92,20	44,33%
Szkolenia dla pracowników. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu					
	80195	Pozostała działalność	111 240,93	61 941,96	55,68%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	90 000,00	50 600,00	56,22%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 277,00	8 020,81	49,28%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 250,93	1 250,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 166,00	1 659,97	52,43%
Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	547,00	410,25	75,00%
Odpis na ZFŚS					
851		Ochrona zdrowia	271 600,00	129 196,59	47,57%
	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%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	255 000,00	119 153,39	46,73%
	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	19 000,00	13 000,00	68,42%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	12 518,77	62,59%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	17 800,00	44,50%
Wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sępólnie Krajeńskim. Wynagrodzenie wychowawcy w Świdlicy Terapeutycznej, kierownika obozu socjoterapeutycznego, wynagrodzenie za przeprowadzenie cyklicznych spotkań z osobami doświadczającymi przemocy w rodzinie oraz członków ww komisji. Plan realizowany zgodnie z harmonogramem i wg potrzeb trudny do precyzyjnego zaplanowania					

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	11 509,40	42,63%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. plastyczne, pasmanteryjne, zgodnie z przedłożonymi ofertami (Świetlica Terapeutyczna), zakup dyplomów, statuetek, medali, pucharów, nagród za uczestnictwo w turnieju piłki nożnej "Dzikich Drużyn", zakup nagród dla uczestników turnieju "Pluszowy Miś", koszty związane z realizacją programów profilaktycznych w szkołach z terenu gminy Sępólno Krajeńskie zgodnie z przedłożonymi ofertami. Zakup materiałów biurowych na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sępólnie Krajeńskim. Pozostałe działania z tego paragrafu planowane są w II półroczu 2017 roku.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	10 300,00	4 331,77	42,06%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz zakupione na potrzeby realizacji programów profilaktycznych w szkołach na terenie gminy Sępólno Krajeńskie oraz turniejów sportowych. Pozostałe działania z tego paragrafu planowane są w II półroczu 2017 roku.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	124 200,00	50 618,25	40,76%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowano m.in. na : transport, zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty związane z pracą biegłych sądowych, koszty ubezpieczenia uczestników obozu terapeutycznego, koszty związane z realizacją "Dnia Dziecka", koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, dofinansowanie programów profilaktycznych szkół z terenu Gminy Sępólno Krajeńskie, dofinansowanie wypoczynku dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, koszty związane z opieką medyczną na organizowanych turniejach sportowych. Dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Dla Ofiar Przemocy w Rodzinie. Pozostałe działania z tego paragrafu planowane są w II półroczu 2017 roku.</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	14 000,00	9 375,20	66,97%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W szkoleniu uczestniczyło 31 osób. Szkolenie dla członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sępólnie Krajeńskim, w którym udział wzięła 1 osoba (zwrot kosztów podróży). Szkolenie pn. „Nowe zasady działania komisji rpa od stycznia 2017 roku wynikające z obowiązku realizacji celów operacyjnych Narodowego Programu Zdrowia”, które odbyło się w Bydgoszczy. Ze względu na jednorazowy charakter szkoleń wyższe wykonanie planu</i>					
	85195	Pozostała działalność	1 600,00	43,20	2,70%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 500,00	0,00	0,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	43,20	43,20%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W okresie od stycznia do czerwca 2017 r. wydano 6 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż poniesiono mniejsze koszty wydania decyzji niż zaplanowano. Możliwa weryfikacja planu w II półroczu</i>					
852		Pomoc społeczna	5 324 188,85	2 591 127,94	48,67%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	49 452,00	18 203,62	36,81%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 662,00	1 305,85	35,66%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	522,00	97,77	18,73%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 790,00	16 800,00	40,20%
<i>Wynagrodzenia za pracę specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej wraz z pochodnymi. W związku z płatnością zobowiązań wobec ZUS i US w lipcu, niskie wykonanie planu na składkach i podatku</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	614,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów edukacyjnych dotyczących przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i ulotek zaplanowano w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 864,00	0,00	0,00%
<i>Ogłoszenia w prasie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej oraz pozostałe usługi zaplanowane w II półroczu</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.	65 903,87	35 687,70	54,15%
	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	903,87	903,87	100,00%
<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	65 000,00	34 783,83	53,51%
<i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe na kwotę 7 263,41 zł. Wydatkowano także środki na zapłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna w kwocie 27 520,42 zł.</i>					
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	334 105,00	218 900,76	65,52%
	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	3 065,00	2 155,64	70,33%
<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	331 040,00	216 745,12	65,47%
<p><i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłki okresowe wypłacone były 136 rodzinom, 350 osób w tych rodzinach, świadczeń 512. Widoczny jest wzrost liczny osób korzystających ze świadczeń w postaci zasiłków okresowych, z czego wynika nadmierne wykonanie planu. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 108 rodzinom, 235 osób w tych rodzinach, świadczeń 240, oraz zasiłki celowe w związku ze zdarzeniem losowym wypłacono 11 rodzinom. Powyższe środki wykorzystano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opalu i odzieży oraz zasiłki celowe w związku ze zdarzeniem losowym. Ze względu na charakter świadczeń trudny do precyzyjnego oszacowania plan stąd wyższe wykonanie</i></p>					
	85215	Dodatki mieszkaniowe	378 859,90	215 560,10	56,90%
	3110	Świadczenia społeczne	366 856,87	211 844,06	57,75%
<p><i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2017 roku zaplanowano 362.200,00 zł, wydatkowano 208.100,16 zł, co stanowi 57,45 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie obowiązane są ponosić osoby uprawnione do utrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuły prawne do zajmowanego lokalu mieszkalnego osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W I półroczu 2017 roku przyjęto 196 wniosków, natomiast w I półroczu 2016 roku przyjęto 188 wniosków. Widoczny jest wzrost przyjętych wniosków i wypłaconych dodatków mieszkaniowych. W związku z powyższym plan zrealizowano w wyższej wysokości</i></p>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 888,03	665,64	9,66%
<p><i>Wydatki dotyczą zakupu książek, wydawnictw, artykułów biurowych i papirniczych, wyposażenia biurowego, zakupu sprzętu komputerowego, akcesoriów oraz kosztów obsługi wypłat dodatków energetycznych. Zakup art. biurowych oraz papieru zaplanowano na II kwartał 2017 r.</i></p>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 115,00	3 050,40	59,64%
<p><i>W tym paragrafie ujęte są opłaty za usługi transportowe i usługi serwerowe, koszty przedłużenia licencji oraz usługi prawnicze. Ze względu na płatności jednorazowe w I półroczu plan wykonano w wyższej wysokości</i></p>					
	85216	Zasiłki stałe	112 756,13	103 488,23	91,78%
	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	2 956,13	2 428,14	82,14%
<p><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></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	109 800,00	101 060,09	92,04%
<p><i>Zasiłek stały wypłacono 45 osobom, świadczeń 230 na łączną kwotę 101 060,09, z tego osobom samotnie gospodarującym 29 osobom, świadczeń 152 na łączną kwotę 83 591,64 zł. Widoczny jest wzrost liczny osób korzystających ze świadczeń w postaci zasiłków stałych, z czego wynika nadmierne wykonanie planu. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań.</i></p>					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 054 733,40	1 530 543,36	50,10%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 685,00	7 942,70	24,30%
<p><i>Wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp. Zgodnie z regulaminem większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	8 381,18	8 381,04	100,00%
<p><i>Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej (2 opiekunów dla 3 podopiecznych) - zadanie zrealizowano w całości</i></p>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 147 449,20	1 008 733,36	46,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 851,42	136 851,42	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	363 906,39	159 400,58	43,80%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50 643,55	20 859,35	41,19%
<p><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 30.06.17 to 61 etatów. Niewykonanie w zakresie składki na FP i ZUS 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></p>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 923,00	467,00	2,34%
<p><i>Wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka, nadzór nad dokumentacją 2 projektów realizowanych w 2017 r. przez Ośrodek. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2017 r.</i></p>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 878,22	14 041,54	28,15%
<p><i>Zakup papieru do drukarek i kserokopiarek, zakup tonerów, zakup materiałów biurowych: druków wywiadów środowiskowych, druków oświadczeń, druki dotyczące niebieskich kart, druki dla rodzin zastępczych, druki wywiadów alimentacyjnych, skoroszytów, kopert, prenumeraty czasopism do poszczególnych sekcji, zakup pieczęci, zakup środków czystości, wiązanki okolicznościowe i inne. Niewykonanie planu na tym paragrafie wynika stąd, iż zakup tonerów, papieru do drukarek oraz materiałów biurowych zaplanowany jest na II półroczu</i></p>					
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 564,29	78,21%
<p><i>Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i></p>					
	4260	Zakup energii	54 449,00	36 453,34	66,95%
<p><i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody ciepłej budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej. W związku z dłuższym sezonem grzewczym wyższe wykonanie planu</i></p>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	399,75	33,31%
<p><i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja drukarki. Pozostałe remonty zaplanowano w II półroczu</i></p>					

	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	721,00	26,70%
<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	43 700,26	43 700,26	100,00%
<i>Wydatki na opłaty porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego, transport, wywóz nieczystości, przeglądy instalacji itp. Plan zrealizowano w całości</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 508,00	5 014,22	32,33%
<i>Opłaty za usługi telefoniczne, internetowe - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą taryf i niższymi kosztami usług. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	23 529,00	12 746,96	54,18%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższania kwalifikacji zawodowych kadry. Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunek do środowisk wiejskich, wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	4 452,00	1 026,34	23,05%
<i>Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz oplata za trwałą zarząd. Wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 792,18	50 094,14	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	10 151,00	10 071,00	99,21%
<i>Podatek od nieruchomości - płatny jednorazowo w I półroczu.</i>					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 242,00	1 242,00	100,00%
<i>Jednorazowa oplata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 960,00	2 310,00	58,33%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci - zgodnie ze złożonymi deklaracjami</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 332,00	8 523,07	55,59%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadr. Plan realizowany wg potrzeb stąd wyższe wykonanie i trudny do oszacowania plan</i>					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	29 146,00	21 400,16	73,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 537,00	13 425,28	99,17%
	4260	Zakup energii	10 200,00	5 546,73	54,38%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 409,00	2 428,15	44,89%
<i>Koszty utrzymania mieszkań chronionych. Koszty uzależnione od liczby osób przebywających w mieszkaniu stąd trudno precyzyjnie oszacować wydatki. Plan będzie realizowany w II półroczu i ewentualnie korygowany. Poza tym 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 użytkowania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sępólnie Krajeńskim. Nadmierne wykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9, które trzeba było kompleksowo wyposażać.</i>					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 300,00	18 020,00	77,34%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 060,00	13 220,00	77,49%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 240,00	4 800,00	76,92%
<i>W okresie od 1 stycznia 2017 do 30 czerwca 2017 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 11 rodzin. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 582,5. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Wydatki adekwatne są do wysokości planu, który obejmuje okres od 01.01.2017-30.06.2017 r. Umowy za m-c czerwiec wypłacane są w lipcu 2017 r. Realizacja uzależniona od dotacji Wojewody stąd wyższe wykonanie planu wg potrzeb</i>					
	85230	Pomoc państwa w zakresie żywienia	488 072,00	182 810,09	37,46%
	3110	Świadczenia społeczne	488 072,00	182 810,09	37,46%
<i>Z tego paragrafu wypłacany jest: program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie żywienia." Zgodnie z umową Nr 39/2017 zawartą w dniu 04.04.2017 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sępólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie żywienia „Pomoc państwa w zakresie żywienia” na lata 2014-2020 przyznano dotację celową w wysokości 218 000,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 270 072,00 zł. Z żywienia w szkole w miesiącach styczeń - czerwiec 2017 roku skorzystało 118 dzieci, z gorącego posiłku w Restauracji 53 osoby korzystających z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 154 rodziny, w tym 440 osób w rodzinach i świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych 12 rodzin, w tym 15 osób w rodzinie. Niewykonanie planu w 50% wynika z mniejszej liczby rodzin objętych pomocą w ramach programu wspierania finansowego gminy w zakresie żywienia "Pomoc państwa w zakresie żywienia."</i>					
	85232	Centra Integracji Społecznej	253 106,55	3 493,20	1,38%
	3119	Świadczenia społeczne	20 610,00	0,00	0,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 628,34	0,00	0,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 350,80	0,00	0,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 579,21	0,00	0,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 093,61	0,00	0,00%

	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 362,90	0,00	0,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	156,45	0,00	0,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 560,00	0,00	0,00%
Realizacja projektu "Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim". Wydatkowanie zgodne z harmonogramem wydatków i nastąpi w II półroczu 2017 r. - opis załącznik nr 5					
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	39 275,00	3 493,20	8,89%
	4227	Zakup środków żywności	4 950,00	0,00	0,00%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	99 047,50	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	9 792,74	0,00	0,00%
	4437	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
Realizacja projektu "Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim". Wydatkowanie zgodne z harmonogramem wydatków i nastąpi w II półroczu 2017 r. - opis załącznik nr 5					
	85295	Pozostała działalność	534 754,00	243 020,72	45,45%
	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	482,00	50,00	10,37%
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	38 722,00	14 926,68	38,55%
Zgodnie z porozumieniem nr 611-1/2017 z dnia 5 stycznia 2017 roku z tego paragrafu wypłacane jest 40% świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych przez osoby bezrobotne korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, 60 % tego świadczenia refunduje Powiatowy Urząd Pracy. Plan na 2017 rok wykonano w 38,55 %. Wykonanie w tej wysokości spowodowane jest tym, iż I półroczu wypłacono świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych za okres 5 miesięcy, natomiast w II półroczu 2017 r. ww. świadczenia będą wypłacone za okres 7 miesięcy. Dlatego kwota na wypłacenie świadczeń z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych jest planowana w większej kwocie. Z tej formy pracy skorzystało w I półroczu 2017 roku 33 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej. Obecnie prace społecznie użyteczne wykonuje 23 osoby bezrobotnych na terenie 19 sołectw oraz na Osiedlu Nr 1 i 2, oraz na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępólnie Kr.					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	495 550,00	228 044,04	46,02%
Odpłatność Gminy Sępólno Krajeńskie za pobyt jej mieszkańców w domach pomocy społecznej. Od stycznia do czerwca 2017 roku w DPS przebywało 17 osób (w tym 1 zgon).					
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	407 987,64	243 457,78	59,67%
	85401	Świetlice szkolne	192 358,64	94 117,78	48,93%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 210,00	65 324,18	44,68%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 781,64	9 781,64	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 851,00	12 784,40	47,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 295,00	1 561,81	47,40%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 2,16- nauczyciele. W związku z organizacją nowego roku szkolnego planuje się większe wydatki w II półroczu					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 221,00	4 665,75	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	215 629,00	149 340,00	69,26%
	3240	Stypendia dla uczniów	209 129,00	149 340,00	71,41%
Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego. Stypendium finansowane w 80 % z dotacji celowej tj. w wysokości 119.472,- udział własny wynosi 29.868,-. Pomocą objęto 195 uczniów / w tym zasiłki szkolne dla 10 uczniów na kwotę 6.080,-					
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
Plan zakłada zakup nagród rzeczowych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego					
	855	Rodzina	17 888 968,38	10 463 051,95	58,49%
	85501	Świadczenia wychowawcze	9 182 100,00	5 717 941,53	62,27%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00	1 500,00	37,50%
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.					
	3110	Świadczenia społeczne	9 040 330,00	5 639 043,25	62,38%
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 wychowawcze płatne jest od 01-04-2016 roku. Łącznie w okresie od 01-01-2017 roku do 30-06-2017 roku przyjęto 143 wniosków, sporządzono 215 decyzji administracyjnych. W kolejnych kwartałach planowane jest zwiększenie planu budżetu w związku z brakiem środków na wypłatę świadczenia wychowawczego.					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 452,50	56 199,06	54,32%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 903,72	7 903,72	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 760,00	9 111,71	84,68%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 750,00	925,51	52,89%
Wynagrodzenia dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Przekroczenie planu wynika z faktu, iż nie jest on ostatecznie ukształtowany. Jak wskazano powyżej wnioskowano o jego zwiększenie.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 080,28	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 046,52	0,00	0,00%
Wydatkowanie środków w w/w paragrafach, planowane jest w kolejnych kwartałach.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 556,98	2 667,74	75,00%
Odpis na ZFŚS					
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	10,54	10,54%
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.					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	580,00	29,00%
Szkolenie dotyczące świadczeń wychowawczych- pozostałe szkolenia zaplanowano w drugim półroczu					
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 801 125,00	3 343 193,40	57,63%
	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	22 849,00	16 183,16	70,83%
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.					
	3110	Świadczenia społeczne	5 332 191,00	3 104 878,24	58,23%
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, oraz fundusz alimentacyjny. Przekroczenie planu wynika z faktu, iż nie jest on ostatecznie ukształtowany, wnioskowano o zwiększenie dotacji.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 765,00	78 151,08	60,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 164,00	11 164,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	291 950,00	126 704,66	43,40%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 230,00	1 976,74	61,20%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Przekroczenie planu na p. 4010, 4120 wynika z faktu, iż nie jest on ostatecznie ukształtowany. Jak wskazano powyżej wnioskowano o jego zwiększenie. Ewentualna zmiana planu w II półroczu					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	960,00	32,00%
Zakup materiałów i wyposażenia na realizację ww zadań. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu					
	4580	Pozostałe odsetki	7 976,00	3 175,52	39,81%
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.					
	85503	Karta dużej rodziny	259,96	88,44	34,02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160,00	88,44	55,28%
	4300	Zakup usług pozostałych	99,96	0,00	0,00%
Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia do czerwca 2017 r. wydano karty dla 7 nowych rodzin, dla 2 rodzin wydano karty o przedłużeniu terminu ważności karty z uwagi na kontynuowanie nauki oraz dla 1 rodziny dodano nowego członka rodziny. Ustawa z dnia 5 grudnia 2014 roku o Karcie Dużej Rodziny określa zasady przyznawania członkom rodziny wielodzietnej KDR. Plan w paragrafie 4300 zaplanowano do realizacji w II półroczu wg złożonych wniosków					
	85504	Wspieranie rodziny	497 071,00	171 203,29	34,44%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 353,00	813,38	34,57%
	3119	Świadczenia społeczne	15 160,00	14 786,35	97,54%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 920,00	62 154,17	82,96%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 131,00	0,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 573,61	9 573,61	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 000,00	9 990,21	41,63%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 647,00	0,00	0,00%