

Tabela nr 4. Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie Ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	1 260 571,01	0	7 118,00	396,00
2. Podatek rolny	0,00	0	53 512,00	0,00
3. Podatek leśny	0,00	0	13,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	166 824,00	0	0,00	0,00
RAZEM	1 427 395,01	0	60 643,00	396,00

W kolumnie 2 tabeli mieszczą się skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjętych w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów - wyniosły ogółem **1 427 395,01 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosły ogółem **60 643,00 zł** z czego 7 118,00 zł przypada na podatek od nieruchomości na podatek rolny 53 512,00 zł. oraz na podatek leśny 13,00 zł. Wnioski o umorzenia uzasadniane były głównie stratami ponoszonymi w wyniku sierpniowej nawałnicy.

BURMISTRZ


WALDEMAR STYPAŃSKI

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2017 ROK

<i>Wydatki bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	992 314,32	992 313,44	100,00%
	01030		Izby rolnicze	20 310,00	20 309,12	100,00%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	20 310,00	20 309,12	100,00%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 14.12.1995r. o izbach rolniczych - wpływy uzależnione od wykonania dochodów z tytułu podatku rolnego</i>						
	01095		Pozostała działalność	972 004,32	972 004,32	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 795,50	1 795,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,90	200,90	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00	10 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 562,51	2 562,51	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	952 945,41	952 945,41	100,00%
<i>Wpłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - wydano 831 decyzji wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
600			Transport i łączność	827 210,57	800 724,58	96,80%
	60016		Drogi publiczne gminne	638 565,57	612 079,67	95,85%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 275,00	21 275,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 471,01	58 287,89	98,01%
		4270	Zakup usług remontowych	179 532,84	172 252,35	95,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	378 286,72	360 264,43	95,24%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych, w tym związane z usuwaniem skutków nawałnicy która miała miejsce z 11 na 12 sierpnia (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, usługi transportowe, zakup materiału do remontu i utrzymania dróg, itp.) oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafie 4270 i 4300 związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stąd oszczędności</i>						
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	188 645,00	188 644,91	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	19 931,00	19 931,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	72 375,00	72 375,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 339,00	96 338,91	100,00%
<i>Wydatki związane z usuwaniem skutków nawałnicy która miała miejsce z 11 na 12 sierpnia (dotacja dla Powiatu dotycząca kosztów usuwania skutków nawałnicy na terenie gminy, remonty dróg i przepustów m.in Zboże, Włocibórz, Skarpa, Zalesie, Dziechowo, praca równiarki, usługi transportowe, itp.)</i>						
630			Turystyka	24 629,00	24 443,18	99,25%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	9 554,00	9 520,12	99,65%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	690,00	689,13	99,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 030,00	4 030,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	743,00	742,33	99,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 436,00	2 435,66	99,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	468,00	93,60%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 155,00	1 155,00	100,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów i pobieranie opłat oraz sprzątanie plaży i pola namiotowego, wynagrodzenie za odnowienie szlaków turystycznych, usługi TOI-TOI, usługi komunalne) oraz opłata za dostęp do sieci Internet - Infokiosk (Plac Wolności)- niższe niż zakładano wydatki na Infokiosk związane są ze zmianą wysokości opłat abonamentowych</i>						

	63095		Działalność pozostała	15 075,00	14 923,06	98,99%
		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	14 923,06	98,99%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 087 112,34	919 320,05	84,57%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	800 417,34	784 339,08	97,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	21 000,00	100,00%
Wykonanie remontu świetlicy wiejskiej w Skarpie (po nawalnicy)						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 683,00	25 751,92	96,51%
Zakup oleju opalowego, materiały budowlane i art. do remontu lokali komunalnych (farby, kleje, gipsy, cement, art. gospodarcze, wyposażenie lokali socjalnych)						
		4260	Zakup energii	78 500,00	71 484,14	91,06%
Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co do budynków komunalnych, szaletu, do świetlicy we Włociborzu						
		4270	Zakup usług remontowych	76 929,34	74 710,30	97,12%
Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont mieszkań komunalnych, remont instalacji elektrycznej, remont dachu w świetlicy wiejskiej w Skarpie oraz naprawa kotła olejowego ZOZ Radońsk, remont ZOZ ul. Szkolna zgodnie z zaleceniami sanepidu, prace remontowe mieszkań komunalnych, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK, konserwacja windy;						
		4300	Zakup usług pozostałych	481 110,00	478 812,06	99,52%
Usługi dystrybucji energii elektrycznej, usługi porządkowe, transportowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami świetlic i innych budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków;						
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	103 500,00	102 356,76	98,90%
Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi						
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	100,00%
Ubezpieczenie budynków komunalnych						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 795,00	5 795,00	100,00%
Oplata za wywóz śmieci z lokali komunalnych						
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	528,90	17,63%
Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy sąd trudny do oszacowania plan						
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	900,00	900,00	100,00%
Odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych wypłacane na rzecz osób prawnych						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	178 695,00	28 738,28	16,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	24 237,41	96,95%
Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, wypisy z rejestru gruntów						
		4480	Podatek od nieruchomości	2 275,00	2 275,00	100,00%
Podatek od nieruchomości gminnych						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 420,00	1 415,87	99,71%
Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa						
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	150 000,00	810,00	0,54%
Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne (m.in. wykup gruntu pod drogę Waldowo) niewykonanie planu związane jest z toczącym się postępowaniem sądowym ws odszkodowania za drogę na terenie miasta						

	70095		Działalność pozostała	108 000,00	106 242,69	98,37%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	9 452,34	99,50%
Zakup drobnego wyposażenia (meble, nagłośnienie, art. gospodarcze, środki czystości itp.) do budynku CAS i Inkubator						
		4260	Zakup energii	53 900,00	53 878,23	99,96%
Zakup wody, energii elektrycznej, gazu w CAS oraz co w Inkubatorze						
		4270	Zakup usług remontowych	6 300,00	6 053,54	96,09%
Konserwacja windy, naprawa oświetlenia, konserwacja drukarek						
		4300	Zakup usług pozostałych	31 924,00	30 577,86	95,78%
Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	2 004,72	95,46%
Usługi telekomunikacyjne, internetowe CAS i Inkubator						
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00%
Ubezpieczenie budynku CAS, Inkubator - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem						
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 276,00	3 276,00	100,00%
Opłata za wywóz śmieci z budynku CAS, Inkubator						
710			Działalność usługowa	80 000,00	79 196,56	99,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	78 000,00	77 583,56	99,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	364,00	363,38	99,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 575,00	2 575,00	100,00%
Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną.						
		4300	Zakup usług pozostałych	75 061,00	74 645,18	99,45%
Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)						
	71035		Cmentarze	2 000,00	1 613,00	80,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 892,00	1 505,00	79,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	108,00	108,00	100,00%
Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne)- zakup mniejszej ilości materiałów spowodowało oszczędności na ww paragrafach						
750			Administracja publiczna	4 328 664,88	4 097 349,59	94,66%
	75011		Urzędy wojewódzkie	160 303,88	160 303,88	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 303,88	160 303,88	100,00%
Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 4 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej						
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	145 190,00	144 567,80	99,57%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 630,00	129 216,56	99,68%
Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	4 032,50	98,35%
Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych, termosów oraz czytniki kar						
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 920,22	97,34%
Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej						
		4300	Zakup usług pozostałych	7 900,00	7 848,38	99,35%
Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługi szkoleniowe						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	560,00	550,14	98,24%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej.						

75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 681 528,00	3 452 642,76	93,78%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 970,00	29 957,45	99,96%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą oraz za pranie odzieży roboczej dla robotników gospodarczych, konserwatora, sprzątaczkę, zakup środków czystości).</i>				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 263 562,00	2 108 998,67	93,17%
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 831,00	1 830,18	99,96%
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 516,00	1 515,70	99,98%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	173 484,00	173 483,70	100,00%
<i>Wydatki w paragrafach obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Śępólnie Krajeńskim, wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych oraz wynagrodzenie koordynatora projektu termomodernizacja. Niewykonanie planu w paragrafie 4010 wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi</i>				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	441 516,00	403 061,75	91,29%
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	313,00	312,98	99,99%
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	260,00	259,18	99,68%
4120	Składki na Fundusz Pracy	49 500,00	46 108,58	93,15%
4127	Składki na Fundusz Pracy	45,00	44,84	99,64%
4129	Składki na Fundusz Pracy	38,00	37,12	97,68%
<i>Wydatki w paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu w paragrafie 4110 wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi</i>				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	1 785,00	99,17%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (obsługa muzyczna podczas uroczystości USC).</i>				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 450,00	109 981,58	98,68%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, uszy, tonerów do drukarek, miszerek, wiązane okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, ksiąg, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, części do kserokopiarów i drukarek, telefonów służbowych, materiałów do remontu pomieszczeń biurowych, kartek swiętecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Śępólna Krajeński.</i>				
4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 929,09	97,64%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.</i>				
4260	Zakup energii	146 240,00	126 551,56	86,54%
<i>Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu związane z płatnościami zobowiązań w 2018 roku</i>				
4270	Zakup usług remontowych	37 300,00	36 342,92	97,43%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSOB, PODATKI, KASA, BUDZET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNISZE, PŁACE, USWCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwiękowych i głośnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego</i>				
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 235,00	4 230,74	99,90%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Śępólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych oraz osób wykonujących prace na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary, pozabawienia wolności)</i>				
4300	Zakup usług pozostałych	236 286,00	228 033,90	96,51%
<i>Wydatki tego paragrafa obejmują m.in. zakup usług pocztowych, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Śępólnie Krajeńskim, dzierżawę centralki telefonicznej, opłatę za abonament (m.in. Mail, BIP), koszty aktualizacji programów komputerowych, zakup i odnowienie licencji do programów komputerowych, opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, usługi komunalne, flagowanie miast, usługi transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, emisję żyweń swiętecznych itp.</i>				
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	44 500,00	42 843,60	96,28%
<i>Wydatki dotyczą zakupu usług dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej</i>				
4410	Podróże służbowe krajowe	24 859,00	24 512,28	98,61%

<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	13 536,00	13 535,11	99,99%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 316,00	76 315,91	100,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 455,00	4 455,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 516,00	15 515,92	100,00%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, m.in. ochrona danych osobowych, zmiany w KPA</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	125 700,00	123 938,44	98,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 328,00	20 327,44	100,00%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadżety, książki i publikacje promocyjne itp.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	98 005,00	96 244,10	98,20%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	7 367,00	7 366,90	100,00%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR</i>					
	75095	Pozostała działalność	215 943,00	215 896,71	99,98%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109 137,00	109 137,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	37 000,00	36 978,54	99,94%
<i>Inkasa dla sołtysów, zarządcy targowiska</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	55 200,00	55 200,00	100,00%
<i>Wydatki związane z trwałością projektu " Zakup komputerów z dostępem do sieci Internet dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym" realizowanego w ramach Programu Innowacyjna Gospodarka, działanie 8.3. W ramach trwałości projektu Gmina ponosi koszty opłat abonamentowych</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 606,00	14 581,17	99,83%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego,</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 734,00	3 734,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 734,00	3 734,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	3 734,00	3 734,00	100,00%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	171 909,20	171 393,98	99,70%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	26 956,25	99,84%
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	26 956,25	99,84%
<i>Wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji - zwiększenia ilości patroli policji na terenie Gminy oraz prowadzenie działalności prewencyjnej - wydatek realizowany w oparciu o podpisane porozumienie. Niższe wykonanie wyniku z niższych niż planowano kosztów - rozliczenie dotacji</i>					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	91 409,20	90 937,93	99,48%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 924,52	1 924,52	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 699,10	7 699,10	100,00%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -</i>					

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	387,36	387,36	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 288,64	21 288,64	100,00%
Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 430,88	22 430,88	100,00%
Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, umundurowanie, materiały do remontów remiz strażackich itp.)					
	4260	Zakup energii	8 742,32	8 271,05	94,61%
Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych - Niewykonanie planu wynika ze zmiany operatora i oszczędnościami z tym związanymi (dystrybucja i dostawa energii elektrycznej w ramach postępowania przetargowego w roku 2017)					
	4270	Zakup usług remontowych	610,65	610,65	100,00%
Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (naprawa samochodu strażackiego OSP Lutowo, instalacji elektrycznej OSP Komierowo)					
	4300	Zakup usług pozostałych	21 138,73	21 138,73	100,00%
Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)					
	4430	Różne opłaty i składki	7 187,00	7 187,00	100,00%
Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków					
	75414	Obrona cywilna	2 000,00	2 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00%
Zakup plandek, paliwa, tablic informacyjnych					
	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	51 500,00	51 499,80	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 061,00	22 060,80	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 193,00	17 193,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	10 663,50	10 663,50	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 582,50	1 582,50	100,00%
Koszty akcji strażackich, usługi transportowe, zakupu paliwa, sprzętu, plandek, naprawy samochodów OSP, związanych z usuwaniem skutków nawałnicy, która miała miejsce z 11 na 12 sierpnia					
757		Obsługa długu publicznego	416 600,00	216 590,75	51,99%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	216 600,00	216 590,75	100,00%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	216 600,00	216 590,75	100,00%
Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami					
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00%
	8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	200 000,00	0,00	0,00%
Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Spółnie 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	530 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	530 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	530 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 330 000 zł					
- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 200 000 zł					
Nie było konieczności uruchamiania rezerwy celowej stąd plan nie został wykonana. Rezerwa ogólna była w części wykorzystana na usuwanie skutków nawałnicy która miała miejsce z 11 na 12 sierpnia					

801		Oświata i wychowanie	16 528 484,05	16 473 786,91	99,67%
	80101	Szkoły podstawowe	8 290 246,19	8 278 979,79	99,86%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	191 044,00	190 675,74	99,81%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacono pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie i mieszkaniowe, które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tys. mieszkańców.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 059 621,00	5 059 203,12	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	406 355,78	406 355,78	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	904 197,00	903 811,50	99,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	93 648,00	93 326,37	99,66%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych, nagród na DEN oraz odpraw emerytalnych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 82,29 - nauczyciele oraz 47,18 pozostali pracownicy.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 739,00	72 625,64	99,84%
<i>Środki wydatkowano na wykonanie przeglądów obiektów budowlanych, wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach", przeprowadzonych remontów korytarzy, klatek schodowych i klas w okresie wakacyjnym. Na umowy zlecone wykonano również remont sali gimnastycznej, elewacji kotłowni i klas po szkodach powstałych w wyniku nawałnicy.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270 127,26	269 668,20	99,83%
<i>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, meble, sprzęt sportowy na Orliki, elementy na plac zabaw i sprzęt szkolny, elementy ogrodzenia, które zostały zniszczone w wyniku nawałnicy. Zakupiono również sprzęt do gabinetów pielęgniarstwa wszystkich szkół na kwotę 45.370,- z dotacji celowej.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	326 129,68	324 295,21	99,44%
<i>Wydatki obejmują zakup książek do bibliotek szkolnych 51.222,30, podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów 141.728,91, sprzętu interaktywnego 64.998,- zrealizowanych w ramach dotacji celowych na kwotę 257.949,21,- / przy współudziale środków własnych / oraz innego sprzętu dydaktycznego np.tablica interaktywna, laptopy, projektory, komputery na wyposażenie pracowni oraz książki, gry edukacyjne, plansze itp. zakupione z budżetów szkół.</i>					
	4260	Zakup energii	141 278,00	136 831,18	96,85%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	255 024,47	254 678,17	99,86%
<i>Koszty dotyczą: SP Waldowo-bieżące naprawy i konserwacje sprzętów 6.237,10 a w zakresie likwidacji skutków nawałnicy - naprawa ogrodzenia 27.665,20,wymiana rynien na budynku szkoły i sali gimnastycznej 15.031,50,naprawa powierzchni schodów wejściowych 2.210,-,remont kotłowni z wymiana drzwi 9.351,-,naprawa ściany frontowej przedszkola 6.729,-,remont ściany bocznej budynku(odgrzybianie i malowanie) 4.706,-,remont klatki schodowej(osuszanie , malowanie ..)4.170,-,wymiana pomp i armatury instalacji c.o. 9.778,50,montaż 6 daszków nad drzwiami 5.227,50,wymiana zewnętrznych krutek wentylacyjnych i wywietrzników kominowych w sali gimnastycznej i łazienkach szkolnych 1.230,-,wykonanie i montaż tablicy informacyjnej w ogrodzie dendrologicznym 1.660,50,wymiana podłóg w bibliotece i sali lekcyjnej 6.001,90,malowanie ścian i sufitów w 9 pomieszczeniach 29.766,-,naprawa uszkodzonych lamp na Orliku 885,60,malowanie elewacji 26.309,70,częściowa wymiana i naprawa pokrycia dachowego 5.178,30,wykonanie i montaż włazu na dach 2.546,10 -SP Wiśniewa bieżące naprawy i konserwacje sprzętu szkolnego 2.340,50, w zakresie likwidacji skutków nawałnicy wymiana pompy w kotłowni 1.000,-,naprawa i malowanie ściany frontowej, remont pomieszczeń piwnicznych ,przeemurowanie komina 11.883,- - SP Nr 1 bieżące naprawy i konserwacje sprzętu szkolnego 2.164,21 -usuwanie skutków nawałnicy : prace blacharskie na budynku socjalnym na Orliku 1.000,-,naprawa dachu na sali gimnastycznej 1.800,- , wykonanie posadzki z wykładzin PCV w pokoju nauczycielskim 6.921,70 SP Zalesie - bieżące naprawy sprzętu 1.030,57 , likwidacja skutków nawałnicy-remont ogrodzenia 11.000,- , remont 3 klas , łazienki i piwnicy 18.400,- SP Nr 3-wymiana podłóg w 2 salach lekcyjnych 13.480,80 , wymiana drzwi wejściowych 3.630,- , bieżące naprawy sprzętu 4.585,69 , SP Lutowo - malowanie sali gimnastycznej 5.000,- , bieżące naprawy sprzętu 4.319,59 , SP Zboże - bieżące naprawy sprzętu szkolnego 1.438,21</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 924,00	5 872,25	99,13%
<i>Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	169 003,00	166 715,95	98,65%
<i>Koszty dotyczą : roczne opłaty licencyjne-abonamentowe np...e-dziennik, e-świadectwa, opłaty RTV, ochrony antywirusowe, opłaty za dostęp do przepisów on-line, utrzymanie stron www -16.684,41 , korzystanie z pomieszczeń CSiR 60.228,- , usl. dystrybucji energii elektrycznej 33.575,25 , usl. kominarskie 2.918,79 , usl. transportowe 22.182,55 , monitoring węża cieplnego 2.952,- , instalacja głównego wyłącznika prądu 3.352,71 , modernizacja instalacji c.o. 3.400,- , konserwacja trawy na Orlikach 8.640,- , przeglądy szczelności gazu , kotłowni , p.poż. obiektów 3.392,26 , wykonanie instalacji teletechnicznych(monitring, system alarmowy)6.494,40 , wykonanie przyłącza światłowodowego 2.287,- , różne np. usl. informatyczna , wykonanie pieczętek , kluczy , decyzje Sanepid , wywołanie zdjęć itp.</i>					

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 786,00	20 578,80	99,00%
Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00	3 493,20	99,81%
Wykonanie ekspertyzy p.poż. po kontroli i zaleceniach PSP w Wiśniewie .					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 493,00	2 476,17	99,32%
Koszty delegacji pracowniczych					
	4430	Różne opłaty i składki	12 028,00	12 026,32	99,99%
Wydatek to opłaty za ubezpieczenia majątkowe , składki za udział w programie "szkolny klub sportowy" oraz opłata za korzystanie ze środowiska .					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	334 944,00	334 944,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 353,00	17 353,00	100,00%
Oplata za wywóz śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 051,00	4 049,19	99,96%
Wydatki dotyczą szkoleń bhp , p.poż. oraz SIO.					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	732 593,67	731 270,44	99,82%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 756,00	31 567,74	99,41%
W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe , które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tys. mieszkańców.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413 347,00	412 912,19	99,89%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 817,67	28 817,67	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 934,00	79 661,83	99,66%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 133,00	9 915,34	97,85%
Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 9,7					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 414,00	68 302,28	99,84%
Środki wydatkowane na zakup opału , urządzeń i sprzętu szkolnego , bramy , środki czystości , art. biurowe .					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 036,00	5 029,12	99,86%
Zakup pomocy dydaktycznych, książek.					
	4260	Zakup energii	48 043,00	48 022,44	99,96%
Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co					
	4270	Zakup usług remontowych	15 785,00	15 785,00	100,00%
Remont przeprowadzono w Wiśniewie , wykonano remont łazienki ,wymieniono stolarkę okienną i drzwiową oraz grzejniki w pomieszczeniu przystosowanym na pokój nauczycielski , dostosowano pomieszczenia na klasy na parterze i piętrze - wymieniono podłogę w I klasie , wymalowano pomieszczenia , obniżono i ocieplono sufity , wymieniono instalację elektryczną w tych pomieszczeniach wydatkowano 13.785,-. W SP Zalesie naprawiono i rozbudowano instalację elektryczną w klasie oddziału "O" wydatkowano 2.000,-.					
	4300	Zakup usług pozostałych	4 318,00	4 246,83	98,35%
Opłaty dotyczą usług dystrybucji energii elektrycznej oraz montażu bramy w SP Zalesie /wydatek jednorazowy/.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 010,00	27 010,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	80104	Przedszkola	2 661 297,18	2 658 720,98	99,90%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 180,00	4 171,84	99,80%
Środki wydatkowane na odzież roboczą , okulary na kwotę 3.321,84 i pomoc zdrowotną dla nauczycieli 850,-					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 613 459,00	1 613 266,63	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 533,29	115 533,29	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	273 161,00	273 057,48	99,96%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 607,00	26 508,00	99,63%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi , nagród jubileuszowych , nagród na DEN i odpraw emerytalnych . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 20,79 - nauczyciele oraz 20,28 et.to pozostali pracownicy</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	900,00	100,00%
<i>Wydatek dotyczy umowy zleconej za wykonanie przeglądu obiektu budowlanego i sprzętów w Przedszkolu Nr 2 .</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 244,52	73 237,12	99,99%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono umeblowania do klas , bojler, tablice magnetyczne , dywany , odkurzacze , wyposażenie kuchni w sprzęt i naczynia oraz art. biurowe, materiały do remontów , środków czystości , dzienniki itp. niezbędne do prawidłowego funkcjonowania .</i>					
	4220	Zakup środków żywności	298 930,00	298 833,54	99,97%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	26 046,37	26 031,02	99,94%
<i>Zakupiono książki , plansze dydaktyczne , filmy edukacyjne , czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, laptopa oraz zabawki</i>					
	4260	Zakup energii	77 164,00	76 205,94	98,76%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	13 700,00	13 699,80	100,00%
<i>Wydatki dotyczą napraw bieżących sprzętu przedszkolnego , konserwacji gaśnic , przeglądu instalacji gazowej i kserokopiarki . Wymieniono 4 okna w GP 1 i naprawiono dach w GP2 .</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 169,00	2 164,00	99,77%
<i>Badania medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	33 336,00	32 275,58	96,82%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono : opłaty licencyjne np. antywirus , dostęp on-line do przepisów , utrzymanie stron www na kwotę 2.646,-, transportowe 2.205,- , usługi dystrybucji energii elektrycznej 11.700,-, usługi informatyczne 400,- , opracowanie instrukcji p.poż. 1.907,-,wykon.głównego wyłącznika prądu 4.400,-, utylizacja odpadów kuchennych 2.592,-,przeglądy czujników gazu , obiektów budowlanych, instalacji elektrycznej i odgromowej 3.500,-,inne np. czyszczenie dywanów , usługi kominiarskie , wykon. pieczętek itp.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 797,00	5 770,06	99,54%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	254,00	253,65	99,86%
<i>Koszty delegacji służbowych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 617,00	1 616,03	99,94%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 455,00	87 455,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 844,00	5 842,00	99,97%
<i>Opłata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	1 900,00	100,00%
<i>Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów. Opłaty za szkolenia SIO i bhp.</i>					
	80110	Gimnazja	2 173 328,53	2 172 349,54	99,95%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	60 364,00	60 286,79	99,87%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie i mieszkaniowe , które przysługują nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim i mieście liczącym do 5 tyś. mieszkańców.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 466 626,00	1 466 517,93	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 680,00	161 680,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	284 236,00	284 118,04	99,96%

		4120	Składki na Fundusz Pracy		30 822,00	30 606,60	99,30%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli i nagród jubileuszowych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 35,85 - nauczyciele.</i>							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		496,78	493,27	99,29%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		62 882,75	62 425,91	99,27%
<i>Wydatki dotyczą zakupu pomocy dydaktycznych, książek, materiałów ćwiczeniowych w tym środki z dotacji celowej na zakup podręczników i książek do biblioteki</i>							
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		106 221,00	106 221,00	100,00%
Odpis na ZFŚS							
	80113		Dowożenie uczniów do szkół		699 087,00	699 062,05	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		699 087,00	699 062,05	100,00%
Koszty dowozu dzieci do szkół oraz refundacji biletów miesięcznych							
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół		549 819,90	549 396,99	99,92%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 424,00	1 423,66	99,98%
Świadczenia BHP dla pracowników							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		369 620,00	369 489,05	99,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		27 561,90	27 561,90	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		70 150,00	70 024,11	99,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy		8 095,00	8 037,51	99,29%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę - 6 etatów</i>							
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 493,00	1 492,50	99,97%
Wydatek poniesiono na opłacenie usług informatycznych, świadczonych na rzecz zakładu							
		4190	Nagrody konkursowe		3 627,00	3 626,62	99,99%
Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych .							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 521,00	5 452,68	98,76%
Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych , poradnika , programu komputerowego .							
		4270	Zakup usług remontowych		185,00	184,50	99,73%
Wykonano usługę konserwacji sprzętu biurowego							
		4280	Zakup usług zdrowotnych		224,00	224,00	100,00%
Badania medycyny pracy dla pracowników							
		4300	Zakup usług pozostałych		21 100,00	21 097,72	99,99%
Do wydatków usług pozostałych zaliczono : opłaty licencyjne- abonentowe programów komputerowych , koszty utrzymania pomieszczeń biurowych i opłaty dostarczenia przesyłek .							
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		28 400,00	28 391,73	99,97%
Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie uczęszczające do przedszkoli prowadzone przez inne gminy.							
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 476,00	2 451,05	98,99%
Koszty usług telefonicznych							
		4410	Podróże służbowe krajowe		1 650,00	1 647,46	99,85%
Koszty delegacji pracowniczych							
		4430	Różne opłaty i składki		321,00	321,00	100,00%
Koszty ubezpieczenia majątkowego							
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		7 293,00	7 293,00	100,00%
Odpis na ZFŚS							

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	100,00%
<i>Oplata sądowa za rozpatrzenie wniosku w sprawie depozytu .</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	579,00	578,50	99,91%
<i>Oplata za szkolenie bhp i w sprawie rozliczania dotacji .</i>					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	72 352,00	36 479,81	50,42%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	72 352,00	36 479,81	50,42%
<i>Środki wydatkowano na dopłaty do czesnego dla nauczycieli , szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem sąd plan niewykorzystany w pełni</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	129 976,00	129 188,63	99,39%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 116,00	1 116,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 745,00	94 745,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 400,00	16 400,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 348,00	2 348,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi , zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności . Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz zajęcia rewalidacyjne . Wyliczone poniżej wydatki rzeczowe stanowią % - ustalony odrębnie dla każdej jednostki i są ściśle związane z poniesionymi wydatkami ogółem w danym paragrafie .Wydatki dotyczą Przedszkola Nr 1 , SP Wiśniewa i SP Zboże .</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 142,00	4 033,09	97,37%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych , poradników , komputera oraz realizacji środków przeznaczonych na konkursy gminne / nagrody , art. spożywcze /.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 301,00	1 301,00	100,00%
<i>Zakupiono książki , plansze dydaktyczne , filmy edukacyjne , czasopisma dydaktyczne oraz zabawki. Wydatki rzeczowe dotyczą wszystkich szkół i stanowią % ustalony odrębnie dla każdej jednostki</i>					
	4260	Zakup energii	2 681,00	2 104,67	78,50%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co. Niższe wykonanie związane z oszczędnościami w okresie grzewczym</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 158,00	2 143,42	99,32%
<i>Wykonano usługę konserwacji sprzętu biurowego</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	738,00	650,98	88,21%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono m.in: opłaty pocztowe , opłaty licencyjne- abonamentowe programów komputerowych , koszty utrzymania pomieszczeń biurowych itp. Niższe wykonanie związane z rezygnacją z części usług</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	153,00	153,00	100,00%
<i>Koszty usług telefonicznych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	65,00	64,47	99,18%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 821,00	3 821,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	308,00	308,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 108 542,65	1 107 348,11	99,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 532,00	20 532,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	835 896,00	835 896,00	100,00%

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 870,00	146 870,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 982,00	20 982,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia w pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia dodatkowe w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego. Wyliczone poniżej wydatki rzeczowe dotyczą 6 szkół / bez SP Wiśniewa / i stanowią % - ustalony odrębnie dla każdej jednostki i są ściśle związane z poniesionymi wydatkami ogółem w danym paragrafie.</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 054,74	13 864,35	98,65%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 768,91	6 567,38	97,02%
<i>Plan realizowany w ramach dotacji celowej na zakup podręczników dla dzieci. Wydatki rzeczowe dotyczą wszystkich szkół i stanowią % ustalony odrębnie dla każdej jednostki</i>						
		4260	Zakup energii	9 732,00	9 576,68	98,40%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	2 790,00	2 727,63	97,76%
<i>Wykonano usługę konserwacji sprzętu biurowego, remonty bieżące</i>						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	513,00	453,75	88,45%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników. Badania wykonywane wg potrzeb stąd trudny do oszacowania plan i niewykonanie</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	11 507,00	11 058,02	96,10%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono m.in.: opłaty licencyjne- abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń</i>						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 495,00	1 463,73	97,91%
<i>Koszty usług telefonicznych</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	722,00	677,18	93,79%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego - realizowane wg harmonogramu</i>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 342,00	35 342,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 217,00	1 217,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	121,00	120,39	99,50%
<i>Opłaty za szkolenia pracowników w zakresie zmian obowiązujących przepisów</i>						
	80195		Pozostała działalność	111 240,93	110 990,57	99,77%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	90 000,00	90 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 277,00	16 077,61	98,78%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 250,93	1 250,93	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 166,00	3 115,03	98,39%
<i>Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu</i>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	547,00	547,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
851			Ochrona zdrowia	297 600,00	297 248,40	99,88%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	100,00%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	15 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	281 000,00	281 000,00	100,00%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	19 000,00	19 000,00	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 000,00	46 000,00	100,00%
<i>Wynagrodzenie wychowawcy do prowadzenia zajęć z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych w Świetlicy Terapeutycznej</i>						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 900,00	39 900,00	100,00%
<i>Środki z tego paragrafu w 2017 roku wydatkowane na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim oraz wynagrodzenie za przeprowadzenie superwizji zajęć socjoterapeutycznych na obozie terapeutycznym w Funce.</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 970,00	26 970,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	11 900,00	11 900,00	100,00%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. plastyczne, pasmanteryjne, gry edukacyjne zgodnie z przedłożonymi ofertami (Świetlica Terapeutyczna), zakup dyplomów, statuetek, medali, pucharów, nagród za uczestnictwo w turniejach piłki nożnej, zakup nagród dla uczestników turnieju "Pluszowy Miś", koszty związane z realizacją programów profilaktycznych w szkołach z terenu gminy Sepólno Krajeńskie zgodnie z przedłożonymi ofertami, zakup odbłasków związany z prowadzonymi przez Komendę Powiatową Policji w Sepólnie Krajeńskim działaniami profilaktycznymi. Zakup znaczków pocztowych oraz art. biurowych na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim oraz art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej, na Obóz Terapeutyczny oraz zakupione na potrzeby realizacji programów profilaktycznych w szkołach na terenie gminy Sepólno Krajeńskie oraz turniejów sportowych.</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	127 655,92	127 655,92	100,00%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowane m.in. na : transport, zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty pracy pedagogów- socjoterapeutów, koszty związane z pracą biegłych sądowych, koszty ubezpieczenia oraz zakwaterowania 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 Sepólno Krajeńskie, dofinansowanie wypoczynku dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, koszty związane z opieką medyczną na organizowanych turniejach sportowych. Dofinansowanie wspólnej realizacji w finansowaniu zadania o nazwie Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” Pogotowie Dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.</i>						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 574,08	9 574,08	100,00%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Szkolenia dla członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim.</i>						
	85195		Działalność pozostała	1 600,00	1 248,40	78,03%
		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	1 187,00	79,13%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	61,40	61,40%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. wydano 8 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców. Wydatki uzależnione od liczby odbiorców stąd niższe wykonanie</i>						
852			Pomoc społeczna	10 807 924,71	10 235 042,27	94,70%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	43 852,00	42 717,50	97,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 262,00	3 150,10	96,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	322,00	226,40	70,31%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 790,00	36 470,00	99,13%
<i>Umowy zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy. Jeden pracownik zatrudniony w Punkcie Interwencji Kryzysowej był zwolniony w okresie od stycznia do grudnia 2017 roku z opłacania składek na Fundusz Pracy z uwagi na powrót z urlopu macierzyńskiego stąd oszczędności.</i>						

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	614,00	450,00	73,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 864,00	2 421,00	84,53%
<i>Ze środków tego paragrafu zakupiono materiały promocyjno-informacyjne dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim. oraz ogłoszenia informacyjne w prasie lokalnej dla mieszkańców miasta i gminy Sepólno Krajeńskie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim. Nie zrealizowano planu ze względu na umieszczenie w prasie mniejszej ilości ogłoszeń nt. działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajeńskim oraz mniejszej ilości materiałów niż zakładano na początku roku.</i>					
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	72 275,87	71 791,99	99,33%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 303,87	3 066,95	92,83%
Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie					
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	68 972,00	68 725,04	99,64%
<i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe. Składki odprowadzono od 42 osób, liczba składek 339. Wydatkowano także środki na zapłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna (56 osób, 712 składek).</i>					
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	631 737,00	476 731,50	75,46%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 015,00	3 783,44	94,23%
Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie					
	3110	Świadczenia społeczne	627 722,00	472 948,06	75,34%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Plan na zasiłki celowe i specjalne celowe na 2017 rok początkowo wynosił 173 910,00 zł, jednak z uwagi na zmniejszenie wkładu własnego gminy dotyczącej wsparcia finansowego gminy w zakresie żywienia, zwiększono plan na ww. zasiłek o kwotę 170 072,00 zł. Powyższe środki wykorzystano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opału i odzieży. Niewykorzystanie planu w 100 % stanowi mniejsza liczba osób i rodzin objęta ww. pomocą. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 207 rodzinom, 451 osób w tych rodzinach, świadczeń 559. Zasiłki okresowe wypłacone były 188 rodzinom, 494 osób w tych rodzinach, świadczeń 934. Z uwagi na szkody wyrządzone w wyniku sierpniowej nawałnicy Gmina Rzęśnia i Fundacja "KGHM Polska Miedź" przekazały środki finansowe na pomoc osobom poszkodowanym. Środki te zostały wypłacone w formie zasiłków celowych osobom i rodzinom poszkodowanym w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona kłęski żywiołowej (huraganu) na remont budynków mieszkalnych i gospodarczych, które nie miały uregulowanej sytuacji prawnej. Zasiłki te wypłacono 7 rodzinom, osób w rodzinach 18.</i>					
	85215	Dodatki mieszkaniowe	422 254,76	416 140,34	98,55%
	3110	Świadczenia społeczne	413 202,33	407 180,21	98,54%
<i>Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie obowiązuje są ponosić osoby uprawnione do utrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuły prawne do zajmowanego lokalu mieszkalnego osiagającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 937,43	3 909,73	99,30%
<i>Wydatki dotyczą zakupu książek, wydawnictw, artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, zakupu sprzętu komputerowego, akcesoriów oraz kosztów obsługi zadania</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 115,00	5 050,40	98,74%
<i>W tym paragrafie ujęte są opłaty za usługi transportowe i usługi serwerowe, koszty przedłużenia licencji oraz usługi prawnicze.</i>					
	85216	Zasiłki stałe	207 257,13	202 053,68	97,49%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 756,13	5 322,82	92,47%
Przekazanie nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji do Wojewody. Przekazanie środków uzależnione jest od wpływów i skuteczności postępowania egzekucyjnego dlatego trudno dokładnie sprecyzować plan stąd niewykonanie					

	3110	Świadczenia społeczne	201 501,00	196 730,86	97,63%
<i>Zasilek stały wypłacono 51 osobom, świadczeń 433, z tego 33 osobom samotnie gospodarującym świadczeń 295</i>					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 138 394,40	3 073 703,53	97,94%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 391,00	30 647,41	97,63%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży w oraz wydatki na środki czystości wynikające z przepisów o bhp.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	19 962,22	19 962,08	100,00%
<i>Wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób, które są całkowicie ubezwłasnowolnione.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 265 526,70	2 244 979,49	99,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 851,42	136 851,42	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	298 906,39	273 960,44	91,65%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50 643,55	38 819,93	76,65%
<i>Wynagrodzenia i składki dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczk, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Niższe wykonanie w paragrafie 4110 i 4120 wynika ze zwolnień ustawowych oraz urlopów macierzyńskich i zasiłków chorobowych</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 923,00	4 923,00	100,00%
<i>Wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka, nadzór nad dokumentacją 2 projektów realizowanych w 2017 r. przez Ośrodek.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 167,35	40 223,00	97,71%
	4220	Zakup środków żywności	4 769,29	4 678,15	98,09%
<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 (Problemy społeczne, Rachunkowość budżetowa, Pracownik socjalny w terenie), zakup pieczętek, zakup środków czystości, wiązanki okolicznościowe, zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp.</i>					
	4260	Zakup energii	50 449,00	50 252,20	99,61%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	400,00	399,75	99,94%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja sprzętu biurowego, drukarki</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 450,00	2 337,00	95,39%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	88 112,76	85 599,69	97,15%
<i>Wydatki na opłaty porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, konserwacja urządzeń i programów, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego oraz inne usługi (przeład instalacji itp.). W związku z realizacją 2 projektów "Klub Integracji Społecznej w Sepólnie Krajeńskim" oraz "Pogotowie Asystenckie w Sepólnie Krajeńskim"</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 508,00	10 105,85	87,82%
<i>Wydatki na tym paragrafie przeznaczone są na usługi telekomunikacyjne i opłaty związane z korzystaniem z sieci Internet oraz utrzymanie strony internetowej Ośrodka. Niewykonanie wynika z obniżek i promocji w ramach umowy zawartej z dostawcą usług.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	31 529,00	31 380,55	99,53%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższenia kwalifikacji zawodowych kadry (szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia asertywności, komunikatywności, kontrakty socjalne oraz szkolenia dotyczące zagadnień związanych z rachunkowością i dodatkami mieszkaniowymi). Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunów do środowisk wiejskich oraz wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 002,00	1 708,78	85,35%
<i>Opłata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku, opłata za trwały zarząd oraz koszty egzekucji administracyjnych. Niewykonanie planu na tym paragrafie wynika z trudności ustalenia wydatków z tytułu kosztów egzekucji.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 617,72	72 617,72	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					

	4480	Podatek od nieruchomości	10 151,00	10 071,00	99,21%
Podatek od nieruchomości					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 242,00	1 242,00	100,00%
Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 960,00	3 960,00	100,00%
Opłata na rzecz wywozu śmieci					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 832,00	8 984,07	91,38%
Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadr.					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	29 146,00	29 122,31	99,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 537,00	13 537,00	100,00%
	4260	Zakup energii	10 700,00	10 700,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 909,00	4 885,31	99,52%
Koszty związane z wyposażeniem i utrzymaniem mieszkania chronionego (media, usługi komunalne, wyposażenie). Zgodnie z zarządzeniem Nr Or. 0050.1.99.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskiej do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sępólnie Krajeńskiej oraz drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 100,00	50 100,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 100,00	38 100,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	100,00%
W okresie od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 12 rodzin. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 1252,5. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków.					
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	484 800,00	484 800,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	484 800,00	484 800,00	100,00%
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. oraz aneksem nr 1 z dnia 13.07.2017r., nr 2 z dnia 25.10.2017 r., nr 3 z dnia 29.11.2017 r., nr 4 z dnia 29.12.2017 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 384 800,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 100 000,00 zł. Z żywienia w szkole w miesiącach styczeń - grudzień 2017 roku skorzystało 174 dzieci, gorącego posiłku 61 osób korzystających z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 235 rodzin, w tym 667 osoby w rodzinach i świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych 14 rodzin, w tym 17 osób w rodzinie.					
	85232	Centra Integracji Społecznej	253 106,55	117 838,44	46,56%
	3117	Świadczenia społeczne	1 929,00	1 929,00	100,00%
	3119	Świadczenia społeczne	20 610,00	19 923,00	96,67%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 628,34	14 432,81	25,95%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 350,80	6 350,80	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 579,21	2 485,32	25,94%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 093,61	1 093,61	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 362,90	255,64	18,76%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	156,45	156,45	100,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 560,00	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	39 275,00	30 271,79	77,08%
	4227	Zakup środków żywności	4 950,00	1 798,82	36,34%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	0,00	0,00%

	4307	Zakup usług pozostałych	97 118,50	29 348,46	30,22%
	4309	Zakup usług pozostałych	9 792,74	9 792,74	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
<p><i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim realizuje projekt pt.: „Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim” w okresie od 01.04.2017 r. do 31.12.2018 r. Działania realizowane będą od 1.07.2017 r. do 31.12.2018 r., stąd niewykonanie planu. Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 45 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub ubóstwem oraz 45 osób z otoczenia uczestników projektu, mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie, w szczególności z terenów zdegradowanych gminy. W ramach Klubu Integracji Społecznej oferujemy:</i></p> <p><i>Warsztaty związane z nabywaniem umiejętności społecznych – komunikacja, asertywność, poszukiwanie pracy, Spotkania ze specjalistami – psychologiem, doradcą zawodowym, coachem, pracownikiem socjalnym oraz animatorem, Kursy podnoszące kwalifikacje zawodowe. Dla otoczenia uczestników projektu przewidziano: zabawy sportowe, wyjazdy na basen, wyjazdy integracyjne, zabawy okolicznościowe. Projekt skierowany jest do mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie. Projekt realizowany w latach 2017-2018 zgodnie z harmonogramem.</i></p>					
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	4 944 445,00	4 739 562,00	95,86%
	3110	Świadczenia społeczne	4 944 445,00	4 739 562,00	95,86%
<p><i>Ze środków tego paragrafu opłacane były zasiłki celowe dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (huragan), które miały miejsce w gminach województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 11 sierpnia 2017 r.</i></p> <p><i>Zasiłki celowe dla osób poszkodowanych :</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - zasiłki celowe do 6 tys. zł- wypłacono 226 rodzinom, osób w rodzinach 834 na łączną kwotę 911 600,00 zł; - zasiłki na remont budynków/lokali mieszkalnych- zasiłki do 20 tys. zł : wypłacono 93 rodzinom, osób w rodzinach 322, na remont 93 budynków mieszkalnych na łączną kwotę 816 862,00 zł - zasiłki na remont/odbudowę budynków/lokali mieszkalnych – zasiłki do 200 tys. zł (w tym do 100 tys. zł): wypłacono 10 rodzinom, osób w rodzinach 44, na remont 10 budynków mieszkalnych na łączną kwotę 300 600,00 zł - zasiłki na remont budynków gospodarczych- zasiłki do 20 tys. zł – wypłacono 67 rodzinom, osób w rodzinach 257, na remont 81 budynków gospodarczych na łączną kwotę 671 850,00 zł. Środki niewykorzystano w 100% z uwagi na niewłaściwie zakwalifikowaniem budynków w sprawozdaniach ZAP (budynki jednego właściciela zakwalifikowane do 20 tys. po zsumowaniu kwot strat przekraczały 20 tys.) - zasiłki na remont/odbudowę budynków gospodarczych – zasiłki do 100 tys. zł – wypłacono 47 rodzinom, osób w rodzinie 223, na remont 138 budynków gospodarczych na łączną kwotę 2 038 650,00 zł 					
	85295	Pozostała działalność	530 556,00	530 480,98	99,99%
	3110	Świadczenia społeczne	30 316,00	30 257,55	99,81%
<p><i>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. Dnia 1 czerwca 2017 r. podpisano aneks do porozumienia, zgodnie z którym PUP refundował 50% ww. świadczenia. Z tej formy pracy skorzystało w 2017 roku 37 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.</i></p>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 495,78	1 495,78	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257,58	257,58	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	36,64	36,64	100,00%
<p><i>Wydatek dotyczy realizacji projektu Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - Program Aktywności Lokalnej - wkład własny gminy (wynagrodzenie 2 osób dotyczące przygotowania naboru do projektu i jego monitorowania)</i></p>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	498 450,00	498 433,43	100,00%
<p><i>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).</i></p>					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	645 024,64	626 266,75	97,09%
	85401	Świetlice szkolne	178 038,64	176 945,03	99,39%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 190,00	133 400,24	99,41%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 781,64	9 781,64	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 711,00	24 520,03	99,23%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 135,00	3 022,12	96,40%
<p><i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 2,03 - nauczyciele .</i></p>					

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 221,00	6 221,00	100,00%
Odpis na ZFŚS					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	441 986,00	424 434,97	96,03%
	3240	Stypendia dla uczniów	410 721,00	397 577,00	96,80%
<i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego. Stypendium finansowane w 80 % z dotacji celowej tj. w wysokości 211.661,- udział własny wynosi 52.916,-. W okresie I-VI pomocą objęto 195 uczniów / w tym zasilki szkolne dla 10 uczniów na kwotę 6.080,- / a od IX-XII pomoc otrzymało 152 uczniów. Wydatkowano również kwotę 133.000,- na zasilki losowe na dzieci dotknięte skutkami nawałnicy w wysokości 133.000,-</i>					
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	11 565,00	7 158,00	61,89%
Wydatek dotyczy wyprawki szkolnej dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych, zrealizowany z dotacji celowej.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 394,86	2 394,86	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	409,54	409,51	99,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	58,67	58,67	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	5 500,00	100,00%
	4240	Zakup materiałów i wyposażenia	9 096,93	9 096,93	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 240,00	2 240,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą rządowego programu pomocy dzieciom dotkniętym nawałnicą w formie zajęć opiekuńczych i terapeutyczno-edukacyjnych. Zajęcia takie odbyły się w SP Waldowo i SP Zboże, na które otrzymaliśmy dotację celową w wysokości 17.500,- przy wsparciu Gminy w wysokości 700,-</i>					
	85416		25 000,00	24 886,75	99,55%
	3240	Stypendia dla uczniów	19 800,00	19 800,00	100,00%
<i>Stypendia wypłacono dla 38 uczniów szkół podstawowych i gimnazjów za wyniki w nauce i szczególne osiągnięcia sportowe i artystyczne.</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	5 200,00	5 086,75	97,82%
Środki wydatkowano na zakup nagród rzeczowych za wyniki w nauce i szczególne osiągnięcia uczniów.					
855		Rodzina	20 936 279,18	20 809 985,99	99,40%
	85501	Świadczenia wychowawcze	11 095 215,00	11 095 076,99	100,00%
	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	3 200,00	3 147,84	98,37%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	10 924 963,00	10 924 963,00	100,00%
<i>Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Przysługuje osobom do dnia ukończenia przez dziecko 18. roku życia w wysokości 500,00 zł miesięcznie. W 2017 roku przyjęto 1426 wniosków i sporządzono 1535 decyzji administracyjnych.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 248,36	124 248,36	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 903,72	7 903,72	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 909,04	19 909,04	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 171,62	2 171,62	100,00%
<i>Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 080,28	5 080,28	100,00%
Zakup materiałów biurowych, tonerów, papieru do kserokopiarki.					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 920,00	2 920,00	100,00%
W tym paragrafie ujęte są opłaty za usługi radcy prawnego.					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 556,98	3 556,98	100,00%
Odpis na ZFSS					

	4580	Pozostałe odsetki	682,00	596,15	87,41%
Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	580,00	580,00	100,00%
Szkolenie pracowników w związku z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 797 804,00	6 722 482,30	98,89%
	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	26 599,00	26 578,24	99,92%
Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie.					
	3110	Świadczenia społeczne	6 273 663,12	6 200 913,12	98,84%
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.					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 765,00	154 765,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 164,00	11 164,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	315 644,51	314 654,51	99,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 142,37	4 142,37	100,00%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym.					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 740,00	58,00%
Zakup materiałów biurowych związanych z obsługą świadczeń - niewykonanie w tym paragrafie związane jest ze zwrotem kosztów obsługi dotacji na świadczenia rodzinne.					
	4580	Pozostałe odsetki	8 826,00	8 525,06	96,59%
Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie					
	85503	Karta dużej rodziny	562,80	471,68	83,81%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	362,80	271,68	74,88%
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	100,00%
Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia do grudnia 2017 r. przyznano karty dla 34 nowych rodzin, dla 4 rodzin wydano karty o przedłużeniu terminu ważności karty z uwagi na kontynuowanie nauki oraz dla 2 rodzin dodano nowego członka rodziny. Niewykonanie w paragrafie 4210 wynika z faktu, iż planowano większą liczbę rodzin, które złożą wniosek na KDR.					
	85504	Wspieranie rodziny	551 510,00	526 139,87	95,40%
	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	8 800,00	8 800,00	100,00%
Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 353,00	2 229,79	94,76%
Z uwagi na charakter wykonywanej pracy przez asystentów rodziny w paragrafie tym ujęte są wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp. Wypłaty wg potrzeb stąd niższe wykonanie					
	3119	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 160,00	14 786,35	97,54%
Zgodnie z realizacją projektu „Pogotowie asystenckie w Sepólnie Krajeńskim” wypłacono zasiłki celowe u dla 10 uczestników projektu, którzy odbywali kurs „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”.					