

1b) STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 31.12.2018r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	67 110 125,45	66 400 197,76	98,9%
dochody majątkowe	7 641 568,76	6 813 101,01	89,2%
Razem	74 751 694,21	73 213 298,77	97,9%

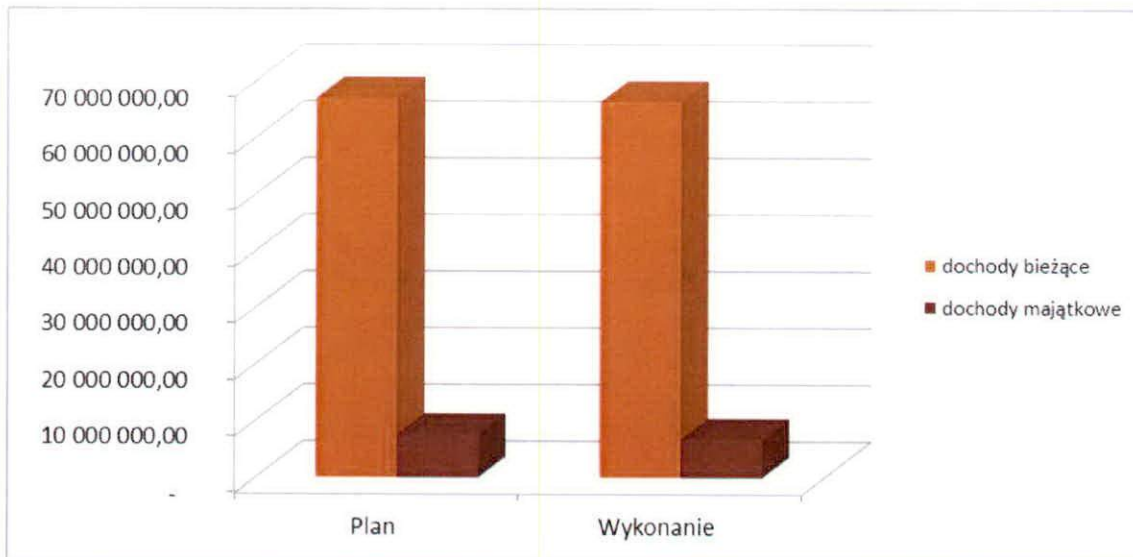
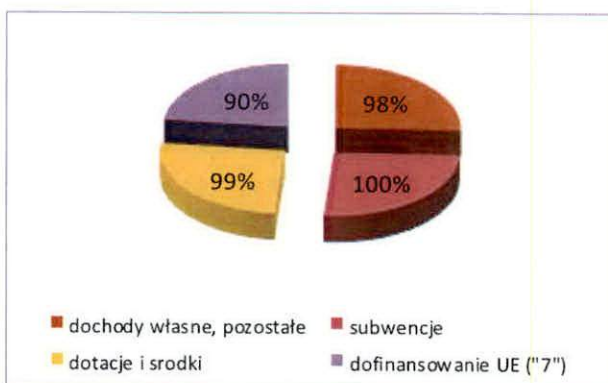


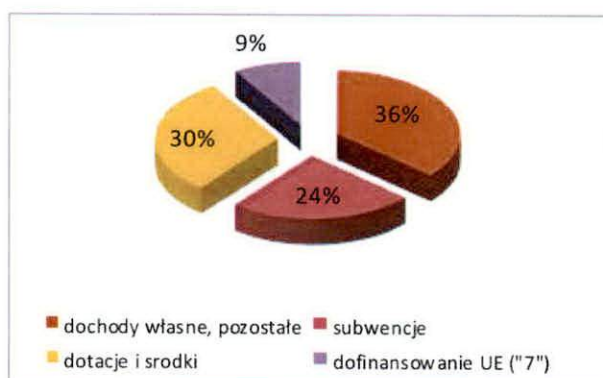
Tabela Nr 2. Wykonanie dochodów wg źródła na dzień 31.12.2018r.

Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody własne, pozostałe	27 068 991,64	26 602 904,15	98,3%
subwencje	17 833 024,00	17 833 024,00	100,0%
dotacje i środki	22 642 621,31	22 309 806,20	98,5%
dofinansowanie UE ("7")	7 207 057,26	6 467 564,42	89,7%
Razem	74 751 694,21	73 213 298,77	97,9%

a) w stosunku do ich planu



b) w stosunku do wykonania ogółem



BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

1c) ANALIZA STRUKTURY DOCHODÓW WŁASNYCH

Dochody bezpośrednio pozyskiwane przez Gminę z tytułu podatków

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Strukturę dochodów tego działu między innymi tworzą dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę. Plan dochodów podatków lokalnych w 2018 r. został zaplanowany w wysokości **9 040 300,00 zł**, co stanowi 12,09 % dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 31 grudnia 2018 roku zostały zrealizowane w **98,98 %** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 80,63 % dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 12,28 % dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,28 % i podatek leśny 2,33 %, odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,48% ogół dochodów podatkowych.

75615 § 0310 Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1445 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **4 149 000,00 zł**.

W 2018 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 100 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **4 113 794,37 zł**, co stanowi **99,15 %** rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zalegało 6 podatników na łączną kwotę **567 311,93 zł**. Kwoty zaległości są zróżnicowane (największą zaległość generuje jeden podatnik tj. 527 687,00 zł) i obejmują różne okresy powstania tych zaległości. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 497 263,90 zł i zaległości roku bieżącego 70 048,03 zł, co skutkuje nie wykonaniem planu w 100 %.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **445 243,00 zł**.

75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1892 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018.

Planowane dochody w wysokości **111 000,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 25 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły **117 956,88 zł**, co stanowi **106,27 %** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w podatku rolnym osób prawnych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **6 057,52 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 0,00 zł., zaległości roku bieżącego **6 057,52 zł**.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę **3 362,00 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy w podatku rolnym osób prawnych wyniosły **0,00 zł**.

75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1821 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r.

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku i wynosi 197,06 za 1 m³. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 7 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **194 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **194 117,00 zł**, kwota ta stanowi **100,06 %** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Zaległości na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 11,60 zł.

75615 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Podstawę planowania wymiaru podatku od środków transportowych stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1785 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/295/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 11 osób prawnych.

W budżecie w 2018 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **100 000 zł**. Do dnia 31 grudnia 2018 roku wpłynęło **95 124,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **95,12%** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Z kolei skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy w podatku od środków transportowych osób prawnych wyniosły **41 572,00 zł**.

75615 § 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę **1 000,00 zł**. Dochody z tego tytułu wyniosły **568,40 zł**, co stanowi **56,84 %** zaplanowanych wpływów rocznego planu.

75615 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **9 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **6 165,21 zł**, co stanowi **68,50 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) dokonał umorzenia odsetek od zaległości podatkowych na kwotę **33,00 zł**.

Zgodnie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, a nie wpłacone na rachunek bankowy. Na dzień 31.12.2018 r. kwota ta wynosi **182 496,00 zł**.

75616 § 0310 Podatek od nieruchomości osoby fizyczne

Podstawę prawną planowania wymiaru podatku od nieruchomości stanowi ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1445 ze zm.) oraz Uchwała Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W 2018 roku podatkiem od nieruchomości zostało objętych 4 262 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 3 238 osób. Zaplanowane dochody w kwocie **3 115 000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2018 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2018 r. wyniosły **3 101 107,74 zł**, co stanowi **99,55 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31.12.2018 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **935 675,37 zł** w tym zaległości z lat ubiegłych wynoszą **787 626,92 zł** i zaległości roku bieżącego wynoszą **148 048,45 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **872 048,00 zł**.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę **1 101,00 zł** oraz rozłożył na raty zaległości w podatku od nieruchomości w kwocie **735,00 zł**.

75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1892 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018.

Na terenie gminy podatkiem rolnym objęte jest 655 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 3 241. W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **1 025 000,00 zł**.

Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 31 grudnia 2018 r. wynoszą **980 952,21 zł**, co stanowi **95,70 %** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 303 rolników na łączną kwotę

49 876,14 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 13 rolników na kwotę 53 345,12 zł oraz jest jeden podatnik korzystający z ulgi na zabytki w kwocie 911,48 zł. W roku 2018 ulgi w podatku rolnym udzielono 4 podatnikom.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły łącznie **86 143,48 zł** w tym kwota 26 840,92 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 59 302,56 zł to zaległości bieżące.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku rolnym za okres sprawozdawczy wyniosły **0,00 zł**.

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2018 r. odroczył na wniosek podatnika zaległości w podatku rolnym na kwotę 43,00 zł oraz umorzył 28 528,00 zł. zaległości w podatku rolnym.

75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Na terenie gminy powierzchnia lasów będąca w posiadaniu osób fizycznych wynosi 338,7221 ha fizycznych. Wydano 13 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2018 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **15 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **14 559,00 zł**, co stanowi **97,06 %** przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **309,61 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 142,61 zł, a kwota 167,00 zł stanowi zaległość roku bieżącego. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800 ze. zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 99,00 zł.

75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych ustalany jest na podstawie złożonych deklaracji. Podatek od środków transportowych deklaruje 65 podatników.

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **286 000,00 zł**. W 2018 roku do budżetu wpłynęło **287 547,10 zł**. Kwota ta stanowi **100,54 %** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiły **21 869,40 zł**. Kwota 16 313,40 zł. stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 5 556,00 zł. stanowi zaległości z roku bieżącego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **134 195,00 zł.**

75616 § 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

W budżecie 2018 roku zaplanowano kwotę **14 000,00 zł.** Na dzień 31 grudnia 2018 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło **13 734,73 zł,** co stanowi **98,11 %** rocznego planu.

75616 § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie **21 300,00 zł.** Do budżetu wpłynęło **22 552,34 zł,** co stanowi **105,88 %** przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowią kwotę **311 177,00 zł.**

Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 31 grudnia 2018 roku

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 31.12.2018 r.
1	2	3	4
Podatek od nieruchomości	1 284 890,82	218 096,48	1 502 987,30
osoby prawne	497 263,90	70 048,03	567 311,93
osoby fizyczne	787 626,92	148 048,45	935 675,37
Podatek rolny	26 840,92	65 360,08	92 201,00
osoby prawne	0,00	6 057,52	6 057,52
osoby fizyczne	26 840,92	59 302,56	86 143,48
Podatek od środków transportowych	16 313,40	6 285,00	22 598,40
osoby prawne	0,00	729,00	729,00
osoby fizyczne	16 313,40	5 556,00	21 869,40
Podatek leśny	154,21	167,00	321,21
osoby prawne	11,60	0,00	11,60
osoby fizyczne	142,61	167,00	309,61
Razem	1 473 969,29	325 338,11	1 499 307,33
	1 328 199,35	289 908,76	1 618 107,91

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2018 r. następujące czynności:

- po upływie każdego terminu płatności wystawiał upomnienia. Do dnia 31 grudnia 2018 r. wystawiono łącznie 1 639 szt. na kwotę 1 067 071,85 zł.

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	1548	776 489,31
Podatek od środków transportowych	36	71 057,52
Podatek od osób prawnych	55	219 525,02
Razem	1 639	1 067 071,85

- skierowano do działu egzekucji Urzędów Skarbowych 274 szt. tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 487 176,53 zł, w tym:

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	239	316 038,33
Podatek od środków transportowych	16	21 734,04
Podatek od osób prawnych	19	149 404,16
Razem	274	487 176,53


Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie Ordynacji podatkowej i wprowadzonych w okresie sprawozdawczym

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	1 317 291,00	0	1 101,00	735,00
2. Podatek rolny	0,00	0	31 890,00	43,00
3. Podatek leśny	0,00	0	99,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	175 767,00	0	0,00	0,00
RAZEM	1 493 058,00	0	33 090,00	778,00

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 **1 493 058,00 zł**.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniosły ogółem **33 090,00 zł**, z czego 1 101,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, na podatek rolny 31 890,00 zł. oraz na podatek leśny 99,00 zł. Rozłożono na raty zaległości w podatku od nieruchomości i rolnym na łączną kwotę 778,00 zł.

BURMISTRZ


WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

2a) WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2018 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 167 838,81	1 167 531,15	99,97%
	.01009		Spółki wodne	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na realizację zadań bieżących</i>						
	.01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	41 639,19	41 639,19	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 639,19	41 639,19	100,00%
<i>Wykonanie dokumentacji wodociągowej Niechorz, wykonanie odwodnienia Zalesie</i>						
	01030		Izby rolnicze	22 404,81	22 097,15	98,63%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 404,81	22 097,15	98,63%
<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	1 003 794,81	1 003 794,81	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 838,25	1 838,25	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	186,20	186,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 750,00	10 750,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 907,80	2 907,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	984 112,56	984 112,56	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	890 983,86	857 629,75	96,26%
	60016		Drogi publiczne gminne	890 983,86	857 629,75	96,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 109,00	85,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 664,26	47 633,32	99,94%
		4270	Zakup usług remontowych	221 485,00	221 484,29	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	617 034,60	584 403,14	94,71%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, usługi transportowe, zakup materiału do remontu i utrzymania dróg, itp.) remont m.in. ul. Komierowskiej i Odrodzenia oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Niewykonanie planu w paragrafie 4170 i 4300 związane było z łagodnym przebiegiem zimy w IV kwartale stąd oszczędności</i>						
630			Turystyka	30 888,00	30 801,54	99,72%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 888,00	10 886,71	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	743,00	742,15	99,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 340,00	4 340,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 250,00	1 250,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 322,00	3 321,56	99,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	78,00	78,00	100,00%
		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, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wywóz nieczystości płynnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa pojemnika na śmieci itp.)</i>						
	63095		Działalność pozostała	20 000,00	19 914,83	99,57%
		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	20 000,00	19 914,83	99,57%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 236 018,00	1 214 151,66	98,23%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	837 558,00	835 284,23	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 822,00	7 821,13	99,99%
<i>Zakup m.in. art. do remontu lokali komunalnych (art. gospodarcze, wyposażenie lokali socjalnych), zakup czujników zadymienia, kosze na śmieci itp.</i>						
		4260	Zakup energii	26 990,00	26 987,74	99,99%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co do budynków komunalnych, szaletu, do świetlicy we Włoszycborzu</i>						

	4270	Zakup usług remontowych	90 740,00	90 736,60	100,00%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont świetlicy wiejskiej w Skarpie, prace remontowe mieszkań komunalnych, bieżące naprawy i konserwacje lokali socjalnych administrowanych przez ZGK, itp;</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	593 892,00	591 629,90	99,62%
<i>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;</i>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	112 720,00	112 714,86	100,00%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 394,00	2 394,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z lokali komunalnych</i>					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	169 916,00	169 578,92	99,80%
	4300	Zakup usług pozostałych	28 558,00	28 221,05	98,82%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, wypisy z rejestru gruntów</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	123 262,00	123 262,00	100,00%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 416,00	1 415,87	99,99%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa</i>					
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	16 680,00	16 680,00	100,00%
<i>Wypłata roszczeń odszkodowawczych z tytułu nabycia nieruchomości na mienie gminne (m.in. wykup gruntu nieruchomość Lutówka)</i>					
	70095	Działalność pozostała	228 544,00	209 288,51	91,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 760,00	4 342,34	91,23%
<i>Zakup drobnego wyposażenia (meble, nagłośnienie, art. gospodarcze, środki czystości itp.) do budynku CAS i Inkubator - niższe wykonanie związane z oszczędnościami z tytułu ograniczenia zakupów</i>					
	4260	Zakup energii	119 000,00	105 844,01	88,94%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu, co w ul. Szkolna, szalek, CAS oraz w Inkubatorze - niższe wykonanie związane z łagodnym przebiegiem zimy stąd oszczędności</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	13 700,00	12 767,04	93,19%
<i>Konserwacja windy, naprawa oświetlenia, konserwacja drukarek, naprawa dachu na budynku CAS, usługi remontowe ul. Szkolna - niższe wykonanie związane z oszczędnościami poprzetargowymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	77 724,00	73 470,67	94,53%
<i>Usługi komunalne, dystrybucja energii, dozór techniczny windy, przegląd instalacji p-poż, serwis klimatyzacji, monitoring systemu włamania w budynku CAS i Inkubatorze, usługi sprzątnia ul. Szkolna itp. - niższe wykonanie w związku ze zmniejszeniem zakresu usług</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 004,72	80,19%
<i>Usługi telekomunikacyjne, internetowe CAS i Inkubator - niewykonanie planu w związku z niższymi niż planowano kosztami</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie budynku CAS, Inkubator - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 246,00	6 246,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci z budynku CAS, Inkubator</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 614,00	3 613,73	99,99%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</i>					
710		Działalność usługowa	80 000,00	79 608,77	99,51%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	78 000,00	77 920,47	99,90%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73,03	73,03	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	427,00	427,00	100,00%
<i>Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	77 499,97	77 420,44	99,90%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne)</i>					
	71035	Cmentarze	2 000,00	1 688,30	84,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 850,00	1 578,50	85,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	150,00	109,80	73,20%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych (znicze, kwiaty, wiązanki, usługi porządkowe, komunalne)- zakup mniejszej ilości materiałów spowodowało oszczędności na ww paragrafach</i>					
750		Administracja publiczna	4 988 358,19	4 813 765,11	96,50%
	75011	Urzędy wojewódzkie	153 779,00	143 104,44	93,06%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 767,00	140 092,46	92,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 012,00	3 011,98	100,00%
<i>Wydatki dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 4 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim realizujących zadania z zakresu administracji rządowej - niższe wykonanie związane z korektą planu przez Wojewodę K-P</i>					

	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	151 000,00	149 677,77	99,12%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 459,00	128 835,00	99,52%
Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim i Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 271,00	6 270,75	100,00%
Wydatki dotyczą m.in. zakupu kalendarzy, materiałów papierniczych, itp.						
		4220	Zakup środków żywności	2 141,00	2 075,87	96,96%
Zakup art. spożywczych na sesje Rady Miejskiej						
		4300	Zakup usług pozostałych	12 673,00	12 040,32	95,01%
Wydatki obejmują m.in. rejestrację sesji Rady Miejskiej, usługi transportowe, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego podpisu, wykonanie kart dla radnych nowej kadencji itp.						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	456,00	455,83	99,96%
Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej.						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 733 983,91	3 582 641,91	95,95%
		2339		488,00	0,00	0,00%
Dotacja dla WK-P w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - wkład własny związany z obsługą zadania- zmiana terminu realizacji spowodowała przesunięcie realizacji zadania na 2019 r.						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	20 233,89	96,35%
! 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).						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 237 857,02	2 183 206,06	97,56%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 012,40	6 012,40	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 615,66	1 615,66	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	195 010,80	195 010,80	100,00%
Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim, wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych oraz wynagrodzenie koordynatora projektów UE. Niewykonanie planu w paragrafie 4010 wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	410 711,52	377 882,14	92,01%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 028,16	1 028,16	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	276,27	276,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 313,65	39 522,92	89,19%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	147,35	147,35	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	39,57	39,57	100,00%
Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu ww paragrafie wynika z oszczędności związanych z urlopami macierzyńskimi i zwolnieniami chorobowymi						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 752,00	70,08%
Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC). Niższe wykonanie związane z mniejszą ilością zleceń						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 620,12	140 027,72	95,50%
Wydatki tego paragrafu obejmują zakup m.in. materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, niszczarek, wiązanek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, sprzętu biurowego i komputerowego, wyposażenia, części do kserokopiarek i drukarek, telefonów służbowych, materiałów do remontu pomieszczeń biurowych, kartek świątecznych, artykułów spożywczych, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj.						
		4220	Zakup środków żywności	3 469,28	3 421,79	98,63%
Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych.						
		4260	Zakup energii	145 000,00	132 153,42	91,14%
Wydatki związane z zakupem wody, energii elektrycznej i ciepłej do budynku Urzędu Miejskiego. Niewykonanie planu związane z płatnością zobowiązań w 2019 roku						
		4270	Zakup usług remontowych	48 000,00	47 900,34	99,79%
Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PEACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń dźwiękowych i gaśnic, drukarek, drobne remonty w budynku Urzędu Miejskiego						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 794,00	3 794,00	100,00%
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)						
		4300	Zakup usług pozostałych	296 703,00	261 488,59	88,13%
! Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup usług pocztowej, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, dzierżawę centrali 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 miasta, usługi transportowe, usługi dystrybucji energii elektrycznej, emisję życzeń świątecznych itp. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie						

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 500,00	35 382,97	96,94%
<i>Wydatki dotyczą zakupu usługi dostępu do sieci Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	26 000,00	25 488,93	98,03%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sępólnie Krajejskim</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	21 500,00	21 310,60	99,12%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 994,11	69 994,11	100,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 403,00	2 403,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	12 549,22	96,53%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sępólnie Krajejskim, m.in. ochrona danych osobowych, zmiany w aktualnie obowiązujących przepisach</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	171 343,29	164 440,08	95,97%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 266,00	18 215,25	99,72%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 943,29	12 943,29	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 284,11	2 284,11	100,00%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - statuetki, foldery, banery, gadżety, książki i publikacje promocyjne itp., w tym realizacja projektu pn "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajejskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	114 299,89	107 474,66	94,03%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii i usług reklamowych, informacji i spotów radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę. Niższe wykonanie związane z mniejszą niż planowano ilością zleceń i usług w ww zakresie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	23 550,00	23 522,77	99,88%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, LGR, LGD, Salutaris</i>					
	75085		555 823,50	555 640,48	99,97%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 065,00	1 064,44	99,95%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 254,00	374 144,33	99,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 104,98	30 104,98	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 130,00	72 102,87	99,96%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 250,00	8 242,47	99,91%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 445,00	2 442,87	99,91%
<i>Wydatek poniesiono na wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych.</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	4 802,00	4 801,99	100,00%
<i>Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 826,00	2 825,67	99,99%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 185,00	2 184,50	99,98%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	152,00	152,00	100,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 520,00	25 490,97	99,89%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych itp.</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 305,00	16 302,33	99,98%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sępólno Krajejskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 725,52	5 723,02	99,96%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	955,00	954,64	99,96%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	338,00	338,00	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 904,00	7 904,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	862,00	861,40	99,93%
<i>Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów;</i>					

	75095	Pozostała działalność	222 428,49	218 260,43	98,13%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109 308,00	109 308,00	100,00%
<i>Wydatki obejmują diety dla soltysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	37 000,00	36 227,11	97,91%
<i>Inkasa dla soltysów, zarządcy targowiska</i>					
	4360	Oplaty 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 Sępólno 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	20 920,49	17 525,32	83,77%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego, - plan realizowany wg potrzeb trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	150 093,00	141 351,13	94,18%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 727,00	3 727,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	3 727,00	3 727,00	100,00%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	146 366,00	137 624,13	94,03%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 600,00	84 600,00	96,58%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 800,00	16 800,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 431,12	3 431,12	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	359,29	359,29	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 418,00	14 676,62	71,88%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego - dotyczy wyborów samorządowych</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 012,47	12 012,47	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 807,48	4 806,99	99,99%
	4410	Podróże służbowe krajowe	937,64	937,64	100,00%
<i>Dotacja celowa z przeznaczeniem na obsługę wyborów samorządowych (zakup materiałów, usługi transportowe, delegacje itp.)</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	213 471,00	209 045,79	97,93%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	26 968,75	99,88%
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	26 968,75	99,88%
<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 wynika z niższych niż planowano kosztów - rozliczenie dotacji</i>					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	184 671,00	180 277,12	97,62%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 580,01	12 580,01	100,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 280,05	14 280,05	100,00%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP -</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	562,20	468,50	83,33%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 237,60	26 465,08	97,16%
<i>Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia. Niższe wykonanie związane z płatnością zobowiązań za grudzień w 2019 roku</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 432,00	28 415,44	99,94%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 963,00	54 380,90	95,47%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	549,30	549,30	100,00%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, umundurowanie, materiały do remontów remiz strażackich itp.) w tym w ramach projektu pn.: " Dopażenie sprzętu ratowniczego dla jednostek OSP z gminy Sępólno Krajeńskie" Dofinansowanie 99% Ministerstwo Sprawiedliwości</i>					
	4260	Zakup energii	7 300,00	7 047,35	96,54%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych -</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	100,00%
<i>Konserwacja oraz naprawy sprzętu gaśniczego (m.in. naprawa pompy samochodu strażackiego OSP Lutówko, instalacji elektrycznej OSP Lutowo)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	21 196,84	20 520,49	96,81%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, komunalne, przegląd instalacji elektrycznej, przeglądy budowlane itp.)</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	6 570,00	6 570,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie remiz, samochodów strażackich, strażaków</i>					

	75414		Obrona cywilna	1 800,00	1 799,92	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 399,92	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	100,00%
<i>Zakup plandek, malowanie magazynu</i>						
757			Obsługa długu publicznego	388 000,00	186 664,99	48,11%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	188 000,00	186 664,99	99,29%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	188 000,00	186 664,99	99,29%
<i>Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami</i>						
	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%
<i>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</i>						
758			Różne rozliczenia	600 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	600 000,00	0,00	0,00%
- rezerwa ogólna - 400 000 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	16 345 286,56	16 308 540,96	99,78%
	80101		Szkoły podstawowe	9 085 912,01	9 080 469,73	99,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	169 006,00	168 771,56	99,86%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacono dodatki wiejskie , dokonywano zakupu okularów korekcyjnych , wypłacano pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz realizowano świadczenia wobec pracowników wynikające z przepisów bhp .</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 063 335,00	6 062 970,69	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	475 090,86	475 090,86	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 075 960,00	1 075 796,77	99,98%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	537,36	537,11	99,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	104 921,00	104 712,96	99,80%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	77,00	66,29	86,09%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli , obsługi i administracji , nagród jubileuszowych , odpraw emerytalnych oraz nagród na DEN . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 97,06 - nauczyciele oraz 49,64 - pozostali pracownicy . Wypłacono składki od wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus" .</i>						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 460,00	63 409,60	99,92%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 141,00	3 141,00	100,00%
<i>Środki wydatkowano na wykonanie przeglądów obiektów budowlanych , wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach" , na wynagrodzenia inspektorów ochrony danych osobowych , opłacenie członków komisji kwalifikacyjnej (awans zawodowy) oraz realizację projektu ze środków NBP . Wypłacono wynagrodzenia bezosobowe dla osób zaangażowanych w realizację projektu "Erasmus" .</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 349,37	124 294,50	99,96%
<i>Środki wydatkowano na zakup art.biurowych , uzupełnienie apteczek szkolnych , materiałów do drobnych napraw , opału , środków czystości , sprzętu do sprzątania , paliwo do sprzętu gospodarczego , gilosze świadectw , dyplomy , kserokopiarke , tablice korkowe , sprzęt sportowy na Orliki " , pieczęcie urzędowe-szkolne , materiały do realizacji projektu ze środków NBP , laptopa , czytnika zbiorów bibliotecznych i radioodbiorników .</i>						
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	70 649,00	70 589,84	99,92%
<i>Zakupiono 2 notebooki do tablic interaktywnych , sprzęt sportowy , książki , gry , odczynniki do badań . Wyposażono w sprzęt pracownie chemiczną i biologiczną w SP Zboże - środki pochodziły z rezerwy MEN</i>						
		4260	Zakup energii	155 243,00	152 554,49	98,27%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej , elektrycznej , gazu i wody w budynkach oświatowych</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	40 264,00	40 209,75	99,87%
<i>Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje , przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego , naprawę urządzeń na placach zabaw , wymianę podłóg oraz drzwi w kotłowni .</i>						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 004,00	5 004,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	224 131,73	223 029,45	99,51%
		4307	Zakup usług pozostałych	13 058,00	13 058,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 755,00	3 505,44	93,35%

<i>Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje , przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego , naprawę urządzeń na placach zabaw ,wymianę podłóg oraz drzwi w kotłowni . Wydatek par.4307 to również usługa konsultingowa dotycząca projektu "Erasmus" . Udział własny w realizacji projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w wojództwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych " . Oplata związana z utrzymaniem serwerowni .</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 539,00	23 441,15	99,58%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług dostępu do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 437,29	4 428,00	99,79%
<i>Wykonanie ekspertyzy technicznej - SP nr 3</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 217,00	2 212,97	99,82%
<i>Koszty delegacji pracowniczych</i>					
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	13 154,40	13 154,40	100,00%
<i>Oplaty związane z wyjazdem zagranicznym dotyczącym projektu "Erasmus" .</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	16 005,00	16 005,00	100,00%
	4437	Różne opłaty i składki	169,00	169,00	100,00%
<i>Wydatek dotyczy ubezpieczeń majątkowych , składki za udział w programie "szkolny klub sportowy" oraz opłata za korzystanie ze środowiska . Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu "Erasmus" .</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	411 115,00	411 115,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	180,00	180,00	100,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 660,00	18 570,00	99,52%
<i>Jednorazowa opłata do Krajowego Rejestru Karnego dokonana w związku z naborem animatorów . Oplaty związane z wywozem nieczystości stałych , zgodnie ze złożonymi deklaracjami .</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 453,00	4 451,90	99,98%
<i>Wydatki dotyczą szkoleń bhp , przeprowadzaczka dzieci oraz SIO.</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	762 162,43	761 657,42	99,93%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 790,00	25 642,74	99,43%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	458 542,00	458 500,40	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 168,43	38 168,43	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 556,00	81 476,62	99,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 225,00	8 124,82	98,78%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Przeciętna liczba zatrudnionych nauczycieli w etatach to 10,19 .</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 598,85	56 561,33	99,93%
<i>Wydatki dotyczą opału , artykułów biurowych i środków czystości .</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	950,00	950,00	100,00%
<i>Zakup pomocy dydaktycznych, książek.</i>					
	4260	Zakup energii	48 450,00	48 404,95	99,91%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	10 816,15	10 816,15	100,00%
<i>Remont przeprowadzono- dokończono w Wiśniewie , polegał na dostosowaniu pomieszczeń innego przeznaczenia do zajęć lekcyjnych w dodatkowym oddziale "O"</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 562,00	5 507,98	99,03%
<i>Oplaty dotyczą głównie usług dystrybucji energii elektrycznej</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 504,00	27 504,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	80104	Przedszkola	2 947 562,34	2 935 861,81	99,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 791,00	3 776,74	99,62%
<i>Wydatek to zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i zakup odzieży ochronnej .</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 530 535,00	1 530 505,40	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	209 117,53	209 117,53	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 381,00	3 381,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 762,84	122 762,84	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 625,00	271 559,78	99,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 759,09	35 759,09	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	578,00	578,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 658,00	27 646,94	99,96%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	5 123,38	5 123,38	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	41,00	41,00	100,00%

<i>Wyплаты wynagrodzeń nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi , nagród jubileuszowych , nagród na DEN oraz odprawy emerytalnej . Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 22,15 - nauczyciele oraz 22,38 et.to pozostali pracownicy .Wynagrodzenie osób biorących udział w projekcie "Nasze przedszkola" tj.4 nauczycieli , 2 logopedów oraz 2 woźnych oddziałowych i 2 kucharek /na 1/2 etatu/. Wydatek dotyczy również wynagrodzeń 2 koordynatorów przedszkolnych projektu "Nasze Przedszkola" .</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 900,00	4 885,74	99,71%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	100,00%
<i>Wydatek dotyczy umów zleconych dla inspektora ochrony danych osobowych . Umowy zlecone zawarte z osobami uczestniczącymi w realizacji projektu " Nasze Przedszkola " - obsługa administracyjna .</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 162,14	28 149,12	99,95%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 235,75	56 235,75	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 744,90	4 744,90	100,00%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono umeblowania do 1 klasy , bojler, lodówkę , odkurzacz , stół kuchenny ,wózek do transportu żywności , kosiarkę spalinową ,doposażono plac zabaw oraz art.biurowe, materiały do drobnych napraw , środki czystości .Zakupiono wózki do transportu żywności , doposażenie placów zabaw w sprzęt , zakup mebli do klas i szatni , pralki , doposażenie kuchni , zakup taboretu grzewczego oraz materiały biurowe i do zajęć z dziećmi . Wydatki realizowane z projektu "Nasze Przedszkola " . Udział własny w doposażeniu placów zabaw i kuchni - "Nasze Przedszkola " .</i>					
	4220	Zakup środków żywności	364 034,00	353 755,59	97,18%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 574,21	6 569,01	99,92%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21 278,00	21 278,00	100,00%
<i>Zakupiono książki , plansze dydaktyczne , filmy edukacyjne , czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, laptopa oraz zabawki. Zakupiono książki , lustra do zajęć logopedycznych , gry , zabawki , odtwarzacze , mikroskopy itp. zgodnie z założeniami projektu "Nasze przedszkola" .</i>					
	4260	Zakup energii	83 698,00	82 545,27	98,62%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 962,00	1 961,25	99,96%
	4277	Zakup usług remontowych	11 000,00	11 000,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczą bieżących napraw i konserwacji sprzętu przedszkolnego . Wykonano remonty- dostosowanie pomieszczeń przeznaczonych do zajęć z dziećmi zgodnie z założeniami projektu "Nasze przedszkola" .</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 840,00	1 774,00	96,41%
<i>Badania medycyny pracy pracowników</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	27 085,00	27 075,70	99,97%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono : przygotowanie podłoża do zamontowania placu zabaw , który został zakupiony z projektu ,opłaty licencyjne- abonamentowe , transportowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , utylizacja odpadów kuchennych ,przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , wykonano zasilanie elektryczne do pieca konwekcyjnego - zakupionego w ramach projektu .</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 590,00	5 550,13	99,29%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	671,00	670,15	99,87%
<i>Koszty delegacji służbowych</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 570,50	2 570,50	100,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 795,00	101 795,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 150,00	6 150,00	100,00%
<i>Oplata za wywóz śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	100,00%
<i>Opłaty za szkolenie w zakresie zdrowego odżywiania i bhp .</i>					
	80110	Gimnazja	1 423 322,20	1 422 542,52	99,95%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 548,00	29 457,95	99,70%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	991 782,00	991 678,29	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 362,20	110 362,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	192 490,00	192 198,57	99,85%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 189,00	21 894,51	98,67%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli i nagród jubileuszowych. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 20,85 - nauczyciele.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 951,00	76 951,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					

	80113		Dowozenie uczniów do szkół	702 981,99	702 957,62	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	702 981,99	702 957,62	100,00%
<i>Koszty dowozu dzieci do szkół oraz refundacji biletów miesięcznych</i>						
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 555,00	47 335,96	73,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	64 555,00	47 335,96	73,33%
<i>Srodki wydatkowane na dopłaty do czesnego i szkolenia nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu i niskie wykonanie</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	24 135,00	24 133,00	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	298,00	298,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 890,00	19 890,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 452,00	3 451,00	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	495,00	494,00	99,80%
<i>Wydatki dotyczące rozdziału to realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy szkoły podstawowe i przedszkola - stanowią nakłady związane ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego.</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	838 436,00	838 436,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 389,00	12 389,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 637,00	688 637,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 234,00	120 234,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 176,00	17 176,00	100,00%
<i>Wydatki dotyczące rozdziału to realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w gimnazjach - stanowią nakłady związane ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia z pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego.</i>						
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach,	231 520,00	231 520,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 128,00	3 128,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 491,00	190 491,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 157,00	33 157,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 744,00	4 744,00	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, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia dodatkowe w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenia pedagoga szkolnego</i>						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	160 133,93	159 292,09	99,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 585,43	1 585,43	100,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	158 548,50	157 706,66	99,47%
<i>Zakupiono książki, plansze dydaktyczne, filmy edukacyjne, czasopisma dydaktyczne, tablicę interaktywną, zabawki itp. (1 % planowanego udziału w dotacji to zakup materiałów biurowych przeznaczone na obsługę zadania).</i>						
	80195		Pozostała działalność	104 565,66	104 334,81	99,78%
		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	82 000,00	81 785,45	99,74%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 253,00	17 251,13	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 369,66	1 369,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 350,00	3 335,57	99,57%
<i>Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu</i>						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	593,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>						
851			Ochrona zdrowia	300 438,44	299 829,84	99,80%
	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>						

