



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 2 sierpnia 2019 r.

Poz. 4306

SPRAWOZDANIE Nr OR.0050.1.78.2019 BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 25 lipca 2019 r.

z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za pierwsze półrocze 2019 roku

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr III/19/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2018 r. W trakcie I półrocza był zmieniany:

1. zarządzeniem nr Or.0050.1.4.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 11 stycznia 2019r.,
 2. uchwałą Nr IV/27/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 stycznia 2019r.,
 3. zarządzeniem nr Or.0050.1.16.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 stycznia 2019r.,
 4. uchwałą Nr V/42/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 lutego 2019r.,
 5. zarządzeniem nr Or.0050.1.28.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 1 marca 2019r.,
 6. uchwałą Nr VI/51/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 marca 2019r.,
 7. zarządzeniem nr Or.0050.1.38.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 marca 2019r.,
 8. uchwałą Nr VII/59/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 kwietnia 2019r.,
 9. zarządzeniem nr Or.0050.1.48.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 kwietnia 2019r.,
 10. uchwałą Nr VIII/66/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 maja 2019r.,
 11. zarządzeniem nr Or.0050.1.56.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 maja 2019r.,
 12. uchwałą Nr IX/67/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 czerwca 2019r.,
 13. zarządzeniem nr Or.0050.1.64.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 czerwca 2019r.,
- Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymywania przez Gminę Sępólno Krajeńskie różnych decyzji finansowych. Budżet zmieniono zarządzeniem Burmistrza w wyniku konieczności realizacji niektórych wypłat przed terminem sesji Rady Miejskiej (tj.: realizacja rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa oraz zgodnie z art. 257 ust. 3 ustawy o finansach publicznych dokonano zmiany planu wydatków bieżących – przeniesienia na paragrafach w ramach działu). Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 305 459,35zł. - w ciągu półrocza spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 717 464,00zł zgodnie z harmonogramem spłat. Spłaty te pochodziły z przychodów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych. Przyjęta uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie upoważniła Burmistrza Sępólna Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć. Burmistrz w pierwszym półroczu br. nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć. W pierwszym półroczu nie lokowano wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy. Na zakończenie półrocza budżet zamknął się kwotami:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	71 813 783,81	36 724 179,35	51,14
w tym: majątkowe	4 564 330,00	558 217,88	12,23
Wydatki	76 939 985,33	33 773 269,74	43,90
w tym: majątkowe	14 695 230,87	2 071 248,31	14,09
Dochody zadania zlecone	15 093 890,75	8 991 531,17	59,57
Wydatki zadania zlecone	15 093 890,75	8 874 236,10	58,79

Na dzień 30.06.2019r. budżet był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosi 5 126 201,52 zł, a źródłem pokrycia planowanego deficytu jest pożyczka z WFOŚiGW. Faktyczny wynik finansowy jakim zamknęło się I półrocze 2019 r. to nadwyżka w wysokości 2 950 909,61 zł. Powstała nadwyżka wynika z faktu wyższego wykonania planu dochodów w stosunku do wydatków. Analiza wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2019 r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2019r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2019 r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie. Wszelkie zobowiązania finansowe realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej. Wykazana w sprawozdaniu Rb 28S kwota zobowiązań dotyczy w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych płac oraz realizowanych zadań inwestycyjnych.

Burmistrz
Waldemar Stupałkowski

Załącznik Nr 1a do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓLROCZE 2019 ROK

<i>Dochody bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	682 262,28	682 262,28	100,00%
	01095		Pozostała działalność	682 262,28	682 262,28	100,00%
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	682 262,28	682 262,28	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i>						
020			Leśnictwo	11 000,00	9 879,53	89,81%
	02001		Gospodarka leśna	11 000,00	9 879,53	89,81%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11 000,00	9 879,53	89,81%
<i>Wpływy z dzierżawę obwodów łowieckich - wpływy realizowane zgodnie z planem</i>						
600			Transport i łączność	75 000,00	0,00	0,00%
	60078		Drogi publiczne gminne	75 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja Wojewody K-P na zadania bieżące związane z odtworzeniem infrastruktury drogowej po nawalnicy - plan do realizacji w II półroczu</i>						
630			Turystyka	2 000,00	679,63	33,98%
	63095		Pozostała działalność	2 000,00	679,63	33,98%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	679,63	33,98%
<i>Wpływy z opłat za biwakowanie nad Jeziorem Juchacz - plan realizowany w II półroczu (okres wakacyjny)</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 410 000,00	693 311,99	49,17%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	720 000,00	313 166,42	43,50%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	720 000,00	313 166,42	43,50%
<i>Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim- niższe wykonanie związane z wpływem czynszów za czerwiec w lipcu</i>						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	690 000,00	380 145,57	55,09%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	30 000,00	27 870,00	92,90%
<i>Wpływy za zarząd, użytkowanie nieruchomości gminnych- płatność dokonywana w I półroczu</i>						
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	130 000,00	96 208,69	74,01%
<i>Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych- płatność dokonywana w I półroczu</i>						
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	525 000,00	253 795,68	48,34%
<i>Wpływy z dzierżawy gruntów i najmu lokali komunalnych</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	2 271,20	45,42%
<i>Wpływy z odsetek od nieterminowo dokonanych ww dochodów</i>						
710			Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00%
	71035		Cmentarze	1 000,00	1 000,00	100,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych</i>						
750			Administracja publiczna	536 990,00	193 745,23	36,08%
	75011		Urzędy wojewódzkie	147 900,00	75 862,10	51,29%
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	147 600,00	75 859,00	51,39%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie części wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</i>						

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	3,10	1,03%
<i>Dochody JST związane z dostępem do informacji publicznej; niewykonanie budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego)</i>					
	75020	Starostwa powiatowe	8 100,00	4 050,00	50,00%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 100,00	4 050,00	50,00%
<i>Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską, pocztową i zarządzanie nieruchomością wspólną- plan realizowany zgodnie z umową.</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	50 134,00	70 364,13	140,35%
	0920	Pozostałe odsetki	23 200,00	4 346,95	18,74%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	57 574,20	0,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	6 517,22	0,00%
<i>Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu Miejskiego- niższe wykonanie związane m.in. ze zmianą oprocentowaniem środków na rachunkach bankowych; rozliczenie z lat ubiegłych oraz wpływy z tytułu odszkodowań i kar - plan zostanie uzupełniony w II półroczu</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	26 934,00	1 925,76	7,15%
<i>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku, - plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	327 056,00	41 490,71	12,69%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	327 056,00	41 490,71	12,69%
<i>Dotacja celowa na promocję terenów inwestycyjnych w ramach RPO WK-P</i>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 800,00	1 978,29	52,06%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	348,29	34,83%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00	1 630,00	58,21%
<i>Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku - plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 781,00	73 921,00	97,55%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 728,00	1 868,00	50,11%
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 728,00	1 868,00	50,11%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie 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	622,00	622,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	622,00	622,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na przechowywanie dokumentacji wyborczej</i>					
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	71 431,00	71 431,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 431,00	71 431,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) - wybory do Parlamentu Europejskiego</i>					
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 845 177,37	10 983 418,55	50,28%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 000,00	9 785,87	65,24%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	9 785,87	65,24%
<i>Podatek, odsetki od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostatecznie rozliczany w styczniu stąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu</i>					
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 645 502,00	2 359 319,94	50,79%
	0310	Podatek od nieruchomości	4 190 000,00	2 138 554,48	51,04%
	0320	Podatek rolny	110 000,00	44 342,28	40,31%
	0330	Podatek leśny	190 000,00	95 866,00	50,46%
	0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	49 203,00	49,20%

<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	4 000,00	1 957,00	48,93%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. Zmiana planu do wysokości wykonania w II półroczu</i>					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	290,00	29,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	805,18	8,05%
<i>Wpływy z opłat i odsetek związanych z poborem podatków - niskie wykonanie związane jest z brakiem możliwości precyzyjnego oszacowania planu - należności nieprzyzpisane</i>					
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	40 502,00	28 302,00	69,88%
<i>Rekompensata utraconych dochodów w podatkach lokalnych przekazywana Gminie z PFRON - plan realizowany wg złożonych deklaracji</i>					
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 210 000,00	2 886 293,07	55,40%
	0310	Podatek od nieruchomości	3 190 000,00	1 747 065,57	54,77%
	0320	Podatek rolny	1 025 000,00	606 649,97	59,19%
	0330	Podatek leśny	15 000,00	8 646,40	57,64%
	0340	Podatek od środków transportowych	260 000,00	155 576,70	59,84%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	19 304,95	38,61%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
	0370	Opłata od posiadania psów	36 000,00	34 350,00	95,42%
<i>Wpływy z opłat od posiadania psów - płatność w I półroczu. W stosunku do zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne stąd wyższe wykonanie</i>					
	0430	Wpływy z opłaty targowej	70 000,00	27 485,92	39,27%
<i>Wpływy z opłaty targowej- większe wpływy zaplanowano w okresie letnim (zwiększona sprzedaż)</i>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	530 000,00	269 787,02	50,90%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego</i>					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00	7 277,69	51,98%
<i>Wpływy z tytułu kosztów wezwań i upomnień w zakresie ww. podatków (7 086,09zł) i opłat (191,60zł)</i>					
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	10 148,85	50,74%
<i>Odsetki od zaległości podatkowych ww podatków (w tym z tytułu podatków 8 994,78zł, opłat pozostałych 1 154,07zł); egzekucja w trakcie realizacji stąd niższe wykonanie planu</i>					
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	606 000,00	378 721,28	62,50%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	245 000,00	125 494,05	51,22%
<i>Wpływy z opłaty skarbowej wpływy nieregularne stąd trudny do oszacowania plan; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z opłaty eksploatacyjnej - plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	280 000,00	215 652,67	77,02%
<i>Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe - płatność dwóch na trzy raty w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu</i>					
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	80 000,00	37 574,56	46,97%
<i>Wpływy z opłaty parkingowej, planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym - niższe wykonanie związane jest z realizacją jednorazową niektórych opłat w II półroczu</i>					
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 368 675,37	5 349 298,39	47,05%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 680 322,00	4 997 305,00	46,79%
<i>Udziały w podatku od osób fizycznych - udziały przekazywane przez Ministerstwo Finansów w wysokości niższej niż planowano</i>					
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	688 353,37	351 993,39	51,14%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych</i>					
758		Różne rozliczenia	18 583 913,00	10 616 312,00	57,13%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 477 754,00	7 063 232,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 477 754,00	7 063 232,00	61,54%
<i>Subwencja oświatowa</i>					
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 821 064,00	3 410 532,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 821 064,00	3 410 532,00	50,00%
<i>Subwencja wyrównawcza</i>					
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	285 095,00	142 548,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	285 095,00	142 548,00	50,00%
<i>Subwencja równoważąca</i>					
801		Oświata i wychowanie	2 396 444,88	1 465 592,07	61,16%
80101		Szkoły podstawowe	846 692,97	441 564,44	52,15%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 656,34	3 656,34	100,00%
<i>Rozliczenie dofinansowania PUP za rok ubiegły</i>					

	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00	650,00	100,00%
<i>Dofinansowanie projektu "Erasmus"</i>					
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	842 386,63	437 258,10	51,91%
<i>Dofinansowanie projektu pn "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych "</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	148 718,00	74 361,00	50,00%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	148 718,00	74 361,00	50,00%
<i>Dotacja na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych</i>					
	80104	Przedszkola	1 320 698,35	869 331,07	65,82%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	197 700,00	117 870,00	59,62%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	411 800,00	211 428,00	51,34%
	0830	Wpływy z usług	13 250,00	13 248,72	99,99%
<i>Dochody stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego i żywności w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2 zgodnie z harmonogramem. W paragrafie 0830 ujęto wpływy za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolu płatne jednorazowo w I półroczu</i>					
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	355 616,35	355 616,35	100,00%
<i>Projekt "Nasze przedszkola" - wpływ w I półroczu</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	342 332,00	171 168,00	50,00%
<i>Dotacja na funkcjonowanie przedszkoli</i>					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80 335,56	80 335,56	100,00%
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	80 335,56	80 335,56	100,00%
<i>Decyzja Wojewody K-P na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne</i>					
851		Ochrona zdrowia	1 700,00	354,16	20,83%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 500,00	243,16	16,21%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	243,16	16,21%
<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - alkoholówka, niskie wykonanie związane z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym</i>					
	85195	Pozostała działalność	200,00	111,00	55,50%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	111,00	55,50%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia - plan realizowany wg potrzeb stąd wyższe wykonanie</i>					
852		Pomoc społeczna	1 506 846,69	700 417,12	46,48%
	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.	1 572,00	7 460,00	47,45%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	822,00	0,00	0,00%
<i>Zwrot nienależnie pobranego składek zdrowotnych z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 900,00	7 460,00	50,07%
<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS - plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>					
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	190 319,00	98 044,00	51,52%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 819,00	411,00	22,59%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasiłku okresowego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	188 500,00	97 633,00	51,79%
<i>Dotacja Wojewody K-P na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe dla podopiecznych OPS- plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>					

	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 279,67	3 279,67	100,00%
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 279,67	3 279,67	100,00%
<i>Dotacja Wojewody K-P na dodatki mieszkaniowe realizowane przez OPS - plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
	85216		Zasilki stałe	117 000,00	95 588,58	81,70%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 300,00	566,58	7,76%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasilku stałego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	109 700,00	95 022,00	86,62%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych- plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	294 772,00	155 584,75	52,78%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	102,00	11,60	11,37%
<i>Wpływy z odpłatności ponoszone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej, koszty upomnienia oraz opłaty za mieszkania chronione. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 761,00	2 240,00	47,05%
<i>Wpływy z odpłatności ponoszone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej, koszty upomnienia oraz opłaty za mieszkania chronione. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	3 669,00	1 186,64	32,34%
<i>Wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych OPS. W związku ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym niższe wykonanie planu. Zmiana planu w II półroczu</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	23 630,00	1 570,51	6,65%
<i>Wykonanie planu dochodów wynika z tego, że dochody na tym paragrafie są nieprzewidywalne i podlegają ewidencji dopiero w momencie wpływu środków pieniężnych na rachunek jednostki. Należą do nich w szczególności nienależnie pobrane świadczenia, szczególnie z tytułu nienależnie pobranego dodatku mieszkaniowego, zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu.</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	716,00	449,00	62,71%
<i>Wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych. Możliwa zmiana planu w II półroczu</i>						
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 894,00	14 604,00	77,29%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	243 000,00	135 523,00	55,77%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	148 387,00	111 087,12	74,86%
		0830	Wpływy z usług	78 047,00	53 820,69	68,96%
<i>Realizacja dochodów budżetowych z tytułu usług opiekuńczych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować wpływy, ponieważ zależne są od ilości środowisk, w których są realizowane usługi opiekuńcze. Na rozdziale 85228 realizowane są również zadania z zakresu administracji rządowej, do których informacja o planie dochodów przekazywana jest na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.</i>						
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 750,00	34 600,00	82,87%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 590,00	22 590,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych przekazywana zgodnie z harmonogramem</i>						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	76,43	1,27%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzypisane sąd trudno precyzyjnie oszacować plan. Plan wprowadzony na podstawie informacji Wojewody</i>						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	219 000,00	99 373,00	45,38%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00	300,00	50,00%
<i>Wykonanie planu dochodów wynika z tego, że dochody na tym paragrafie są nieprzewidywalne i podlegają ewidencji dopiero w momencie wpływu środków pieniężnych na rachunek jednostki. Należą do nich w szczególności nienależnie pobrane świadczenia,</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	218 400,00	99 073,00	45,36%
<i>Program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania."</i>						
	85295		Pozostała działalność	518 367,02	130 000,00	25,08%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	493,00	0,00	0,00%
<i>Wykonanie planu dochodów wynika z tego, że dochody na tym paragrafie są nieprzewidywalne i podlegają ewidencji dopiero w momencie wpływu środków pieniężnych na rachunek jednostki. Należą do nich w szczególności nienależnie pobrane świadczenia,</i>						

		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	517 874,02	130 000,00	25,10%
<i>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start’ w ramach P-AL</i>						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	145 939,00	145 939,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	145 939,00	145 939,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	145 939,00	145 939,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów - plan zrealizowany w I półroczu</i>						
855			Rodzina	14 900 473,24	8 425 343,34	56,54%
	85501		Świadczenia wychowawcze	8 190 302,00	4 854 488,76	32,04%
		0920	Pozostałe odsetki	1 841,00	246,44	13,39%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym. W związku ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym niższe wykonanie planu. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 061,00	7 367,32	45,87%
<i>Realizacja dochodów z tytułu świadczeń wychowawczych nienależnie pobranych- niższe wykonanie związane z prowadzonym postępowaniem windykacyjnym</i>						
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 172 400,00	4 846 875,00	59,31%
<i>Dotacja celowa na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+ realizowana zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
	85502		Świadczenia rodzinne	5 488 325,00	3 177 588,32	57,90%
		0920	Pozostałe odsetki	7 976,00	248,38	3,11%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym. W związku ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym niższe wykonanie planu. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 849,00	5 940,68	23,91%
<i>Dochód za terminowe płatności podatku dochodowego od osób fizycznych. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>						
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 404 500,00	3 150 236,00	58,29%
<i>Dotacja celowa na wypłatę świadczeń rodzinnych - realizacja zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	51 000,00	21 163,26	41,50%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzypisane stąd trudno precyzyjnie oszacować plan. Plan wprowadzony na podstawie informacji Wojewody</i>						
	85503		Karta dużej rodziny	1 488,24	1 034,14	69,49%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,48	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 488,24	1 033,66	69,46%
<i>Dotacja Wojewody - karta dużej rodziny</i>						
	85504		Wspieranie rodzin	418 600,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	418 600,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa na realizację projektu „Dobry start” - plan realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie</i>						
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	492 112,00	229 336,30	46,60%
		0830	Wpływy z usług	311 792,00	164 066,01	52,62%
<i>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci przebywających w Żłobku - wyższe wykonanie związane z płatnością za okresy dłuższe niż m-c</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	301,29	60,26%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bawowym. W związku ze wzrostem oprocentowania środków na rachunku bankowym wyższe wykonanie planu. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	220,00	169,00	76,82%
<i>Rozliczenie usług z lat ubiegłych - wyższe wykonanie z uwagi na jednorazową płatność zwrotu; zmiana planu w II półroczu</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	179 600,00	64 800,00	36,08%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na utrzymanie Żłobka</i>						
	85506		Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	125 646,00	68 234,46	54,31%
		0830	Wpływy z usług	89 126,00	49 919,93	56,01%

<i>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci przebywających w Klubie Dziecięcym - wyższe wykonanie związane z płatnością za okresy dłuższe niż m-c</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	400,00	193,53	48,38%
<i>Odsetki bankowe</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	121,00	100,83%
<i>Wynagrodzenie płatnika składek - plan w II półroczu będzie dostosowany do wysokości wykonania</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 000,00	18 000,00	50,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na utrzymanie Klubu dziecięcego</i>					
	85507	Dzienni opiekunowie	136 547,00	66 143,80	48,44%
	0830	Wpływy z usług	95 147,00	45 443,80	47,76%
<i>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci w ramach dziennej opieki</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	41 400,00	20 700,00	50,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na utrzymanie dziennych opiekunów</i>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	153,00	103,56	67,69%
	0920	Pozostałe odsetki	102,00	76,56	75,06%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	51,00	27,00	52,94%
<i>Odsetki od środków na rachunku bankowym Świetlicy Terapeutycznej - w związku ze wzrostem oprocentowania środków na rachunku bankowym wyższe wykonanie planu. Wynagrodzenie płatnika składek.</i>					
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	47 300,00	28 414,00	60,07%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 800,00	28 414,00	60,71%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco siąd brak wykonania</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 452 426,35	1 904 176,25	42,77%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 351 426,35	357 621,80	26,46%
	0830	Wpływy z usług	122 400,00	62 572,00	51,12%
<i>Dochody z tytułu dzierżawy sieci wodno-kanalizacyjnych;</i>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	295 049,80	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 229 026,35	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu rozliczeń podatku VAT - uzupełnienie planu w II półroczu</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	3 000 000,00	1 506 781,80	50,23%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000 000,00	1 506 781,80	50,23%
<i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi- nieruchomości zamieszkałe. Wysokość stawki od mieszkańca wynosi: 14,00 zł w przypadku gdy odpady są segregowane, a 28,00zł w przypadku gdy odpady nie są segregowane. Na dzień 30 czerwca 2019r. wg złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wykazano 12.721 osób zamieszkałych w tym: 11 181 osób zadeklarowało segregację odpadów, a 1 540 osób niesegregowaną zbiórkę odpadów. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na koniec I półrocza 2019r. wynosiły 125 923,26 (z czego 79 997,75 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 45 925,51 zł, to zaległości tegoroczne).</i>					
<i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi- nieruchomości niezamieszkałe. Wysokość stawki skalkulowana została w oparciu o cenę litra odpadów i uzależniona jest od wielkości pojemnika, w przypadku gdy odpady są segregowane koszty stanowią 50% stawki podstawowej. Na dzień 30 czerwca 2019r. złożone zostały 346 deklaracje o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na koniec I półrocza 2019r. wynosiły 19 831,90 zł.</i>					
<i>Wystawionych zostało łącznie 757 upomnień na kwotę 92 871,21 zł, oraz 42 tytuły wykonawcze na kwotę 10 480,86 zł.</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00	31 169,85	41,56%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	4 758,90	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	55 000,00	26 410,95	48,02%
<i>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy- dochody nieprzypisane siąd trudny do precyzyjnego oszacowania plan i wyższe wykonanie; plan zostanie zmieniony w II półroczu</i>					
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00%
<i>Środki otrzymane z WFOŚiGW na zadania związane z likwidacją azbestu na terenie Gminy - plan do realizacji w II półroczu po rozliczeniu wydatków</i>					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%

		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu; plan będzie realizowany w II półroczu</i>						
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 000,00	8 602,80	34,41%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00	6 649,47	33,25%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	1 953,33	39,07%
<i>Wpływy z tytułu kosztów i odsetek od nieterminowo dokonywanych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami - w związku z prowadzoną egzekucją plan trudny do oszacowania stąd niższe wykonanie</i>						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	100,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	100,00	0,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	100,00	0,00%
<i>Darowizna na rzecz Gminy- dochody nieprzypisane - plan zostanie uzupełniony na najbliższej sesji RM</i>						
926			Kultura fizyczna	622 500,00	269 509,32	43,29%
	92601		Obiekty sportowe	556 500,00	241 357,63	43,37%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00	2 649,35	44,16%
<i>Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki. Prowadzone postępowanie upominawcze zaległych należności spowodowała niższe wykonanie planu.</i>						
		0830	Wpływy z usług	528 000,00	223 820,33	42,39%
<i>Dochody z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, wpływy ze świadczonych usług (m.in. szkoła piłkarska, zajęcia aerobiku, pilates, półkolonie, obozy, zakwaterowanie, szkoła tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, zajęcia taneczne, zajęcia 40+, wypożyczenie sprzętu wodnego, korty tenisowe); wyższe wykonanie planowane w II półroczu - sezon letni</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	423,25	84,65%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym CSiR. Wyższe wykonanie związane ze wzrostem oprocentowania środków na rachunkach bankowych</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	320,20	32,02%
<i>Splata należności za lata ubiegłe jest niższa od planowanej, postępowanie windykacyjne w trakcie realizacji stąd niższe wykonanie planu</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	144,50	14,45%
<i>Wpływy z różnych dochodów to dochody nieprzypisane, trudne do oszacowania stąd niższe wykonanie. Ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	20 000,00	14 000,00	70,00%
<i>Realizacja projektu „Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - PAL” nr RPKP.09.02.01-04-0017/18 - plan realizowany zgodnie z umową</i>						
	92695		Pozostała działalność	66 000,00	28 151,69	42,65%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	65 000,00	26 269,47	40,41%
<i>Dochody z tytułu najmu pozostałych pomieszczeń CSiR (stolówka, kuchnia, molo, kawiarnia dzierżawa); wyższe wykonanie planowane w II półroczu - sezon letni</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	1 882,22	188,22%
<i>Splata należności za lata ubiegłe jest trudna do oszacowania. Nastąpiła większa splata należności od planowanej stąd wyższe wykonanie planu</i>						
Razem dochody bieżące:				67 249 453,81	36 165 961,47	53,78%

Dochody majątkowe						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
600			Transport i łączność	2 867 591,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 626 326,00	0,00	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	626 326,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie PROW - budowa drogi w Dziechowie- po rozliczeniu zadania</i>						
		6330	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000 000,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie przebudowy al. Lipowej i ul. Parkowej - po rozliczeniu zadania</i>						
	60078		Drogi publiczne gminne	1 030 000,00	0,00	0,00%

	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 030 000,00	0,00	0,00%
<i>Odbudowa drogi Waldowo Toboła, Waldowka-Wilkowo w ramach dotacji Wojewody K-P</i>					
	60095	Pozostała działalność	211 265,00	0,00	0,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	211 265,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie przebudowy targowiska miejskiego w Sepólnie Krajeńskim - złożono wniosek o płatność</i>					
630		Turystyka	155 031,00	0,00	0,00%
	63095 6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	155 031,00	0,00	0,00%
<i>Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejscie istniejącego pomostu na Jeziorze Sepoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych. Dofinansowanie do 59,70% kosztów kwalifikowanych w ramach Programu Operacyjnego "Rybnictwo i Morze" - LGR - złożono wniosek o płatność</i>					
700		Gospodarka mieszkaniowa	527 000,00	198 582,37	265,38%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	527 000,00	136 785,31	25,96%
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	65 000,00	45 489,51	69,98%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	457 000,00	87 106,30	19,06%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	4 189,50	83,79%
<i>Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego, sprzedaży majątku - plan realizowany zgodnie z zawartymi umowami oraz ogłoszonymi przetargami</i>					
	70095	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	61 797,06	0,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	61 797,06	0,00%
<i>Dofinansowanie zadania dotyczącego termomodernizacji budynku Urzędu - rozliczenie częściowe wniosku o płatność z 2018 roku</i>					
750		Administracja publiczna	70 208,00	0,00	0,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	70 208,00	0,00	0,00%
	6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 208,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - zadanie w trakcie realizacji</i>					
801		Oświata i wychowanie	801 000,00	0,00	0,00%
	80101	Szkoły podstawowe	801 000,00	0,00	0,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	801 000,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie zadania "Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie" - zadanie w trakcie realizacji</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	143 000,00	359 635,51	39,76%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	216 884,29	0,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	216 884,29	0,00%
<i>Dofinansowanie przebudowy Sali kinowej CKiS w Sepólnie Krajeńskim- rozliczenie wniosku o płatność z 2018 roku</i>					
	92195	Pozostała działalność	143 000,00	142 751,22	99,83%
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	143 000,00	142 751,22	99,83%
<i>Dofinansowanie budowy Otwartych Stref Aktywności - rozliczenie wniosku o płatność z 2018 roku</i>					
926		Kultura fizyczna	500,00	0,00	0,00%
	92601	Obiekty sportowe	500,00	0,00	0,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00	0,00	0,00%
<i>Dochody ze sprzedaży zużytego majątku. - plan do realizacji w II półroczu</i>					
Razem dochody majątkowe:			4 564 330,00	558 217,88	12,23%
DOCHODY OGÓLEM			71 813 783,81	36 724 179,35	51,14%

Załącznik Nr 1b do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 30.06.2019r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	67 249 453,81	36 165 961,47	54%
dochody majątkowe	4 564 330,00	558 217,88	12%
Razem	71 813 783,81	36 724 179,35	51%

Załącznik nr 1c

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 2019 r. został zaplanowany w wysokości 9 125 000,00 zł, co stanowi 13,90% dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 30 czerwca 2019 roku zostały zrealizowane w 53,30% rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 79,90% dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 13,39 % dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,21% i podatek leśny 2,15%, odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,35 % 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 2019 r., poz. 1170) oraz Uchwała Nr II/15/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 listopada 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 4 190 000,00 zł.

W 2019 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 101 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę 2 138 554,48 zł, co stanowi 51,04% rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zalegało 14 podatników na łączną kwotę 688 522,33 zł. Kwoty zaległości są zróżnicowane (największą zaległość generuje jeden podatnik tj. 562 367,00 zł, dwoje kolejnych 49 131,80 zł oraz 38 132,90 zł) i obejmują różne okresy powstania tych zaległości. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 578 081,13 zł i zaległości roku bieżącego 110 441,20 zł, co skutkuje nie wykonaniem planu w 100%.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 270 570,34 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 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019.

Planowane dochody w wysokości 110 000,00 zł zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 33 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły 44 342,28 zł, co stanowi 40,31% zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w podatku rolnym osób prawnych na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły 19 756,40 zł. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 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 2019 r., poz. 888 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 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 2018 roku i wynosi 197,06 za 1 m³. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 13 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę 190 000,00 zł. Do budżetu wpłynęło 95 866,00 zł, kwota ta stanowi 50,46 % przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. Zaległości na dzień 30.06.2019 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 2019 r., poz. 1170 ze zm.) oraz Uchwała nr II/16/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 listopada 2018. Podatek od środków transportowych opłaca 10 osób prawnych.

W budżecie w 2019 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 100 000 zł. Do dnia 30 czerwca 2019 roku wpłynęło 49 203,00 zł podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi 49,20% przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie.

Zaległości z lat poprzednich wynoszą 729,00, tegoroczne 7 899,00 zł, co daje łącznie 8 628,00 zł i generują je 2 osoby prawne. Z kolei skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy w podatku od środków transportowych osób prawnych wyniosły 22 957,00 zł.

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

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę 1 000,00 zł. Dochody z tego tytułu wyniosły 290,00 zł, co stanowi 29,00% zaplanowanych wpływów rocznego planu.

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

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę 10 000,00 zł. Do budżetu wpłynęło 805,18 zł, co stanowi 8,05% przewidywanych dochodów rocznych.

Zgodnie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, a nie wpłacone na rachunek bankowy na dzień 30.06.2019 r. kwota ta wynosi 205 173,00 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 II/15/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 listopada 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W 2019 roku podatkiem od nieruchomości zostało objętych 2 755 podatników, natomiast podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 1 964 osób. Zaplanowane dochody w kwocie 3 190 000,00 zł wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2019 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 30.06.2019 r. wyniosły 1 747 065,57 zł, co stanowi 54,77% przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30.06.2019 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił 998 260,08 zł w tym zaległości z lat ubiegłych wynoszą 899 643,98 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 98 616,10 zł. (największe zaległości generuje jeden podatnik na kwotę 648 839,10 zł, następny na kwotę 73 707,55 zł, kolejni na kwoty 53 743,00 zł, 37 392,00 zł, 33 622,40 zł, 23 141,08 zł).

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą 486 047,57 zł.

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2019 r. poz. 900 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 357,00 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 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019.

Na terenie gminy podatkiem rolnym objętych jest 278 podatników, podatkiem płatnym w formie łącznego zobowiązania podatkowego objęto 1 964. W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 1 025 000,00 zł.

Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2019 r. wynoszą 606 649,97 zł, co stanowi 59,19% przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 70 rolników na łączną kwotę 51 964,10 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 13 rolników na kwotę 53 438,82 zł oraz jest jeden podatnik korzystający z ulgi na zabytki w kwocie 911,48 zł. W roku 2019 ulgi w podatku rolnym udzielono 4 podatnikom.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły łącznie 69 387,55 zł w tym kwota 23 311,15 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 46 076,40 zł, to zaległości bieżące (największą zaległość generuje jeden podatnik - 17 856,00 zł, kolejni 7 624,00 zł, 6 902,00 zł). Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2019 r. na wniosek podatnika umorzył 4 836,00 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 22 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2019 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 15 000,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 8 646,40 zł, co stanowi 57,64% przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły 407,61 zł. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 253,61 zł, a kwota 154,00 zł stanowi zaległość roku bieżącego. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2019 r. poz. 900 ze. zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 2,00 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 62 podatników.

W budżecie na 2019 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 260 000,00 zł.

W 2019 roku do budżetu wpłynęło 155 576,70 zł. Kwota ta stanowi 59,84 % przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiły 25 619,40 zł. Kwota 18 711,40 zł stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 6 908,00 zł stanowi zaległości z roku bieżącego (największa zaległość jest generowana przez jednego podatnika i wynosi 17 499,00 zł).

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły 69 583,00 zł.

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

W budżecie 2019 roku zaplanowano kwotę 14 000,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2019 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło 7 086,09 zł, co stanowi 50,61% rocznego planu.

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

Zaplanowane dochody budżetowe dotyczące tego paragrafu kształtują się w kwocie 20 000,00 zł. Do budżetu wpłynęło 8 994,78 zł, co stanowi 44,97% przewidywanych rocznych dochodów.

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2019 r. poz. 900 ze. zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowej wraz z odsetkami, które wyniosły 12,00 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 30 czerwca 2019 r. stanowią kwotę 341 124,00 zł.

**Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień
30 czerwca 2019 roku**

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 30.06.2019 r.
1	2	3	4
Podatek od nieruchomości	1 477 725,11	209 057,30	1 686 782,41
osoby prawne	578 081,13	110 441,20	688 522,33
osoby fizyczne	899 643,98	98 616,10	998 260,08
Podatek rolny	23 311,15	65 832,80	89 143,95
osoby prawne	0,00	19 756,40	19 756,40
osoby fizyczne	23 311,15	46 076,40	69 387,55
Podatek od środków transportowych	19 440,40	14 807,00	34 247,40
osoby prawne	729,00	7 899,00	8 628,00
osoby fizyczne	18 711,40	6 908,00	25 619,40
Podatek leśny	265,21	154,00	419,21
osoby prawne	11,60	0,00	11,60
osoby fizyczne	253,61	154,00	407,61
Razem	1 520 741,87	289 851,10	1 810 592,97

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował do 30.06.2019 r. następujące czynności:
- po upływie każdego terminu płatności wystawiał upomnienia. Do dnia 30 czerwca 2019 r. wystawiono łącznie 1 845 szt. na kwotę 1 413 248,13 zł.

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
Podatek od osób fizycznych	1 753	1 043 760,85
Podatek od środków transportowych	26	75 992,30
Podatek od osób prawnych	66	293 494,98
Razem	1 845	1 413 248,13

- skierowano do działu egzekucji Urzędów Skarbowych 74 szt. tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 246 650,13 zł, w tym:

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek	62	159 821,60
Podatek od środków transportowych	5	12 300,90
Podatek od osób prawnych	7	74 527,63
Razem	74	246 650,13

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	756 617,91	0,00	357,00	0,00
2. Podatek rolny	0,00	0,00	4 836,00	0,00
3. Podatek leśny	0,00	0,00	2,00	0,00
4. Podatek od środków transportowych	92 540,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	849 157,91	0,00	5 195,00	0,00

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 849 157,91 zł.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 30 czerwiec 2019 roku wyniosły ogółem 5 195,00 zł z czego 357,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, na podatek rolny 4 836,00 zł, na podatek leśny 2,00 zł. Umorzone zostały również odsetki w wysokości 12,00 zł.

Załącznik Nr 2a do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

<i>Wydatki bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	707 262,28	694 125,74	98,14%
	01030		Izby rolnicze	25 000,00	11 863,46	47,45%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	11 863,46	47,45%
<i>Wpłata 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 14.12.1995r. o izbach rolniczych</i>						
	01095		Pozostała działalność	682 262,28	682 262,28	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 179,90	1 179,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	129,85	129,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 900,00	6 900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 049,78	3 049,78	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 118,16	2 118,16	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	668 884,59	668 884,59	100,00%
<i>Wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi wypłat - wydano 341 decyzji</i>						
600			Transport i łączność	743 968,15	362 684,56	48,75%
	60016		Drogi publiczne gminne	668 968,15	362 684,56	54,22%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 309,00	691,00	1,40%
<i>Plan przeznaczony na wykonanie jednorazowych zleceń drogowych, w tym w ramach funduszu sołeckiego. Realizacja zleceń w II półroczu</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 969,04	9 046,46	30,19%
		4270	Zakup usług remontowych	261 726,11	149 925,95	57,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	281 964,00	157 262,15	55,77%
		4430	Różne opłaty i składki	46 000,00	45 759,00	99,48%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odsnieżanie, praca rowniarki, walca, ładowarki, itp.), koszty opracowania dokumentacji dotyczącej budowy dróg oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Wykonanie planu w wyższej wysokości w ww paragrafach związane jest z wykonaniem większości zaplanowanych prac, konserwacji w I półroczu (przygotowanie do okresu letniego). W paragrafie 4270 większość remontów wykonana w I półroczu m.in. bieżące remonty dróg na terenie miasta i wsi. Wyższe wykonanie w paragrafach 4430 związane z jednorazową płatnością opłaty za wody opadowe z dróg do Wód Polskich w I półroczu. Zakup materiałów do utrzymania dróg rozliczony zostanie w II półroczu.</i>						
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	75 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	75 000,00	0,00	0,00%
<i>Plan przeznaczony na wykonanie remontów dróg po nawalnicy 2017 roku - finansowanie w ramach dotacji od Wojewody K-P. Realizacja zleceń w II półroczu</i>						
630			Turystyka	46 310,00	25 530,80	55,13%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	13 310,00	4 645,80	34,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	780,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 530,00	2 371,43	52,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 531,87	38,30%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	742,50	37,13%
<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, opłaty za gospodarowanie odpadami itp.) w większym wymiarze planowane są w sezonie letnim (lipiec - wrzesień), z uwagi na charakter działalności.</i>						
	63095		Pozostała działalność	33 000,00	20 885,00	63,29%
		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	33 000,00	20 885,00	63,29%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 106 703,00	684 191,67	61,82%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	581 000,00	356 577,10	61,37%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup wyposażenia i materiałów do remontu lokali komunalnych - plan realizowany wg potrzeb; większość zakupów dokonanych będzie w II półroczu w związku z planowanymi remontami w okresie letnim</i>						
		4260	Zakup energii	25 000,00	15 044,61	60,18%

<i>Zakup wody, energii elektrycznej do budynków komunalnych; wyższe wykonanie w związku z płatnością zobowiązań za rok ubiegły, możliwa zmiana planu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	37 000,00	16 142,18	43,63%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. remont lokali Wojska Polskiego 7, remont instalacji gazowej SP nr 3, bieżące naprawy i konserwacje. Większość remontów zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	368 000,00	261 098,36	70,95%
<i>Wywóz nieczystości, usługi porządkowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków, usługi dystrybucji energii elektrycznej. Większość usług wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	133 000,00	61 310,95	46,10%
<i>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 617,00	53,90%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	1 364,00	45,47%
<i>Oplata za wywóz śmieci dla budynków komunalnych wg złożonych deklaracji</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	0,00	0,00%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</i>					
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 000,00	0,00	0,00%
<i>Odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych wypłacane na rzecz osób prawnych; wypłata odszkodowań uzależniona od ilości wniosków stąd brak wykonania. W II półroczu ewentualna korekta planu</i>					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	278 703,00	207 886,87	74,59%
	4300	Zakup usług pozostałych	29 580,00	20 792,07	70,29%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map - większość wydatków zrealizowania w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	125 000,00	62 976,00	50,38%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 420,00	1 415,87	99,71%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa - płatna jednorazowo w I półroczu</i>					
	4610	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	122 703,00	122 702,93	100,00%
<i>Wypłata roszczeń odszkodowawczych na rzecz osób prawnych - w wyniku postępowania sądowego wypłata odszkodowania na rzecz Skanska</i>					
	70095	Działalność pozostała	247 000,00	119 727,70	48,47%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 808,34	56,17%
<i>Zakup drobnego wyposażenia i środków czystości do lokali użytkowych m.in. CAS i Inkubatora - wyższe wykonanie planu z uwagi na zakupy jednorazowe środków na okres kilku m-cy</i>					
	4260	Zakup energii	120 000,00	68 294,24	56,91%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu do lokali użytkowych (m.in. cas, inkubator, spamed)</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	58 000,00	4 850,00	8,36%
<i>Konserwacja windy, remont instalacji elektrycznej spamed - wykonanie zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	51 990,00	36 597,76	70,39%
<i>Usługi komunalne, dozór techniczny windy, dystrybucja energii elektrycznej, serwis klimatyzacji, wentylacji, kontrola stanu technicznego budynku itp. Większość przeglądów wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 155,00	1 523,36	70,69%
<i>Usługi telefoniczne, internetowe CAS, Inkubator- wyższe wykonanie związane z płatnością jednorazową za cały rok w CAS</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	500,00	50,00%
<i>Ubezpieczenie budynku CAS - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 855,00	5 154,00	58,20%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci - zgodnie ze złożonymi deklaracjami; możliwa weryfikacja planu</i>					
710		Działalność usługowa	100 000,00	74 401,14	74,40%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	98 000,00	74 401,14	75,92%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00	0,00	0,00%
<i>Wynagrodzenie z tytułu przygotowania planów zagospodarowania przestrzennego, wydawania opinii przez Gminną Komisję Urbanistyczną oraz decyzji o warunkach zabudowy realizowanych w oparciu o umowę cywilno-prawną- zlecenia do realizacji w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	96 000,00	74 401,14	77,50%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany, koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne, inwentaryzacje geodezyjne. Większość planu zrealizowana w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	71035	Cmentarze	2 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych- realizacja wydatków zaplanowana w II półroczu (święto zmarłych)</i>					

750		Administracja publiczna	5 929 173,53	2 982 321,88	50,30%
	75011	Urzędy wojewódzkie	147 600,00	75 859,00	51,39%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 600,00	75 859,00	51,39%
<i>Wydatki powyższych paragrafów dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla 4 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim do realizacji zadań zleconych.</i>					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	200 500,00	105 343,59	52,54%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	151 356,00	71 454,00	47,21%
<i>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim,</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 400,00	27 233,09	92,63%
<i>Wydatki dotyczą m.in. zakupu wiązanek okolicznościowych oraz artykułów biurowych. Główne wydatki tego paragrafu wykonane zostały w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 039,40	25,99%
<i>Zakup art. spożywczych na sesję Rady Miejskiej</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 900,00	2 306,63	39,10%
<i>Wydatki obejmują m.in. opłaty pocztowe, koszty prania obrusów, rejestracja sesji IV; Z uwagi na jednorazowy charakter części wydatków większe wykonanie planu</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 844,00	3 310,47	33,63%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf - ewentualna korekta planu w II półroczu</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 233 469,00	2 248 177,24	53,10%
	2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	841,00	840,90	99,99%
<i>Dotacja celowa na realizację projektu pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - tytułem partycypacji wydatków partnera tj. Gminy w części wymaganego wkładu własnego realizowanego zadania wspólnego w zakresie działań promocyjnych i zarządzania projektem</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	4 472,49	22,36%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą. Zgodnie z Regulaminem Pracy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony (konserwator, sprzątaczką, archiwista) otrzymują ekwiwalent za odzież roboczą w II półroczu stąd niższe wykonanie niż zaplanowane. Refundacja kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących odbywa się sukcesywnie według bieżących potrzeb pracowników.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 656 960,00	1 247 474,99	46,95%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	194 094,00	194 093,87	100,00%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim oraz wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych, efektywności po stażach. Poza tym w paragrafach ujęto wynagrodzenia koordynatorów projektów dotyczących termomodernizacji oraz rozbudowy CKiS - realizacja zgodnie z umowami o dofinansowanie</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	507 769,00	279 036,67	54,95%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	62 159,00	28 316,04	45,55%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne i FP pracowników Urzędu Miejskiego. Niższe wykonanie na ww paragrafach związane z oszczędnościami z tytułu zasiłków chorobowych, macierzyńskich oraz zwolnień ustawowych w zakresie skl. na FP. Poza tym w ww paragrafach ujęto składki koordynatorów projektów dotyczących termomodernizacji oraz rozbudowy CKiS- realizacja zgodnie z umowami o</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	3 237,00	40,46%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia (m.in. obsługa muzyczna podczas uroczystości USC, zlecenia jednorazowe związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu. Wyższe wykonanie zaplanowano w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 000,00	123 365,11	81,16%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, wiązanek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, części do kserokopiarek i drukarek, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj. Wyższe wykonanie związane jest z zakupem części ww materiałów na okres całego roku oraz zakupami jednorazowymi</i>					
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	2 430,14	60,75%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych. Wyższe wykonanie związane z zakupami jednorazowymi na dłuższy okres</i>					
	4260	Zakup energii	150 000,00	75 437,24	50,29%
<i>Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, ciepłej, wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	8 571,10	42,86%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNSZE, PLACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń kopiujących, drukarek, konserwacją gaśnic oraz urządzeń dźwigowych, pracami remontowymi. Większość prac remontowych zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 799,94	56,00%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych oraz osób wykonujących pracę na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary pozbawienia wolności). Plan realizowany wg zawartych umów o pracę. Większa część została zrealizowana w I półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	279 297,00	171 242,93	61,31%

<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup usługi pocztowej, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, dzierżawę centrali telefonicznej, przegląd kserokopiarek, opłatę za abonament BIP, opłatę za elektroniczne skrzynki podawcze, za bazę danych oraz stronę www na serwerze, opłatę za domeny, koszty aktualizacji programów komputerowych, koszty odnowienia certyfikatu (podpisy elektroniczne), zakup licencji do programów komputerowych (np. LEX), opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, flagowanie miasta. Większą część planowanych prac wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 000,00	17 214,45	57,38%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej, internet. Wyższe wykonanie związane ze zmianą taryf, możliwa weryfikacja planu w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	10 926,95	43,71%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Większość wydatków planuje się w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	16 171,50	64,69%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 349,00	54 262,00	75,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	2 946,00	32,73%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci - płatność realizowana zgodnie ze złożoną deklaracją</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	5 337,92	44,48%
<i>Wydatki tego paragrafu to koszty szkoleń, kursów i konferencji, w których wzięli udział pracownicy Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Główne wydatki tego paragrafu planowane do wykonania w II półroczu</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	493 000,00	140 126,37	28,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	11 983,55	99,86%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - ulotki, gadżety, banery, publikacje promocyjne itp. - większość zakupów dokonywana jest w I półroczu na potrzeby bieżącej promocji Gminy stąd wyższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	69 228,00	56 754,26	81,98%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii reklamowych, informacji radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę; wyższe wykonanie związane z jednorazową płatnością zleceń w I półroczu na cały rok</i>					
	4307	Zakup usług pozostałych	327 056,00	50 685,34	15,50%
	4309	Zakup usług pozostałych	57 716,00	8 944,47	15,50%
<i>Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sepólnie Krajeńskim oraz w Nakle nad Notecią - Opracowanie i wdrażanie nowych modeli biznesowych dla MŚP. Zadanie w trakcie realizacji. Wydatki zaplanowano w II półroczu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	27 000,00	11 758,75	43,55%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego- składki płatne jednorazowo w I półroczu. Skł. LGR, LGD płatne w II półroczu</i>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	636 604,53	311 937,13	49,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	57,93	4,46%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z bhp realizowane są corocznie w IV kw. stąd niskie wykonanie planu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	448 140,00	207 475,94	46,30%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 986,87	30 986,87	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 921,00	40 369,36	53,17%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 491,00	3 990,11	61,47%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 284,00	2 142,00	50,00%
<i>Wydatek poniesiono na wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych.</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	593,85	11,88%
<i>Zakupiono nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych. Realizacja planu uzależniona od wyników konkursu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 147,68	76,51%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp. Większość wydatków zaplanowano w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	5 800,66	98,40	1,70%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego zaplanowano w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	38,00	38,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	23 900,00	13 605,05	56,92%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych - rozliczane kwartalnie stąd wyższe wykonanie planu</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	1 712,45	11,42%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy. Plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd niskie wykonanie i możliwa korekta planu w II półroczu</i>					

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 880,00	2 835,33	48,22%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	126,50	12,65%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń stąd niższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	176,00	44,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 101,00	6 076,00	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00	505,66	18,06%
<i>Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów; większość szkoleń zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie planu</i>					
	75095	Pozostała działalność	218 000,00	100 878,55	46,27%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	115 308,00	53 332,00	46,25%
<i>Wydatki obejmują diety dla soltysów i przewodniczących zarządów osiedli</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	32 000,00	13 610,59	42,53%
<i>Inkasa dla soltysów, zarządcy targowiska , większe wykonanie planowane w okresie letnim</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	55 200,00	28 600,00	51,81%
<i>Realizacja projektu dotyczącego przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu - plan realizowany zgodnie z umową;</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 492,00	5 335,96	34,44%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego - niższe wykonanie planu związane jest z toczącymi się postępowaniami. W trakcie roku trudno precyzyjnie oszacować plan ze względu na specyfikę wydatku. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75 781,00	73 920,36	97,54%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 728,00	1 868,00	50,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 728,00	1 868,00	50,11%
<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	622,00	621,36	99,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	622,00	621,36	99,90%
<i>Koszty archiwizacji dokumentów wyborczych - decyzja KBW</i>					
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	71 431,00	71 431,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	44 650,00	44 650,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 150,00	12 150,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 376,90	2 376,90	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	278,10	278,10	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 250,00	5 250,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 241,12	5 241,12	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 087,04	1 087,04	100,00%
	4410	Wynagrodzenia bezosobowe	397,84	397,84	100,00%
<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego - decyzja KBW</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	155 000,00	58 550,04	37,77%
	75405	Komendy powiatowe Policji	27 000,00	0,00	0,00%
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	27 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na Fundusz: Wsparcia Policji - zwiększenie ilości patroli policji na terenie Gminy oraz prowadzenie działalności prewencyjnej - wydatek realizowany w oparciu o podpisane porozumienie w II półroczu</i>					
	75412	Ochotnicze straż pożarne	126 000,00	58 189,19	46,18%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 500,00	0,00	0,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	5 206,02	37,19%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP - plan uzależniony od ilości akcji ratunkowych</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	705,00	345,05	48,94%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 071,00	12 980,02	43,16%
<i>Wynagrodzenia operatorów sprzętu p-poż za utrzymanie go w gotowości bojowej - umowa zlecenia. Plan nie został wykonany w 50% ponieważ wynagrodzenie za czerwiec płatne jest zgodnie z umową do 5 lipca (płatność z dołu).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 429,00	21 234,15	74,69%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 295,00	126,99	5,53%

<i>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (paliwo, części zamienne, utrzymanie remiz strażackich itp.) zakupem materiałów do bieżącego remontu remiz - plan do realizacji w II półroczu w związku z zaplanowanymi zakupami i remontami. W paragrafach dofinansowanie na zakup sprzętu ratowniczego z funduszu Ministerstwa Sprawiedliwości - zgodnie z umową realizacja w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	13 000,00	4 885,73	37,58%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych. Niższe wykonanie ze względu na mniejsze koszty utrzymania remiz. Zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Konserwacja oraz bieżące naprawy sprzętu gaśniczego - plan do realizacji w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	9 698,73	51,05%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi kominiarskie, przegląd instalacji elektrycznej itp.)</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	3 712,50	41,25%
<i>Ubezpieczenie strażaków oraz sprzętu p-poż - wydatek realizowany zgodnie z zawartą umową z ubezpieczycielem</i>					
	75414	Obrona cywilna	2 000,00	360,85	18,04%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	360,85	36,09%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów i usług w zakresie obrony cywilnej zaplanowano do realizacji w II półroczu</i>					
757		Obsługa długu publicznego	600 000,00	96 709,57	16,12%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	96 709,57	48,35%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00	96 709,57	48,35%
<i>Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOSiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami. W związku z obniżeniem stóp procentowych przez RPP niższe wykonanie planu w paragrafie 8110</i>					
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	400 000,00	0,00	0,00%
	8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	400 000,00	0,00	0,00%
<i>Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sepólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem – pożyczki splecono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie</i>					
758		Różne rozliczenia	500 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	500 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	500 000,00	0,00	0,00%
<i>- rezerwa ogólna - 300000 zł</i>					
<i>- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 200 000 zł</i>					
<i>Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany</i>					
801		Oświata i wychowanie	18 298 702,55	8 970 910,84	49,02%
	80101	Szkoły podstawowe	11 627 944,52	5 441 991,90	46,80%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	205 312,00	93 904,66	45,74%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie. Dodatkowo plan obejmuje pomoc zdrowotną dla nauczycieli i realizację świadczeń wynikających z przepisów bhp, które są przewidziane do realizacji w drugim półroczu stąd niższe wykonanie planu.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 020 910,00	3 177 811,31	45,26%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 853,00	0,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	594 859,89	594 859,89	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 305 892,00	648 069,31	49,63%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 142,00	357,60	1,48%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	128 785,00	61 443,54	47,71%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	3 301,00	51,23	1,55%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, obsługi i administracji, nagród okolicznościowych oraz realizacja projektu "Polska cyfrowa". Przeciętna liczba zatrudnionych to 111,54 etatów - nauczyciele oraz 47,71 etatów pozostali pracownicy.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	79 931,00	32 240,57	40,34%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	60 392,00	2 091,15	3,46%
<i>Wykonanie rocznego przeglądu budowlanego budynków szkolnych, wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych oraz realizacja projektu "Polska cyfrowa", wynagrodzenia animatorów na 4 orlikach. Wykonanie niższe niż 50 % z powodu nie przepracowania przez animatorów na "Orlikach" wszystkich miesięcy /wynagrodzenie za 4 miesiące/.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	206 560,05	101 138,81	48,96%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	37 967,00	32 261,75	84,97%
<i>Środki wydatkowane na zakup art.biurowych, uzupełnienie apteczek szkolnych, materiałów do drobnych napraw, opalu, środków czystości, sprzętu do sprzątania, paliwo do sprzętu gospodarczego, gilosze świadectw, dyplomy, kserokopiarke, sprzęt sportowy na "Orliki". Wydatki związane z realizacją projektu "Polska Cyfrowa". Zakupiono laptopy, szafę do laptopów, myszy do laptopów oraz inne materiały niezbędne do prowadzenia projektu. Wykonanie powyżej 50 %, ponieważ należało zakupić sprzęt na początku realizacji zadania.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	28 000,00	3 696,70	13,20%

	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	177 470,00	0,00	0,00%
<i>Zakupiono różne, drobne pomoce dydaktyczne dla szkół. Zaplanowane środki, w tym w ramach projektu, będą uruchomione w okresie wakacyjnym na nowy rok szkolny.</i>					
	4260	Zakup energii	207 010,00	106 607,53	51,50%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych - wyższe wykonanie z uwagi na dłuższy okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	135 819,00	11 069,76	8,15%
<i>Wydatki poniesiono na bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego oraz naprawę urządzeń na placach zabaw. Zaplanowane remonty będą przeprowadzone w okresie wakacyjnym.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	685,00	13,70%
<i>Wydatki dotyczą kosztów badań medycyny pracy pracowników. Realizacja badań odbywa się zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich wyznaczonymi - większość badań zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny).</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	234 070,00	97 272,64	41,56%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, usl. kominiarskie, transportowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, utrzymanie stron internetowych, udostępnienie pomieszczeń sportowych w CSiR, opłaty za dystrybucję energii elektrycznej</i>					
	4307	Zakup usług pozostałych	464 639,44	68 827,81	14,81%
	4309	Zakup usług pozostałych	19 602,14	2 720,54	13,88%
<i>Wydatki dotyczą projektu "Erasmus" w wysokości 52.707,81 - są to koszty wyjazdów zagranicznych oraz projektu "Cyfrowa Polska" w wysokości 16.120, są to wydatki na promocję i usługi szkoleniowe. Plan obejmuje również projekt "Kompetencje kluczem do przyszłości" w wysokości 196.340,94, który będzie realizowany od VII br. Udział własny w realizacji projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych". Opłata związana z utrzymaniem serwerowni w wysokości 437,13 oraz 2.283,41 stanowi udział własny w wydatkach dot. wyjazdów zagranicznych w projekcie "Erasmus". Rozliczenie nastąpi w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 800,00	11 260,73	47,31%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 190,00	3 690,00	30,27%
<i>Wydatek to wykonanie ekspertyzy technicznej bezpieczeństwa pożarowego w SP Lutowo, pozostała część planu do realizacji w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	1 611,21	42,40%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym) oraz obniżenie kosztów w związku z wyjazdami realizowanymi zbiorowo</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	16 250,00	11 250,00	69,23%
	4437	Różne opłaty i składki	934,00	447,00	47,86%
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych - realizowane zgodnie z umową z ubezpieczycielem oraz opłaty środowiskowe. Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu "Erasmus".</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	484 174,00	363 130,50	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	26 361,00	12 942,00	49,10%
<i>Opłata na rzecz wywozu śmieci zgodnie ze złożonymi deklaracjami</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 920,00	2 550,66	65,07%
<i>Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. Wydatki dotyczą szkolenia bhp, przeprowadzająca dzieci oraz szkolenie w zakresie prowadzenia pierwszej pomocy przedmedycznej.</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	870 620,36	462 970,93	53,18%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 617,00	12 677,79	51,50%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie. Realizacja zgodnie z planem.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	627 752,00	336 068,79	53,54%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 805,36	34 805,36	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 334,00	45 073,05	38,09%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 465,00	5 163,01	33,39%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Niższe wykonanie w związku z płatnościami zobowiązań za czerwiec w lipcu oraz zwolnieniami ustawowymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 9,57 nauczyciele, 6,99 pozostali pracownicy</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 350,00	1 655,19	15,99%
<i>Zakup opału - zaplanowano w II półroczu</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 200,00	1 999,99	47,62%
<i>Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowano w II półroczu - nowy rok szkolny</i>					
	4260	Zakup energii	3 620,00	1 920,00	53,04%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 477,00	23 607,75	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	80104	Przedszkola	3 344 444,67	1 727 280,34	51,65%

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 700,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczą zakupu środków BHP oraz zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli. Zaplanowane środki zostaną wydatkowane - jak corocznie w IV kw. stąd niskie wykonanie planu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 721 707,00	793 306,08	46,08%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 351,93	145 941,71	83,71%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 043,00	22 974,30	99,70%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	133 608,32	133 608,32	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	308 740,00	153 830,92	49,83%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 243,51	24 955,99	82,52%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 940,00	3 928,65	99,71%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	34 131,17	14 940,53	43,77%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	4 332,30	2 897,69	66,89%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	562,83	562,83	100,00%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 24,44 - nauczyciele oraz 24,93 etaty to pozostali pracownicy. W ww paragrafach ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola II" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 568,00	4 284,00	50,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 910,00	0,00	0,00%
<i>Wydatek dotyczy umowy dla inspektora ochrony danych osobowych od czerwca br stąd niższe wykonanie. W ww paragrafie ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola II" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 621,00	19 405,79	29,13%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	61 511,61	37 704,27	61,30%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 750,00	0,00	0,00%
<i>W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup art. biurowych, środki czystości, materiałów do remontów, doposażono plac zabaw - ze względu na jednorazowy charakter zakupów wyższe wykonanie planu. W ww paragrafie ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola II" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4220	Zakup środków żywności	380 340,00	174 844,81	45,97%
	4229	Zakup środków żywności	31 460,00	26 602,00	84,56%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z żywienia. Realizacja powyżej 50 % z powodu realizowania projektu "Nasze Przedszkola II" do końca VIII/2019.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15 454,00	2 297,20	14,86%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 850,00	2 500,00	25,38%
<i>Zakup zabawek, materiałów dydaktycznych. Zakupy na nowy rok szkolny zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu. W ww paragrafie ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola II" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	89 870,00	54 171,42	60,28%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co, gazu - wyższe wykonanie ze względu na dłuższy okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	9 500,00	1 019,00	10,73%
	4277	Zakup usług remontowych	37 837,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczą konserwacji i napraw bieżących sprzętu. Planowane remonty zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu. W ww paragrafie ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola II" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	342,00	17,10%
<i>Badania medycyny pracy pracowników - realizowane w II półroczu (nowy rok szkolny)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	44 740,00	14 197,75	31,73%
	4307	Zakup usług pozostałych	980,00	455,10	46,44%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono : opłaty pocztowe, licencje, transportowe, opłaty za utylizację odpadów kuchennych oraz dystrybucji energii elektrycznej, przeglądy stanu technicznego budynków, Plan obejmuje wykonanie w II półroczu ścianki wygłuszającej na sali rehabilitacyjnej w GP 1, w związku z powstaniem nowego oddziału od IX br.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 400,00	2 351,02	43,54%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	116,96	19,49%
<i>Koszty delegacji służbowych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym)</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	1 713,00	63,44%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 636,00	81 477,00	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 111,00	4 656,00	51,10%

<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 246,00	1 196,00	36,85%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
<i>Szkolenia w zakresie "logorytmiki" i "terapii ręki" niezbędne do pracy z dziećmi w ramach projektu " Nasze Przedszkola II ". Pozostały plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					
	80110	Gimnazja	481 995,64	324 555,31	67,34%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 738,00	7 351,36	75,49%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie zgodnie z harmonogramem</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	337 256,00	221 106,51	65,56%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 805,64	35 805,64	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 251,00	45 205,83	59,29%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 074,00	4 682,72	51,61%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 7,45 - nauczyciele. Wyższe wykonanie w związku z tym, że gimnazja funkcjonują do końca VIII</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 871,00	10 403,25	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	745 600,00	386 686,42	51,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	745 600,00	386 686,42	51,86%
<i>Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i refundacją za bilety miesięczne. Wykonanie powyżej 50% związane z przejechaniem większej ilości km w I półroczu</i>					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 912,00	18 719,26	27,16%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	68 912,00	18 719,26	27,16%
<i>Środki wydatkowano na dopłaty do czesnego dla nauczycieli, doradztwo metodyczne, szkolenia nauczycieli. Plan będzie realizowany w II półroczu</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	43 799,00	25 518,00	58,26%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 636,00	21 346,00	58,27%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 265,00	3 650,00	58,26%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	898,00	522,00	58,13%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenie pedagoga szkolnego. Wykonanie uzależnione od potrzeb edukacyjnych stąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu i możliwa jego zmiana w II półroczu</i>					
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,	802 946,00	431 548,00	53,75%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 091,00	8 042,00	49,98%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	655 478,00	352 902,00	53,84%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 923,00	61 762,00	53,74%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 454,00	8 842,00	53,74%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenie pedagoga szkolnego.</i>					
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach,	117 924,00	87 663,00	74,34%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 630,00	73 322,00	74,34%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 877,00	12 545,00	74,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 417,00	1 796,00	74,31%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenie pedagoga szkolnego.</i>					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80 335,56	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	80 335,56	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów dydaktycznych zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny)</i>					
	80195	Pozostała działalność	114 180,80	63 977,68	56,03%

	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	90 000,00	51 000,00	56,67%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 701,00	9 187,30	49,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 468,80	1 468,80	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 418,00	1 876,83	54,91%
<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	444,75	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
851		Ochrona zdrowia	280 200,00	154 376,66	55,10%
	85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00	10 000,00	66,67%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	10 000,00	66,67%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	261 000,00	144 267,96	55,28%
	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	36 000,00	30 000,00	83,33%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 000,00	12 999,16	50,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	22 200,00	52,86%
<i>Wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Wynagrodzenie wychowawcy w Świetlicy Terapeutycznej, wynagrodzenie za przeprowadzenie cyklicznych spotkań z osobami doświadczającymi przemocy w rodzinie oraz członków ww komisji. Plan realizowany zgodnie z harmonogramem</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	11 185,28	44,74%
<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. Większość zakupów zaplanowano na II półrocze stąd niższe wykonanie</i>					
	4220	Zakup środków żywności	11 400,00	4 351,29	38,17%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz zakupione art. na potrzeby realizacji programów profilaktycznych w szkołach na terenie gminy Sepólno Krajeńskie oraz turniejów sportowych. Większość zakupów zaplanowano na II półrocze stąd niższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	102 600,00	50 915,23	49,62%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowano m.in. na : transport, zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty pracy pedagogów- socjoterapeutów, koszty związane z pracą biegłych sądowych, 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>					
	4390	Zakup usl. obejm. wyk. ekspert.	1 500,00	1 134,00	75,60%
<i>Koszty związane ze sporządzeniem opinii biegłych sądowych (psycholog, psychiatra) na podstawie wniosków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Wydatki realizowane są zgodnie z Programem, stąd takie wykonanie planu finansowego wydatków.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
<i>Środki z tego paragrafu przeznaczone są na podróże służbowe członków GKRPA - planowa realizacja w II półroczu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	11 483,00	71,77%
<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. Plan zrealizowany w większości w I półroczu</i>					
	85195	Pozostała działalność	4 200,00	108,70	2,59%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	108,70	54,35%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W okresie od stycznia do czerwca 2019 r. wydano 8 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców.</i>					
852		Pomoc społeczna	6 647 366,69	3 095 712,29	46,57%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	50 589,00	19 372,59	38,29%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 746,00	1 307,36	34,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	534,00	185,23	34,69%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 751,00	17 880,00	41,82%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zleceń specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Niższe wykonanie z uwagi na zasilki zus i ustawowe zwolnienia ze składek. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	628,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów edukacyjnych dotyczących przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i ulotek zaplanowano w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 930,00	0,00	0,00%
<i>Ogłoszenia w prasie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej oraz pozostałe usługi zaplanowane w II półroczu</i>					
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	15 722,00	7 311,71	46,51%
	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	822,00	0,00	0,00%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 900,00	7 311,71	49,07%
<i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe. Składki w I półroczu 2019 r. odprowadzono od 33 osób pobierających zasiłek stały, liczba składek 163 na łączną kwotę 7 311,71 zł.</i>					
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	506 743,00	192 150,66	37,92%
	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	1 819,00	411,00	22,59%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	437 167,05	143 789,66	32,89%
	3119	Świadczenia społeczne	67 756,95	47 950,00	70,77%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opalu i odzieży. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z mniejszej liczby osób i rodzin objętych ww. pomocą, większe wydatki przewiduje się w okresie jesienno-zimowym. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 74 rodzinom, 134 osób w tych rodzinach, świadczeń 155. Zasiłki okresowe w I półroczu 2019 roku wypłacone były 100 rodzinom, 230 osób w tych rodzinach, świadczeń 358.</i>					
85215		Dodatki mieszkaniowe	360 461,67	150 229,41	41,68%
	3110	Świadczenia społeczne	348 214,08	149 500,28	42,93%
<i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2019 roku zaplanowano 345.000,00 zł, wydatkowano 146.991,38 zł, co stanowi 42,61 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie zobowiązane są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W I półroczu 2019 roku przyjęto 132 wnioski. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 3.214,08 zł, wydatkowano 2.508,90 zł, co stanowi 78,06%. Od 1 stycznia 2014 roku odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej przysługuje zryczałtowany dodatek energetyczny. Zgodnie z ustawą, odbiorcą wrażliwym energii elektrycznej jest osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy o dodatkach mieszkaniowych, która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczenia energii elektrycznej. W I półroczu 2019 roku przyjęto 43 wnioski.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 014,59	50,17	0,72%
<i>Wydatki dotyczące zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, akcesoriów zaplanowane jest na II półroczu. Plan na zakup materiałów i wyposażenia dodatków mieszkaniowych w kwocie 6.949,00 zł wykonano w 0 %. Na zakup materiałów i wyposażenia dodatków energetycznych zaplanowano 65,59 zł, wydatkowano 50,17 zł, co stanowi 76,49 %.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 233,00	678,96	12,97%
<i>W tym paragrafie ujęte są prowizje od wypłacanych list dotyczących dodatków mieszkaniowych, opłaty za usługi transportowe i usługi serwerowe, zakup znaczków oraz kosztów przedłużenia licencji. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
85216		Zasiłki stałe	117 000,00	93 695,29	80,08%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 300,00	566,58	7,76%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	109 700,00	93 128,71	84,89%
<i>Zasiłek stały wypłacono 37 osobom, świadczeń 190 na łączną kwotę 93 128,71 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym 24 osobom, świadczeń 131 na łączną kwotę 77 688,14 zł. Nadmierne wykonanie wynika ze wzrostu liczby osób korzystających ze świadczeń w postaci zasiłków stałych. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań.</i>					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 905 464,00	1 960 929,51	50,21%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 437,00	9 596,50	28,70%

<i>Wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp. Zgodnie z regulaminem większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	18 304,71	12 590,52	68,78%
<i>Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej. W II półroczu oczekuje się zwiększenia planu wydatków.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 685 224,72	1 290 793,52	48,07%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	178 375,28	178 375,28	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	511 065,00	227 519,33	44,52%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	72 713,00	36 241,66	49,84%
<i>Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczk, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Wyższe wykonanie składek związane z ich opłaceniem za czerwiec w czerwcu</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 381,00	9 620,00	47,20%
<i>Wydatki związane z wykonaniem przeglądu technicznego budynku Ośrodka; ujęte są również wydatki związane z ochroną danych osobowych - umowa zlecenia z inspektorem ds. RODO stąd planuje się wyższe wykonanie w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 485,29	35 448,93	68,85%
<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. Część wydatków zakupiono jednorazowo na okres całego roku stąd wyższe wykonanie. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	3 751,05	75,02%
<i>Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	56 421,00	15 247,11	27,02%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody całego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Wyższe wydatki przewiduje się w II półroczu 2019 r. - okres grzewczy.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 228,00	620,60	50,54%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja drukarki oraz włącznika przeciwpożarowego.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 762,00	568,00	20,56%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe oraz profilaktyczne badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Badania realizowane są zgodnie z zaświadczeniami większość z nich zostanie przeprowadzona w II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	95 194,00	33 016,72	34,68%
<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.). Wyższe wydatki przewiduje się na II półroczu 2019 r.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 865,00	6 604,54	41,63%
<i>Oplaty za usługi telefoniczne, internetowe - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą taryf i niższymi kosztami usług. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	14 923,76	49,75%
<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	4 554,00	1 416,07	31,10%
<i>Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz oplata za trwały zarząd. Wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 354,00	67 765,10	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	10 384,00	5 155,00	49,64%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 271,00	638,00	50,20%
<i>Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4510	Oplata na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 610,00	2 640,00	47,06%
<i>Oplaty za wydanie zaświadczeń o niekaralności dla pracowników Ośrodka. Oplata na rzecz wywozu śmieci - zgodnie ze złożonymi deklaracjami</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 685,00	8 397,82	53,54%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadr.</i>					
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	43 000,00	8 013,71	18,64%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	366,34	1,83%
	4260	Zakup energii	15 000,00	5 714,21	38,09%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	1 933,16	24,16%
<p>Zgodnie z zarządzeniem Nr Or. 0050.1.99.2014 Burmistrza Sepólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim do bezpłatnego używania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sepólnie Krajeńskim. Wykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9, które trzeba było wyposażyć i utrzymać. W mieszkaniu chronionym treningowym w Sepólnie Krajeńskim do czerwca 2019r. przebywało 6 osób. W mieszkaniu chronionym treningowym w Waldowie do czerwca 2019r. przebywały 3 osoby. Niewykonanie w tym paragrafie związane jest z faktem, iż zakup materiałów i wyposażenia planuje się w większości w drugiej połowie 2019 r.</p>					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	64 340,00	50 040,00	77,77%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 858,00	18 858,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 270,00	3 270,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	462,00	462,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 090,00	22 200,00	65,12%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 660,00	5 250,00	68,54%
<p>W okresie od 1 stycznia 2019 do 31 czerwca 2019 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 11 osób. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 692. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. Wydatki adekwatne są do wysokości planu, który obejmuje okres od 01.01-30.06.2019 r. i wyniosły ogółem 34 600 zł.</p> <p>W okresie od 1.01.2019 roku do 30.06.2019 roku pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” skorzystało 28 osób. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 3976. Otrzymana dotacja została w całości zrealizowana. W związku z powyższym złożono zapotrzebowanie na zwiększenie środków finansowych na realizację usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+”.</p>					
	85230	Pomoc państwa w zakresie żywienia	489 072,00	157 245,60	32,15%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00	0,00	0,00%
<p>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.</p>					
	3110	Świadczenia społeczne	488 472,00	157 245,60	32,19%
<p>Z tego paragrafu wypłacany jest rządowy program wieloletni "Posilek w szkole i w domu." Zgodnie z umową Nr 39/2019 zawartą w dniu 29.03.2019 r. , pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sepólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posilek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 przyznano dotacją celową w wysokości 218 400,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 270 072,00 zł. Z dożywiania w szkole w miesiącach styczeń - czerwiec 2019 roku skorzystało 87 dzieci, gorącego posiłku 20 osób korzystających z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 133 rodziny, w tym 341 osób w rodzinach.</p>					
	85295	Pozostała działalność	1 094 975,02	456 723,81	41,71%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	493,00	300,00	60,85%
<p>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.</p>					
	3110	Świadczenia społeczne	39 613,26	10 267,62	25,92%
<p>Zgodnie z porozumieniem nr 611-1/2019 z dnia 7 stycznia 2019 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. Niewykonanie wynika z faktu, iż I półroczu wypłacono świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych za okres 5 miesięcy, natomiast w II półroczu 2019 r. ww. świadczenia będą wypłacone za okres 7 miesięcy. Dlatego kwota na wypłacenie świadczeń z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych jest planowana w większej kwocie.</p> <p>Z tej formy pracy skorzystało w I półroczu 2019 roku 23 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej. Obecnie prace społecznie użyteczne wykonuje 12 osób bezrobotnych na terenie 10 sołectw oraz na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sepólnie Kr.</p>					
	3117	Świadczenia społeczne	16 000,00	36,00	0,23%
	3119	Świadczenia społeczne	49 654,08	2 988,44	6,02%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 998,02	67 031,64	35,28%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	11 590,88	23,18%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	10 763,88	1 459,94	13,56%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	47 691,60	2 240,00	4,70%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	43 450,00	6 539,56	15,05%
	4227	Zakup środków żywności	34 300,00	4 053,53	11,82%
	4269	Zakup energii	18 421,00	9 335,70	50,68%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	2 790,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	104 800,00	13 438,99	12,82%

	4309	Zakup usług pozostałych	18 920,18	9 335,70	49,34%
<i>Głównym założeniem projektu pn. Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start’ w ramach PAL jest aktywne włączenie społeczne oraz powrót na rynek pracy. Poprzez aktywne włączenie społecznej rozumiemy spotkania organizowane w kluczowych miejscowościach w zależności od oczekiwań i potrzeb społeczności lokalnej. Aktywizacja zawodowa będzie polegała na uczestnictwie w wybranych kursach zawodowych podnoszących kwalifikacje i umiejętności wybrane zgodnie z barometrem zawodów.</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00	316 949,46	70,43%
<i>Odplatność Gminy Sepólno Krajeńskie za pobyt jej mieszkańców w domach pomocy społecznej . Od stycznia do czerwca 2019 roku w DPS przebywało osób 20 (w tym 1 zgon). Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4437	Różne opłaty i składki	13 680,00	1 156,35	8,45%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	0,00	0,00%
<i>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start’ w ramach PAL</i>					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	452 588,80	259 173,98	57,26%
	85401	Świetlice szkolne	249 949,80	101 612,98	40,65%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 664,00	601,52	36,15%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	191 981,00	70 317,84	36,63%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 127,80	11 127,80	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 078,00	13 599,70	38,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 210,00	1 549,37	36,80%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 1,77- nauczyciele. W związku z organizacją nowego roku szkolnego planuje się większe wydatki w II półroczu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 889,00	4 416,75	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	172 639,00	157 561,00	91,27%
	3240	Stypendia dla uczniów	171 139,00	157 232,00	91,87%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	329,00	21,93%
<i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego wraz z kosztami obsługi . Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej. Pomocą objęto 146 uczniów / w tym zasiłki szkolne dla 2 uczniów</i>					
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	30 000,00	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	0,00	0,00%
<i>Wypłata stypendium szkolnego za wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	0,00	0,00%
<i>Plan zakłada zakup nagród rzeczowych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i>					
855		Rodzina	17 310 731,24	9 803 782,08	56,63%
	85501	Świadczenia wychowawcze	8 184 041,00	4 843 040,81	59,18%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 800,00	7 173,35	73,20%
<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 wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	8 049 814,00	4 765 040,42	59,19%
<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. Należy zaznaczyć, iż wykonanie planu w pierwszym półroczu 2019 roku jest nieznacznie przekroczone w związku z niedoszacowaniem założonego planu. Przewidywane braki w budżecie będą zgłaszane do Urzędu Wojewódzkiego celem zwiększenia budżetu na 2019 rok.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 357,83	60 358,65	53,72%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 228,17	10 228,17	100,00%
<i>Wynagrodzenia dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	1 841,00	240,22	13,05%
<i>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. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 437 325,00	3 139 947,68	57,75%

	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	24 849,00	5 553,55	22,35%
<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. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	4 956 519,00	2 891 383,29	58,33%
<i>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, wieloletniości, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazd i internat, świadczenia opiekuńcze, świadczenie rodzicielskie, zasiłek dla opiekuna oraz fundusz alimentacyjny.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 480,73	89 390,56	66,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 700,27	12 700,27	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00	139 892,41	46,63%
<i>Wynagrodzenia oraz składki dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym. Dodatkowe wynagrodzenia płatne jest dla 4 pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego. Koszty obsługi zadania (wynagrodzenia) wynoszą 1,5% otrzymanej dotacji, stąd wyższe wykonanie planu i ewentualna jego zmiana w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	840,00	46,67%
<i>Koszty wydania decyzji administracyjnych w sprawie świadczenia rodzicielskiego.</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	7 976,00	187,60	2,35%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	85503	Karta dużej rodziny	1 488,24	1 033,66	69,46%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 488,24	1 033,66	69,46%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia do czerwca 2019 r. wpłynęły 232 wnioski o przyznanie Karty Dużej Rodziny. W sprawozdawczym okresie przyznano 461 kart tradycyjnych oraz 201 kart elektronicznych. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2019 roku.</i>					
	85504	Wspieranie rodziny	849 665,00	234 593,21	27,61%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 407,00	861,55	35,79%
	3110	Świadczenia społeczne	405 097,00	0,00	0,00%
<i>Od 1 lipca 2018 roku tutejszy ośrodek rozpoczął realizację rządowego programu „Dobry start”. Świadczenie przysługuje w związku z rozpoczęciem roku szkolnego do ukończenia przez dziecko lub osobę uczącą się 20. roku lub 24. roku życia w przypadku dzieci lub osób uczących się legitymujących się orzeczeniem o niepełnosprawności. Świadczenie jest wypłacane raz w roku, a wnioski na realizację świadczenia przyjmowane są przez tutejszy organ od 1 lipca. W związku z powyższym nie wypłacano żadnych świadczeń.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 232,91	80 368,02	67,97%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 693,09	12 693,09	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 419,00	15 041,22	49,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 271,00	1 434,87	33,60%
<i>Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym, w tym realizacja rządowego programu „Dobry start”. Realizacja założonego planu nastąpi po 1 lipca 2019 roku stąd niższe wykonanie</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 840,00	0,00	0,00%
<i>zakup materiałów i wyposażenia planuje się w większości w drugiej połowie 2019 r.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	418,00	0,00	0,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi w II półroczu</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	259 200,00	118 579,24	45,75%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł odpłatność za pobyt 32 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka). Plan realizowany zgodnie z podpisanymi umowami</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 317,00	642,06	27,71%
<i>Oplata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 035,00	1 160,23	38,23%
<i>Koszty delegacji służbowych realizowane wg potrzeb stąd niższe wykonanie planu. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 688,00	2 765,93	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 047,00	1 047,00	100,00%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczone na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry, szkolenia dotyczące wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Podniesienie kwalifikacji zawodowych asystentów rodziny. Plan zrealizowano w całości w I półroczu</i>					
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie złobków	1 511 831,00	818 683,92	54,15%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	49,98	1,25%

<i>Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelom norm przydziału odzieży i obuwia roboczego w zarządzeniem dyrektora tj. fartuchy, rękawice, obuwie, koszulki, spodnie, kurtki, bluzy. Głównie wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50 %.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	943 011,79	445 330,16	47,22%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 339,21	61 339,21	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 600,00	94 706,51	60,87%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14 590,00	8 749,70	59,97%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Żłobku w CMDiR: dyrektora, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 12, młodszy opiekun - 5, pomoc opiekuna -1), pielęgniarka, kucharka, starszy dietetyk - 3/4 etatu, główna księgowa - 3/4 etatu, robotnik gospodarczy - 1, sprzątaczką -1.</i>					
<i>Wydatki na paragrafach placowych udało się osiągnąć na poziomie 47,22 % dzięki współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy: - roboty publiczne - 5 osób (refundacja - 2 m-ce), - prace interwencyjne - 3 osoby (refundacja - 5 m-cy), - staż - 1 osoba na 5 m-cy.</i>					
<i>Wykonanie planu na paragrafie 4010 nie uwzględnia refundacji z PUP za miesiąc czerwiec w kwocie 7 093,33 zł stąd wyższe wykonanie</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 816,00	8 626,00	54,54%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zleceń za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, wykonania okresowego szkolenia bhp, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 667,00	69 030,23	86,65%
<i>Zakup środków opatrunkowych, środków czystości, drobnych zabawek, tonerów, środków dezynfekcyjnych, artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, miotły, wiertła, wąż ogrodowy itp, ziemi, kwiatów, kory i nawozów do zagospodarowania terenu wokół budynku Żłobka. W związku z umową Maluch plus nr 7/2019/M1b na utworzenie 5 nowych miejsc w Żłobku zakupiono szafki, stoliki z krzeselkami, krzeselka do karmienia dla dzieci poniżej pierwszego roku życia, pościele, lampy led, zabawki edukacyjne, otwarcacz, telewizor, aparat fotograficzny, światłowodowy, projektory, tuby świetlne, wózki dla dzieci, gruszki do bujania, artykuły zużywalne, klocki, lalki, wózki dla lalek i inne zabawki. Zakupiono kącki tematyczne typu sklep, fryzjer, lekarz, warsztat majsterkowicza, kosz na pampersy wraz z zapasem wkładów wymiennych, nocniki, podesty, apteczki pierwszej pomocy wraz z wyposażeniem, środki dezynfekcyjne, lampę dezynfekcyjną, garnki kuchenne, wózek kelnerski, naczynia (talerzki, miseczki, wazy, sztucce), samochody do pchania, jeżdżiki, pchacze, zabawki do piaskownicy i zabaw wodnych), kostka brukowa, drewno. Wyższe wykonanie planu związane jest z poniesionym wkładem własnym (12 500,00 zł.) do umowy Maluch plus 2019 oraz ze względu na zakupy jednorazowe na kilka miesięcy (tonery, środki czystości). Wyższe wykonanie planu ze względu na zakupy jednorazowe na okres kilku miesięcy.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	104 792,00	57 023,44	54,42%
<i>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia</i>					
	4260	Zakup energii	59 500,00	25 196,55	42,35%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Niższe wykonanie ze względu na oszczędności w okresie grzewczy w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	5 749,87	95,83%
<i>Wydatki związane m. in. z konserwacją dźwigu, konserwację kotłowni gazowej, central wentylacyjnych oraz koparki, pracami remontowymi. Wyższe wykonanie planu związane jest z przeprowadzeniem serwisu central wentylacyjnych w czerwcu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	526,00	65,75%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 798,00	12 431,04	48,19%
<i>Zakup usług bankowych, usłu pocztowych, usług transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów. Opłaty za utrzymanie domeny cmdiR, usługi związane z utrzymaniem kącika przyrodniczego, odnowienie certyfikatu podpisu elektronicznego i in. W związku z umową Maluch plus nr 7/2019/M1b na utworzenie 5 nowych miejsc w Żłobku utwardzono nawierzchnię boczną w EKO-GAJU oraz przeprowadzono modernizację placu.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00	751,06	39,53%
<i>Opłata za usługi telefonu stacjonarnego oraz Internetu - niższe wykonanie związane z oszczędnościami - możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	452,17	56,52%
<i>Podróże służbowe pracowników. Planowana realizacja delegacji wg harmonogramu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 064,00	1 032,00	50,00%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zrealizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 825,00	24 000,00	83,26%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 328,00	2 520,00	47,30%
<i>Opłata na rzecz wywozu śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 170,00	58,50%
<i>Szkolenia pracowników. W I półroczu odbyło się szkolenie pracowników w zakresie pierwszej pomocy oraz szkolenie pracownika dotyczące zmian w prawie pracy. Kolejne zaplanowane są na II półroczu</i>					
	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	619 845,00	346 679,31	55,93%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	99,97	5,00%
<i>Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelom norm przydziału odzieży i obuwia roboczego w zarządzeniem dyrektora tj. fartuchy, rękawice, obuwie, koszulki, itp. Głównie wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50 %.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	379 637,34	195 316,36	51,45%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 795,66	32 795,66	100,00%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 119,00	40 491,25	72,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 126,00	5 929,58	72,97%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Klubie Dziecięcym w CMDiR: kierownika, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 4, młodszy opiekun - 1, wychowawca/rehabilitant - 1), kucharka, starszy dietetyk - 1/4 etatu, główna księgowa - 1/4 etatu, pomoc administracyjna, pomoc kuchenna - 2, sprzątaczką - 1, robotnik gospodarczy - 2, 1 osoba do utrzymywania porządku.</i>					
<i>Wydatki na paragrafach placowych udało się osiągnąć na poziomie 51,45 % dzięki współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy: - roboty publiczne - 3 osoby (refundacja - 2 m-ce), - prace interwencyjne - 6 osób (refundacja 5 m-cy), - staż - 1 osoba na 5 m-cy.</i>					
<i>Wykonanie planu na paragrafie 4010 nie uwzględnia refundacji z PUP za miesiąc czerwiec w kwocie 6 780,00 zł. stąd wyższe wykonanie.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 416,00	4 870,00	33,78%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zlecen za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, oraz szkolenia okresowe bhp oraz umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 801,00	15 220,23	54,75%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m. in. zakup artykułów gospodarczych, środków chemicznych, książeczek dla dzieci, kostki brukowej, czajnika, tonerów, artykułów biurowych, pompy do wody, naczyń, kory, kwiatów i ziemi do zagospodarowania terenu wokół budynku i inne. Wyższe wykonanie planu związane jest z zakupem środków czystości na okres kilku miesięcy.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	30 000,00	16 815,08	56,05%
<i>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia</i>					
	4260	Zakup energii	25 000,00	10 798,54	43,19%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Niższe wykonanie ze względu na oszczędności. Możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	551,24	55,12%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki na konserwację dźwigu, pieca i konserwację wentylacji. Większość wydatków zaplanowano na okres I półroczu stąd wyższe wykonanie planu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00	334,00	39,29%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	19 024,00	6 821,00	35,85%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m. in. zakup usług bankowych, usług pocztowych, transportowych, fotograficznych, koszty aktywizacji bezprzewodowego dostępu do internetu, usług TV dla dzieci, montaż rolety wewnętrznej, dzierżawa dekodera, naprawa robota kuchennego. W ramach kosztów pośrednich do projektu "Aktywni rodzice w Sepólnie Krajeńskim" zostały zakupione usługi pocztowe oraz wykonane i wydrukowane materiały promocyjne. Głównie wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan nie został zrealizowany w 50 %</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	724,02	36,20%
<i>Oplata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet. Niższe wykonanie z uwagi na oszczędności. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	298,38	59,68%
<i>Podróże służbowe pracowników. Planowana realizacja delegacji wg harmonogramu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	798,00	399,00	15,40%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 450,00	11 500,00	92,37%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 328,00	2 520,00	47,30%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 195,00	59,75%
<i>Szkolenia pracowników. W I półroczu odbyło się szkolenie dla pracowników w zakresie pierwszej pomocy oraz szkolenie pracownika dotyczące zmian w prawie pracy. Kolejne zaplanowane są na II półroczu</i>					
	85507	Dzienni opiekunowie	391 236,00	248 113,66	63,42%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	236 345,78	156 331,90	66,15%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 440,22	16 440,22	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 287,00	30 066,88	80,64%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 664,00	4 146,25	73,20%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Klubie Dziecięcym jako Dzienni Opiekunowie. Wydatki na paragrafach placowych udało się osiągnąć na poziomie 66,15 % dzięki współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy: - prace interwencyjne - 1 osoba (refundacja 5 m-cy). Wysokie wykonanie planu na paragrafach 4010 nie uwzględnia refundacji z PUP za miesiąc czerwiec w kwocie 933,33 zł., wiąże się z niższą refundacją z PUP niż planowaliśmy oraz niedoszacowaniem budżetu.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 350,00	10 144,90	49,85%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m. in. zakup worków do odkurzacza, tonerów, drabiny aluminiowej, magnesów edukacyjnych, tabletek do zmywarki, worków na śmieci, środków czystości, artykułów biurowych i papierniczych, artykułów gospodarczych, baterii i środków opatrunkowych, itp.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	32 890,00	12 488,50	37,97%
<i>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci korzystających z wyżywienia. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	17 000,00	6 521,03	38,36%

<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Niższe wykonanie ze względu na oszczędności. Możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	450,00	0,00	0,00%
<i>W I półroczu 2019 roku nie było kosztów usług remontowych, ewentualna korekta planu w II półroczu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	180,00	72,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	13 465,00	3 605,95	26,78%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m. in. usługi transportowe, wywóz nieczystości stałych z Dziennych Opiekunów w Zalesiu, transport posiłków do Zalesia. Główne wydatki tego paragrafu planowane są w II paragrafie stąd plan nie został zrealizowany w 50 %</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 033,03	51,65%
<i>Oplata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 114,00	6 000,00	84,34%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 980,00	1 155,00	58,33%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci wg złożonych deklaracji</i>					
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	268 000,00	143 286,89	53,47%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 023,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnijkające z przepisów o bhp zaplanowano w II półroczu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 000,00	77 756,71	50,82%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 380,19	14 380,19	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 210,00	18 604,74	48,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 218,00	2 147,25	41,15%
<i>Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 6 pracowników zatrudnionych w Świetlicy Terapeutycznej - niższe wykonanie w paragrafie 4120 związane z zwolnieniami ustawowymi</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 599,81	10 425,00	46,13%
<i>Wydatki związane z wykonaniem zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz umowy zlecenia za obsługę kadrową oraz księgową w Świetlicy. Od maja VI ujęte są również wydatki na umowę zlecenia dla inspektora danych osobowych stąd niższe wykonanie planu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 257,00	4 321,79	59,55%
<i>Ze względu na charakter działalności Świetlicy ujęte są tutaj głównie wydatki związane z zakupem środków do utrzymania czystości a także zakupem materiałów do pracy z dziećmi. Wyższe wykonanie związane z zakupami w I półroczu na okres całego roku.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	135,95	13,60%
<i>Wydatki na zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne z dziećmi zaplanowano w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	7 358,00	4 784,89	65,03%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej (paliwo gazowe) i wody całego budynku administrowanego przez Świetlicę Terapeutyczną. Z uwagi na wyższe wykonanie możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	811,00	523,85	64,59%
<i>Wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja koparki. Wydatki na tym paragrafie są nieprzewidywalne, wynikają z drobnych napraw, stąd wyższe wykonanie. Możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	293,00	292,00	99,66%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 721,00	2 229,58	81,94%
<i>Oplaty za uruchomienie, dostarczenie oraz obsługę karty płatniczej, usługi transportowe, koszty przesyłek i inne. Większość usług ze względu na jednorazowy charakter wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 274,00	1 277,97	29,90%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług do sieci komórkowej, stacjonarnej oraz Internet. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf. Ewentualna korekta planu finansowego nastąpi w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	102,00	0,00	0,00%
<i>Podróże służbowe krajowe. Planowana jest realizacja delegacji pracowników w II półroczu.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	329,00	329,00	100,00%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 114,00	5 335,47	75,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 815,00	742,50	40,91%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci - zgodnie z deklaracjami</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	495,00	0,00	0,00%
<i>Szkolenia pracowników. Większość szkoleń zaplanowano w II półroczu stąd brak wykonanie</i>					
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	47 300,00	28 402,94	60,05%

	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	500,00	0,00	0,00%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 800,00	28 402,94	60,69%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz 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 brak wykonania</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 260 995,00	1 699 747,60	39,89%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	81 750,00	70 535,53	86,28%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 400,00	11 200,00	50,00%
<i>Koszty przeglądów urządzeń wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy - wydatek realizowany zgodnie z umową z ZGK;</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	59 350,00	59 335,53	99,98%
<i>Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego - płatne jednorazowo w I półroczu</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	3 000 000,00	1 112 051,53	37,07%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 000,00	29 979,07	30,91%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 294,20	4 294,20	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 500,00	6 534,62	42,16%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Wynagrodzenie osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami. Niższe wykonanie w związku z finansowaniem części wynagrodzenia przez PUP oraz zasilkiem chorobowym i zwolnieniami ze składek FP. W związku z efektywnością zatrudnienia większe wydatki zaplanowano w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 705,80	5 548,00	97,23%
<i>Zakup materiałów biurowych, papierniczych, informacyjnych, ulotek, worków na śmieci itp. w większości zakupiono w I półroczu stąd wyższe wykonanie planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 869 128,00	1 061 996,04	37,01%
<i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie), usługi pocztowe. Niewykonanie planu związane z zapłatą zobowiązań za czerwiec w lipcu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Delegacje służbowe - plan realizowany będzie zgodnie z planem kontroli</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	1 779,00	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 196,07	39,87%
<i>Koszty postępowania egzekucyjnego w zakresie gospodarki odpadami - plan realizowany zgodnie z tytułami, trudny do zaplanowania, możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	724,53	72,45%
<i>Planowane szkolenia dot. gospodarki odpadami - realizowane wg potrzeb zgodnie z planem</i>					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	54 995,00	38 359,56	69,75%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 803,87	60,13%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy - zakup koszty do śmieci, worków, rękawic roboczych - wyższe wykonanie I półroczu - przygotowanie na okres letni</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	51 995,00	36 555,69	70,31%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, sprzątnięcie miasta, usługa wysypisko) - wyższe wykonanie w I półroczu w związku z przygotowaniem do sezonu letniego</i>					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	130 000,00	49 453,58	38,04%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakupy nasadzeń drzew i krzewów - zgodnie z umową z wykonawcą większość zakupów zaplanowano na okres letni stąd nie wykonanie planu</i>					
	4260	Zakup energii	2 000,00	677,58	33,88%
<i>Zakup wody do podlewania zieleni miejskiej; wyższe wykonanie ze względu na warunki pogodowe</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	123 000,00	48 776,00	39,66%
<i>Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaceń, usługi komunalne) - plan realizowany zgodnie z umową z wykonawcą większość wydatków zaplanowano w II półroczu - okres letni</i>					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	840 000,00	362 792,73	43,19%
	4260	Zakup energii	246 000,00	98 536,26	40,06%
	4270	Zakup usług remontowych	338 000,00	145 263,00	42,98%
<i>Zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego oraz konserwacja oświetlenia ulicznego; Możliwa weryfikacja planu w II półroczu w związku z korektą kosztów</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	256 000,00	118 993,47	46,48%
<i>Montaż i demontaż oświetlenia świetlnego ulic, usługi przyłączenia do sieci, usługa dystrybucji energii- zadanie realizowane zgodnie z zawartymi umowami. Możliwa weryfikacja planu w II półroczu</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	95 000,00	47 274,75	49,76%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 920,00	98,40%

<i>Zakup urządzenia do pomiaru zanieczyszczenia powietrza/smogu - zakup dokonano w I półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	88 598,00	40 952,75	46,22%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (utyliczacja azbestu, zabiegi pielęgnacyjne pomników przyrody, projekt OZE) - większość wydatków, w tym utyliczacja azbestu, zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 402,00	1 402,00	100,00%
<i>Oplata za korzystanie ze środowiska - płatności jednorazowe w I półroczu</i>					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczące ochrony środowiska - koszty akcji sprzątania świata zaplanowano w II półroczu</i>					
	90095	Pozostała działalność	58 250,00	19 279,92	33,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	29,74	0,74%
	4300	Zakup usług pozostałych	54 250,00	19 250,18	35,48%
<i>Utrzymanie i wylapywanie bezpańskich psów - niższe wykonanie w paragrafie 4210 wynika z płatności za karmę dla bezpańskich zwierząt wg potrzeb - możliwa weryfikacja planu; natomiast niższe wykonanie w paragrafie 4300 związane jest z ponoszeniem płatności za utrzymanie psów w schronisku za czerwiec w lipcu</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 450 682,22	1 252 529,15	51,11%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	35 000,00	26 458,76	75,60%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	35 000,00	26 458,76	75,60%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 847 682,22	938 766,69	50,81%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 470 000,00	735 000,00	50,00%
<i>Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki - dotacja realizowana zgodnie z harmonogramem</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147,07	147,07	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	21,06	21,06	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 276,20	3 408,40	79,71%
<i>Umowy o dzieło na realizację drobnych zadań remontowych świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego - zlecenia zrealizowano w I półroczu - załącznik nr 8</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	188 009,58	98 389,55	52,33%
	4220	Zakup środków żywności	30 769,50	14 966,99	48,64%
<i>Zakupy art. spożywczych, materiałów i wyposażenia dotyczącego wyposażenia świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego - wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej- załącznik nr 8</i>					
	4260	Zakup energii	22 750,00	12 147,75	53,40%
<i>Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej - załącznik nr 8. Większe wydatki poniesiono w I półroczu z uwagi na dłuższy okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	14 336,50	9 325,02	65,04%
<i>Remonty świetlic wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- zadania realizowane zgodnie z uchwałami Rad Sołeckich- załącznik nr 8. Większość remontów wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	109 763,06	61 945,60	56,44%
<i>Zakupy usług komunalnych, dystrybucja energii elektrycznej, transportowych, kominiarskich związanych z utrzymaniem świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z uchwałami Rad Sołeckich - załącznik nr 8. Usługi realizowane wg potrzeb,</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	401,75	167,75	41,75%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z podpisanymi umowami - załącznik nr 8</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 207,50	3 247,50	45,06%
<i>Oplata na rzecz wywozu śmieci - zgodnie ze złożonymi deklaracjami; możliwa weryfikacja planu</i>					
	92116	Biblioteki	530 000,00	265 000,00	50,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	530 000,00	265 000,00	50,00%
<i>Dotacja dla Biblioteki Publicznej</i>					
	92195	Pozostała działalność	38 000,00	22 303,70	58,69%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	3 620,91	51,73%
	4220	Zakup środków żywności	4 500,00	199,34	4,43%
<i>Zakupy art. spożywczych, materiałów i wyposażenia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej/samorządu osiedli większość wydatków zaplanowano w II półroczu (sezon letni)- załącznik nr 8</i>					
	4260	Zakup energii	500,00	12,82	2,56%
<i>Zakup wody w związku z utrzymaniem boisk wydatek realizowany w ramach Funduszu Sołeckiego- zadanie zrealizowane zgodnie z uchwałami Rad Sołeckich- większość wydatków zaplanowano w II półroczu (sezon letni) - załącznik nr 8</i>					

	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	18 470,63	71,04%
<i>Przeeglądy placów zabaw, utrzymanie boisk, wykonanie elementów na placu zabaw, usługi kulturalne - wydatki realizowane zgodnie z uchwałą Rady Soleckiej/samorządu osiedli- załącznik nr 8. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
926		Kultura fizyczna	2 579 290,00	1 413 353,07	54,80%
	92601	Obiekty sportowe	2 087 690,00	1 129 803,07	54,12%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 600,00	7 068,87	40,16%
<i>Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież i pranie. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w większym procencie planowane są na II półroczu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	790 000,00	414 168,77	52,43%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 729,40	6 687,94	39,98%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 000,00	62 787,67	96,60%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 500,00	82 586,66	54,87%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 860,80	1 148,20	40,14%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 900,00	10 605,81	39,43%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	409,80	163,86	39,99%
<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z poczynaniami. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sepólnie Krajeńskim na koniec 30.06.2019 roku wynosił 20 osób (12 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 8 - zatrudnienie na czas określony - zatrudnienie w ramach robót publicznych - 7 i prac interwencyjnych - 1). W ramach współpracy z PUP na dzień 30.06.2019r. nie było zatrudnionych w CSiR żadnych stażystów. Ze względu na współpracę z PUP wydatki w paragrafach związanych z wynagrodzeniami, nie są całkowicie możliwe do zaplanowania. Niewykonanie w paragrafach 4120 związane z ustawowym zwolnieniami. Paragrafy 4017, 4117, 4127 - realizacja projektu „Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - PAL” nr RPKP.09.02.01-04-0017/18</i>					
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00%
<i>W 2019 roku nie wystąpiła jeszcze konieczność odprowadzenia skł. na PFRON</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	91 000,00	20 087,78	22,07%
<i>Wynagrodzenia za: prowadzenie zajęć aerobiku, prowadzenie zajęć na siłowni, sędziowanie podczas imprez sportowych (m.in. ligi halowej piłki nożnej, turniej tenisa stołowego, zawody lekkoatletyczne, turniej szachowy), obsługę medyczną podczas turniejów, obsługę techniczną Otwartego Turnieju Szachowego, tenisa stołowego. Większe wydatki planowane są na sezon letni w związku z zawartymi umowami zlecenie za pełnienie obowiązków ratownika na Plaży Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, obsługę wypożyczalni sprzętu wodnego oraz prowadzenie zajęć podczas półkolonii letnich.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	255 000,00	181 542,32	71,19%
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00	1 193,38	17,05%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. środki czystości, uzupełnienia do dozowników, paliwo, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy, wodny, nawozy, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sauny i jacuzzi, materiały do naprawy saun, materiały remontowe - budowlane (wydzielenie i budowa łazienki przy pokojach 19a, 19b, remont pomieszczeni nr 6 - pomieszczenie socjalne dla panów, remont pomieszczenia nr 7-stary obiekt, wymiana uszkodzonych drzwi do magazynku sportowego na hali, odnowienie muszki koncertowej na plaży, remont pawilonu noclegowego nr 2 Teresa, remont tężni, altan, eko-bazy), narzędzia, art. medyczne (doposażenie apteczek pierwszej pomocy), części do napraw (naprawa krzesła na stolówce, naprawa kosiarek, wykaszarki), banery, wyposażenie (pościel, obrusy, wyposażenie sauny suchej w tym wiaderko, chochelki, kamienie, zegar na świetlicę, tablica magnetyczna do biura, szafka na kolo ratunkowe oraz kosz uliczny na śmieci na molo, grill węglowy, flagi sygnalizacyjne dla ratowników, wentylator, wykup wyposażenia kawiarni na molo, przyczepa lekka NEPTUN, myjka wysokociśnieniowa, pila spalinowa, lampy solarne). Zwiększone wydatki tego paragrafu są wynikiem prac remontowych przeprowadzanych w obiektach CSiR oraz zakupami związanymi z przygotowaniem jednostki do sezonu letniego, obozowego.</i>					
	4260	Zakup energii	239 000,00	117 866,14	49,32%
<i>Zakup energii elektrycznej, co, wody na obiekty sportowe</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	2 000,90	8,00%
<i>Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, naprawa pompy do tężni, naprawa kosiarki, wykaszarki. Wydatki związane z naprawami są trudne do oszacowania. Większość planowanych remontów będzie wykonana w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	650,00	40,63%
<i>Koszty badań medycyny pracy. Realizowane wg zawartych umów stąd niższe wykonanie planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	233 000,00	119 102,94	51,12%
<i>Zakup usług komunalnych, pocztowych, bankowych, transportowych, koszty przejazdów, utrzymania porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej oraz podjazdy, delegacje sędziowskie, usługi prania pościeli, obrusów, koców, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej.</i>					
	4360	Usługi telekomunikacyjne	7 000,00	3 581,87	51,17%
<i>Usługi telefoniczne (telefony stacjonarne, komórkowe), opłaty za dostęp do sieci Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	3 025,21	27,50%
<i>Koszty delegacji pracowniczych. Większe wydatki planuje się w II półroczu w związku z uczestnictwem w szkoleniach</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	9 295,00	4 464,30	48,03%
<i>Ubezpieczenie mienia - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 000,00	26 000,00	100,00%
<i>Odpis na ZFSS.</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	68 700,00	33 642,00	48,97%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	36 095,00	30 814,80	85,37%

<i>Oplaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sępólno Krajeńskie w trwały zarząd. Wydatek związany z opłatą za trwały zarząd dokonywany jest jeden raz w roku; opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wg deklaracji</i>						
	4530		Podatek od towarów i usług (VAT).	2 500,00	0,00 0,00%	
<i>Koszty podatku VAT - Wydatki związane z podatkiem VAT mogą wystąpić w II półroczu w związku ze zwiększoną sprzedażą w sezonie letnim.</i>						
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00 0,00%	
<i>Koszty postępowania sądowego - realizowane wg potrzeb i trudne do oszacowania - możliwa zmiana planu w II półroczu</i>						
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	613,65 15,34%	
<i>Szkolenia pracowników w zakresie: Zamknięcie ksiąg rachunkowych za 2018 rok. Nowe wzory sprawozdań finansowych; Rewolucyjne zmiany w prawie pracy od 1.01.2019 - nowe akta osobowe, nowa dokumentacja pracownicza, skrócenie przechowywania dokumentów, nowe wzory. W roku 2019 realizacja szkoleń zaplanowana jest w III kwartale.</i>						
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	491 600,00	283 550,00 57,68%	
	2360		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 000,00	14 000,00 82,35%	
	2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	462 500,00	258 500,00 55,89%	
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
	3040		Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 300,00	10 300,00 100,00%	
<i>Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe - wypłacone w I półroczu</i>						
	3250		Stypendia różne	1 800,00	750,00 41,67%	
<i>Stypendia sportowe - wypłacone w I półroczu, realizowane wg zawartych umów</i>						
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE				62 244 754,46	31 702 021,43	50,93%
Wydatki majątkowe						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	6 240 305,00	1 517 333,91	24,32%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	150 000,00	0,00	0,00%
	6300		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	0,00	0,00%
<i>Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę skrzyżowania ulic Kościuszki, Odrodzenia i bl. ks. Jerzego Popiełuszki w Sępólnie Krajeńskim. Podpisano aneks do umowy. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu</i>						
	60014		Drogi publiczne powiatowe	25 000,00	0,00	0,00%
	6300		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	3 870 300,00	1 064 884,62	27,51%
	6010		Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	150 000,00	150 000,00	100,00%
<i>Wnieście udziałów do ZTiU Sp z o.o. - zakup ścielarki do asfaltu</i>						
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 591 791,00	762 032,97	29,40%
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	555 311,00	0,00	0,00%
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	308 198,00	0,00	0,00%
<i>Budowa drogi w Dziechowie, plan 887 700,00zł. Zadanie współfinansowane ze środków PROW, Zadanie w trakcie realizacji.</i>						
<i>Budowa ulic na osiedlu Jana Pawła II - plan 400 000,00zł. Budowa ul. Nałkowskiej, zadanie zrealizowano w całości w I półroczu.</i>						
<i>Budowa drogi Waldowo-Tobola - plan 137 600,00zł. Zadanie w zakresie robót dodatkowych wykonano w całości w I półroczu.</i>						
<i>Modernizacja ulic Lipowa, Parkowa - plan 2 000 000,00zł, zadanie realizowane przy dofinansowaniu dotacji Wojewody K-P w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych. Inwestycja w trakcie realizacji, przewidziane zakończenie zadania w II półroczu.</i>						
<i>Budowa drogi Świdwie - dokumentacja; plan 30 000,00zł. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.</i>						
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	265 000,00	152 851,65	57,68%
<i>Zakup materiału do utwardzania dróg gminnych- zadanie realizowane zgodnie z umową z dostawcą wylonionym w trybie przetargu.</i>						
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 390 000,00	0,00	0,00%

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 390 000,00	0,00	0,00%
<i>Odbudowa drogi Waldowo Tobola, Waldowko-Wilkowo w ramach dotacji Wojewody K-P przeznaczonej na usuwanie skutków nawałnicy z 2017 roku, dofinansowanie do 80% kosztów kwalifikowanych</i>					
	60095	Pozostała działalność	805 005,00	452 449,29	56,20%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	100,00%
<i>Budowa miasteczka ruchu drogowego w ramach budżetu obywatelskiego. Zadanie zrealizowano w całości w I półroczu</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 005,00	75 533,00	71,93%
<i>Dokumentacja dotycząca rewitalizacji Placu Wolności, zadanie w trakcie realizacji</i>					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	267 983,00	157 180,72	58,65%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	211 265,00	76 187,74	36,06%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 752,00	43 547,83	36,06%
<i>Przebudowa targowiska miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2018/2019. W lipcu podpisano protokół odbioru robót. Zadanie zrealizowane w całości.</i>					
630		Turystyka	504 500,00	493 529,39	97,83%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	27 000,00	22 188,79	82,18%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	22 188,79	82,18%
<i>Zakup i montaż budki dla ratowników na plaży miejskiej</i>					
	63095	Pozostała działalność	477 500,00	471 340,60	98,71%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	217 769,00	211 656,73	97,19%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 032,00	155 031,27	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 699,00	104 652,60	99,96%
<i>Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejsce istniejącego pomostu na Jeziorze Sepoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych. Dofinansowanie do 59,70% kosztów kwalifikowanych w ramach Programu Operacyjnego "Rybnictwo i Morze" - LGR. Zadanie realizowane w latach 2018-2019. W 2018 roku zakupiono łodzie. W 2019 roku zdemontowano stare i zakupiono nowe pomosty. Zadanie zrealizowane w całości. Złożono wnioski o płatność.</i>					
700		Gospodarka mieszkaniowa	24 000,00	24 000,00	100,00%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	24 000,00	24 000,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	24 000,00	100,00%
<i>Wykup nieruchomości przy ulicy Przemysłowej w Sepólnie Krajeńskim (zapłata końcowa)- 24 000,00zł</i>					
750		Administracja publiczna	82 598,00	0,00	0,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	82 598,00	0,00	0,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 208,00	0,00	0,00%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 390,00	0,00	0,00%
<i>Zakup sprzętu komputerowego, biurowego dla Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - do realizacji w II półroczu</i>					
801		Oświata i wychowanie	1 118 600,00	11 070,00	0,99%
	80101	Szkoły podstawowe	965 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	801 000,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 000,00	0,00	0,00%
<i>Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmującą adaptację obiektu. Podpisano umowę o dofinansowanie zadania. Rozstrzygnięto przetarg na roboty budowlane. Zadanie do realizacji w II półroczu</i>					
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	0,00	0,00%
<i>Plan dotyczy projektu - "Kompetencje kluczem do przyszłości", którego realizacja nastąpi od VII br. Zakupiony zostanie zestaw interaktywny dla SP nr 1</i>					
	80104	Przedszkola	153 600,00	11 070,00	7,21%
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	11 070,00	8,52%
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę przedszkola, ścianki działowej w GP nr 1</i>					
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 600,00	0,00	0,00%
<i>Plan dotyczy projektu " Nasze Przedszkola II " realizacja w m-cu VIII br. Zakupiony zostanie plac zabaw .</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 555 227,87	24 000,01	0,37%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 355 227,87	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 355 227,87	0,00	0,00%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Sepólnie Krajeńskim. Rozstrzygnięto przetarg na realizację zadania. Zadanie planowane do realizacji w II półroczu w ramach pożyczki z WFOŚiGW</i>					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	200 000,00	24 000,01	12,00%

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	24 000,01	12,00%
<i>Budowa oświetlenia na terenie Gminy oraz wykonanie dokumentacji - planowany termin realizacji to II półrocze</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	170 000,00	1 315,00	0,77%
	92109	Pozostała działalność	100 000,00	1 315,00	1,32%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	1 315,00	1,32%
<i>Budowa placu zabaw w Lutowie - zadanie realizowane w ramach budżetu obywatelskiego. Planowana realizacja zadania w II półroczu</i>					
	92195	Pozostała działalność	70 000,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00%
<i>Zaplanowano zakup placów zabaw przez samorzady nr 1 i 2 w II półroczu</i>					
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE			14 695 230,87	2 071 248,31	14,09%
RAZEM WYDATKI			76 939 985,33	33 773 269,74	43,90%

Załącznik Nr 2b do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

STRUKTURA WYDATKÓW

Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 30.06.2019r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania
wydatki bieżące	62 244 754,46	31 702 021,43	51%
wydatki majątkowe	14 695 230,87	2 071 248,31	14%
RAZEM	76 939 985,33	33 773 269,74	44%

Załącznik Nr 3 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólno Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

**Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań
zleconych ustawami Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2019 roku**

Dział	Rozdział	§	Dotacja			Wydatki bieżące ogółem					Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
			Plan	Wykonanie	%	Wykonanie	w tym:				
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	pozostałe	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095	2010	682 262,28	682 262,28	100,00%	682 262,28	6 900,00	1 309,75	674 052,53	0,00	0,00
750	75011	2010	147 600,00	75 859,00	51,39%	75 859,00	75 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	75101	2010	3 728,00	1 868,00	50,11%	1 868,00	0,00	0,00	1 868,00	0,00	0,00
	75109	2010	622,00	622,00	100,00%	621,36	0,00	0,00	621,36	0,00	0,64
	75113	2010	71 431,00	71 431,00	100,00%	71 431,00	17 400,00	2 655,00	6 726,00	44 650,00	0,00
801*	80153	2010	80 335,56	80 335,56	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 335,56
851	85195	2010	200,00	111,00	55,50%	108,70	0,00	0,00	108,70	0,00	2,30
	85215	2010	3 279,67	3 279,67	100,00%	2 559,07	0,00	0,00	50,17	2 508,90	720,60
	85219	2010	18 894,00	14 604,00	77,29%	12 806,32	0,00	0,00	215,80	12 590,52	1 797,68
	85228	2010	41 750,00	34 600,00	82,87%	27 450,00	22 200,00	0,00	5 250,00	0,00	7 150,00
855	85501	2060	8 172 400,00	4 846 875,00	59,31%	4 835 627,24	70 586,82	0,00	0,00	4 765 040,42	11 247,76
	85502	2010	5 404 500,00	3 150 236,00	58,29%	3 134 206,53	102 090,83	139 892,41	840,00	2 891 383,29	16 029,47
	85503	2010	1 488,24	1 033,66	69,46%	1 033,66	0,00	0,00	1 033,66	0,00	0,00
	85504**	2010	418 600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	2010	46 800,00	28 414,00	60,71%	28 402,94	0,00	28 402,94	0,00	0,00	11,06
Ogółem			15 093 890,75	8 991 531,17	59,57%	8 874 236,10	295 036,65	172 260,10	690 766,22	7 716 173,13	117 295,07

* Zadanie wprowadzono do realizacji 29.06.2018 zgodnie z otrzymaną decyzją na wypsażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe. Realizacja zadania w II półroczu.

** Zadanie do realizacji w II półroczu zgodnie z otrzymaną decyzją na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu "Dobry Start".

Załącznik Nr 4 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

**Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień Gminy
Sępólno Krajeńskie za pierwsze półrocze 2019 roku z:**

a) organami administracji rządowej

Dochody						Wydatki					
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Dział	Rozdział	§	Plan*	Wykonanie	%
710	71035	2020	1 000,00	1 000,00	100%	710	71035	4210	2 000,00	0,00	0%
Ogółem dochody			1 000,00	1 000,00	100%	Ogółem wydatki			2 000,00	0,00	0%
* 1 000,00 - kwota dotacji, 1 000,00 - środki własne Gminy											
<i>Wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy miejsc grobownictwa wojennego - nasadzenie krzewów, pielęgnacja terenów zielonych, zapalenie zniczy. Planowana realizacja zadania w II półroczu.</i>											

b) jednostkami samorządu terytorialnego

Dochody						Wydatki					
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
750	75020	2320	8 100,00	4 050,00	50%	750	75023	4010	8 100,00	4 050,00	50%
750	75023	6630	70 208,00	0,00	0%	750	75023	6067	70 208,00	0,00	0%
Ogółem dochody			78 308,00	4 050,00	5%	Ogółem wydatki			78 308,00	4 050,00	5%
<i>Dotacja ze Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim na zarządzanie nieruchomością wspólną</i>											
<i>Dotacja celowa z Województwa K-P na finansowanie zadania wspólnego pn.: " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". Zadanie do realizacji zgodnie z harmonogramem w II półroczu.</i>											

Załącznik Nr 5 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

**Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5
ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2019 roku**

dział	rozdział	§	Treść	plan	wykonanie	%
600			Transport i łączność	1 195 526,00	119 735,57	10,02%
	60016		Drogi publiczne gminne	863 509,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	555 311,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	308 198,00	0,00	0,00%
Budowa drogi Dziechowo - dofinansowanie PROW 63,63%. Realizacja w II półroczu zgodnie z planem.						
	60095		Pozostała działalność	332 017,00	119 735,57	36,06%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	211 265,00	76 187,74	36,06%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 752,00	43 547,83	36,06%
Realizacja zadania pn "Przebudowa targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim" w ramach PROW na lata 2014-2020 - umowa dofinansowania z dnia 16 listopada 2017r. Planowane zakończenie zadania w II półroczu.						
630			Turystyka	259 731,00	259 683,87	99,98%
	63095		Pozostała działalność	259 731,00	259 683,87	99,98%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 032,00	155 031,27	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 699,00	104 652,60	99,96%
Budowa pomostu na plaży miejskiej w Sępólnie Krajeńskim w ramach zadania pn „Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu nad Jeziorem Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych.” realizowanego w ramach PROW na lata 2014-2020 dofinansowanie 59,7% kosztów kwalifikowanych - II etap. Zadanie zakończone.						
750			Administracja publiczna	468 211,00	60 470,71	12,92%
	75023			83 439,00	840,90	1,01%
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	841,00	840,90	99,99%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 208,00	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 390,00	0,00	0,00%
Zakup sprzętu informatycznego w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" wraz z obsługą zadania. Realizacja zgodnie z harmonogramem.						
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	384 772,00	59 629,81	15,50%
		4307	Zakup usług pozostałych	327 056,00	50 685,34	15,50%
		4309	Zakup usług pozostałych	57 716,00	8 944,47	15,50%
Realizacja projektu pn "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 na podstawie umowy partnerskiej z dnia 7 lipca 2017r. Realizacja zadania zgodnie z harmonogramem						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 295,00	126,99	5,53%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 295,00	126,99	5,53%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 295,00	126,99	5,53%
Wkład własny partnera projektu pn.: " Nowoczesne służby ratownicze - zakup sprzętu dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych". Realizacja w II półroczu.						
801			Oświata i wychowanie	2 280 672,76	376 279,62	16,50%
	80101		Szkoły podstawowe	1 862 300,58	106 757,08	5,73%
		4309	Zakup usług pozostałych	2 000,00	437,13	21,86%
Koszty trwałości projektu - tablice interaktywne. Realizacja zgodnie z harmonogramem.				2 000,00	437,13	21,86%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	525,00	0,00	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	75,00	0,00	0,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 070,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	52 707,81	52 707,81	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	17 602,14	2 283,41	12,97%
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	0,00	0,00%
		4437	Różne opłaty i składki	934,00	447,00	47,86%
Projekt Erasmus + realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sępólnie Krajeńskim (umowa nr 2018-1-IT02-KA229-048378_5). Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem.				74 913,95	55 438,22	74,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 006,00	357,60	35,55%

	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	145,00	51,23	35,33%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	6 883,00	2 091,15	30,38%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	37 967,00	32 261,75	84,97%
	4307	Zakup usług pozostałych	34 339,00	16 120,00	46,94%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00%
Projekt pn.: " Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców" realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sępólnie Krajeńskim. Realizacja zgodnie z harmonogramem.			80 340,00	50 881,73	63,33%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 853,00	0,00	0,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 611,00	0,00	0,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 081,00	0,00	0,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	50 439,00	0,00	0,00%
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	177 470,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	377 592,63	0,00	0,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	0,00	0,00%
Projekt pn.: " Kompetencje kluczem do przyszłości" realizowany przez szkoły podstawowe. Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem w II półroczu			762 046,63	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	801 000,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 000,00	0,00	0,00%
Realizacja zadania pn „Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmująca adaptację obiektu na potrzeby aktywizacji społecznej” - dofinansowanie RPO 85%. Realizacja zadania w II półroczu zgodnie z planem.			943 000,00	0,00	0,00%
80104		Przedszkola	418 372,18	269 522,54	64,42%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 351,93	145 941,71	83,71%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 043,00	22 974,30	99,70%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 243,51	24 955,99	82,52%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 940,00	3 928,65	99,71%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 332,30	2 897,69	66,89%
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	562,83	562,83	100,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 910,00	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	61 511,61	37 704,27	61,30%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 750,00	0,00	0,00%
	4229	Zakup środków żywności	31 460,00	26 602,00	84,56%
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 850,00	2 500,00	25,38%
	4277	Zakup usług remontowych	37 837,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	980,00	455,10	46,44%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 600,00	0,00	0,00%
Realizacja projektu pn.: "Nasze Przedszkola II" - realizowanego przez Gminne Przedszkole Nr 2 w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane zgodnie z planem.					
852		Pomoc społeczna	672 625,71	177 156,73	26,34%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	67 756,95	47 950,00	70,77%
	3119	Świadczenia społeczne	67 756,95	47 950,00	70,77%
Realizacja umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu Centrum Aktywności Rodziny droga do integracji - Program Aktywności Lokalnej - zabezpieczenie wkładu własnego					
85295		Pozostała działalność	604 868,76	129 206,73	21,36%
	3117	Świadczenia społeczne	16 000,00	36,00	0,23%
	3119	Świadczenia społeczne	49 654,08	2 988,44	6,02%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 998,02	67 031,64	35,28%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	11 590,88	23,18%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 763,88	1 459,94	13,56%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	47 691,60	2 240,00	4,70%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	43 450,00	6 539,56	15,05%
	4269	Zakup energii	18 421,00	4 053,53	11,82%
	4227	Zakup środków żywności	34 300,00	9 335,70	50,68%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	2 790,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	104 800,00	13 438,99	12,82%

	4309	Zakup usług pozostałych	18 920,18	9 335,70	49,34%
	4437	Różne opłaty i składki	13 680,00	1 156,35	8,45%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	0,00	0,00%
Wydatki związane z realizacją przez OPS projektu pn "Projekt Aktywizacja i Integracja - Nowy Start" w ramach PAL dofinansowanego ze środków UE. Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 72 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym i ubóstwem oraz 40 osób z otoczenia uczestników projektu. Realizacja zadania zgodnie z harmonogramem.					
926		Kultura fizyczna	20 000,00	8 000,00	40,00%
	92601	Obiekty sportowe	20 000,00	8 000,00	40,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 729,40	6 687,94	39,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 860,80	1 148,20	40,14%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	409,80	163,86	39,99%
Wydatki związane są ze współorganizacją przez CSiR projektu pn.: „Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji – PAL” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - numer projektu: Nr RPKP.09.02.01-04-0017/18. Realizacja zadania zgodnie z harmonogramem.					
Razem:			4 899 061,47	1 001 453,49	20,44%

Załącznik Nr 6 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

Wykonanie dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych w I półroczu 2019 r.

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Wykonanie
1	2	3	4	5	7
1.	630	63095	2360	Stowarzyszenie „Dorośli – Dzieciom” Prowadzenie Punktu Informacji Turystycznej	9 685,00
2.	630	63095	2360	Stowarzyszenie " Młodzi dla Lutówka" Budowa pomostu w kształcie litery „T” na jeziorze Lutowskim w Lutówku i wyrównanie terenu przy przyczółku i całej inwestycji	11 200,00
Razem dział 630 (plan 33 000,00)					20 885,00
3.	754	75412	2820	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielane w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00
Razem dział 754 (plan 4500,00)					0,00
4.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” w Sępólnie Krajeńskim „Gminne Centrum Informacji – kierunek rozwój”	33 000,00
5.	801	80195	2360	STOWARZYSZENIE „DOROŚLI- DZIECIOM” W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM „MAMO, TATO TU JESTEM” – SZKOŁA RODZENIA VI W CENTRUM MAŁEGO DZIECKA I RODZINY	8 000,00
6.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” Apetyt seniorów na wiedzę i...	10 000,00
Razem dział 801(plan 90 000,00)					51 000,00
7.	851	85153	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” „Punkt konsultacyjno – Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii”	10 000,00
8.	851	85154	2360	Stowarzyszenie Klub Abstynenta „JANTAR” realizacja zadania: „Razem dla siebie - razem dla innych”	13 000,00
9.	851	85154	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” „Mój Letni Czas - zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym”	17 000,00
Razem dział 851(plan 55 000,00)					40 000,00
11.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kół Gospodyń Wiejskich i Kółek Rolniczych” gminy Sępólno Krajeńskie XIII Spotkanie Sztuka Kulinarna i Kultura Ludowa Gmin Województwa Kujawsko-Pomorskiego	3 934,00
12.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” Senior w kulturze i sztuce	10 377,50
13.	921	92105	2360	Oddział Stowarzyszenia Bibliotekarzy Polskich BAJKOWE CZWARTKI	3 800,00
14.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” Żyj kolorowo!	7 147,26
15.	921	92105	2360	Ochotniczą Straż Pożarną w Sępólnie Krajeńskim „Obchody 130-lecia Ochotniczej Straży Pożarnej w Sępólnie Krajeńskim”-19a	1 200,00
Razem dział 921 (plan 35 000,00)					26 458,76
16.	926	92605	2360	Klub Sportowy „Basket 25” ROZWÓJ KOSZYKÓWKI W GMINIE SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	4 100,00
17.	926	92605	2360	Uczniowski Klub Sportowy „KALOSKAGATOS” Turnieje Siatkarskie	4 100,00
18.	926	92605	2360	Okręg Polskiego Związku Wędkarskiego w Bydgoszczy XVIII Powiatowe Zawody Spinningowe Zakładów Pracy	1 000,00
19.	926	92605	2360	Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej „Sępólno” w Sępólnie Krajeńskim Z WODĄ ZA PAN BRAT	2 800,00
20.	926	92605	2360	Stowarzyszenie „Ze Zbożem Za Pan Brat” „Ferie na wesoło bis” 19a	2 000,00
21.	926	92605	2820	Stowarzyszenie MLKS "Krajna" w Sępólnie Krajeńskim „Działalność Sekcji Sportowych Miejskiego Ludowego Klubu Sportowego „Krajna” w Sępólnie Krajeńskim”	211 000,00
22.	926	92605	2820	LZS Waldowo „Stawiamy na sport, życie to ruch, siła to zdrowie”	12 000,00
23.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Gryf Piaseczno/KS Skarpa Piłka nożna to nasza pasja	18 000,00
24.	926	92605	2820	Klub Sportowy „Aktywni na Krajnie” Poprawa warunków uprawiania piłki nożnej halowej	12 000,00
25.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Lutówko „Ruch to zdrowie”	5 500,00
Razem dział 926 (plan 479 500,00)					272 500,00
Ogółem (plan 697 000,00)					410 843,76

Załącznik Nr 7 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych

Dotacje podmiotowe								
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Zakres dotacji	Planowana kwota dotacji	Wykonanie za I półrocze	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	921	92109	2480	Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie działalności statutowej	1 470 000,00	735 000,00	50,00%
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie działalności statutowej	530 000,00	265 000,00	50,00%
Ogółem:						2 000 000,00	1 000 000,00	50,00%

Dotacje podmiotowe zostały przekazane na działalność statutową samorządowych instytucji kultury zgodnie z przyjętym harmonogramem.

W okresie sprawozdawczym w instytucjach tych nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, natomiast należności wyniosły 27 830,63 zł w tym wymagalne 3 229,00 zł dotyczą CKiS w Sępólnie Krajeńskim

Dotacje celowe								
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Zakres dotacji	Kwota dotacji	Wykonanie za I półrocze	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	600	60013	6300	Województwo Kujawsko-Pomorskie	Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę skrzyżowania ulic Kościuszki, Odrodzenia i bł.ks. Jerzego Popiełuszki w Sępólnie Krajeńskim	150 000,00	0,00	0,00%
2.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie	25 000,00	0,00	0,00%
3.	750	75023	2339	Województwo Kujawsko-Pomorskie	Dofinansowanie zadań przez Partnera Projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" w ramach RPO W K-P na lata 2014-20120, tytułem patrycypacji w części wymaganego wkładu własnego na realizację zadania wspólnego dotyczącego działań promocyjnych i zarządzania projektem	841,00	840,90	99,99%
Ogółem:						175 841,00	840,90	0,48%

Zadania realizowane zgodnie z planem i zawartymi porozumieniami w II półroczu.

Załącznik Nr 8 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

Wykonanie planu wydatków funduszu soleckiego za I półrocze 2019 roku

Lp.	Solectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	15 174,74	7 930,35	52,26%
2.	Jazdrowo	10 991,67	1 312,17	11,94%
3.	Iłowo	21 805,34	11 793,54	54,09%
4.	Kawle	21 493,84	17 859,22	83,09%
5.	Komierowo	21 627,34	14 180,35	65,57%
6.	Lutowo	30 215,98	2 201,36	7,29%
7.	Lutówko	23 941,38	12 395,63	51,77%
8.	Niechorz	30 571,98	9 069,22	29,67%
9.	Piaseczno	32 485,51	17 596,98	54,17%
10.	Radońsk	19 046,30	7 158,96	37,59%
11.	Sikorz	21 449,34	3 013,25	14,05%
12.	Skarpa	20 114,32	11 755,12	58,44%
13.	Świdwie	24 430,88	13 711,05	56,12%
14.	Teklanowo	13 261,21	1 417,51	10,69%
15.	Trzciany	21 449,34	11 616,44	54,16%
16.	Waldowo	38 181,60	18 272,41	47,86%
17.	Waldówko	16 198,25	5 751,49	35,51%
18.	Włoscibórz	28 346,95	22 855,72	80,63%
19.	Wiśniewa	17 221,77	4 213,43	24,47%
20.	Wiśniewka	15 085,74	5 995,97	39,75%
21.	Wilkowo	16 598,76	7 034,04	42,38%
22.	Wysoka Krajeńska	15 352,74	9 389,72	61,16%
23.	Zalesie	18 022,78	4 534,77	25,16%
24.	Zboże	22 739,86	12 663,76	55,69%
R A Z E M		515 807,62	233 722,46	45,31%

Plan Funduszu Soleckiego realizowany jest zgodnie z podjętymi uchwałami rady soleckiej.

Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za I półrocze 2018 roku

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2016r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	44 500,70	6 664,84	14,98%
2.	Samorząd nr 2	44 500,70	3 055,69	6,87%
R A Z E M		89 001,40	9 720,53	10,92%
Ogółem jednostki pomocnicze:		604 809,02	243 442,99	40,25%

Załącznik Nr 9 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

**Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska Gminy
Sępólno Krajeńskie w I półroczu 2019 roku**

DOCHODY					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00	31 169,85	41,56%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	4 758,90	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	55 000,00	26 410,95	48,02%
<i>Wpływy związane z opłatami i karami za gospodarce korzystanie ze środowiska przekazywane gminie przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie gminy</i>					
	2460	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00%
<i>Plan dotacji z WFOŚiGW w Toruniu: na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest oraz dofinansowanie do wyminany źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi - otrzymanie środków po rozliczeniu zadania</i>					
WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	95 000,00	47 274,75	49,76%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 920,00	98,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	88 598,00	40 952,75	46,22%
	4430	Różne opłaty i składki	1 402,00	1 402,00	100,00%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (utylicacja azbestu, zabiegi pielęgnacyjne pomników przyrody, projekt OZE, zakup urządzenia do pomiaru jakości powietrza) - większość wydatków, w tym utylizacja azbestu, zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu na paragrafie 4300. Dokonano również opłaty za korzystanie ze środowiska, - płatności jednorazowe w I półroczu</i>					

Załącznik nr 10

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr III/18/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskiej z dnia 27 grudnia 2018 roku. W trakcie I półrocza 2019 roku dokonano dwie zmiany. Zmiany dokonane były:

1. uchwałą Nr IV/50/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskiej z dnia 27 marca 2019 r.,
2. uchwałą Nr VII/58/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskiej z dnia 24 kwietnia 2019 r.,

Konieczność dokonywania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikała z celowych zmian budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie. Wprowadzone zmiany były wynikiem otrzymania decyzji finansowych, podpisanych umów i porozumień na finansowanie zadań oraz wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych w budżecie gminy na 2019 rok.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2019 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 6 364 705,14zł. Zmiany w WPF są wynikiem prowadzonej polityki finansowej mającej na celu terminową realizację zobowiązań finansowych Gminy. Zobowiązania te spłacane są z rozliczeń z lat ubiegłych.

Prognoza planowanego wyniku budżetu do 2028 roku uległa zmianie w stosunku do prognozy ze stycznia br. w wyniku wprowadzonych zmian kwot przychodów i rozchodów w związku z przeznaczeniem wyniku finansowego na spłatę zobowiązań bieżącego roku oraz dokonanej aktualizacji prognozowanych dochodów w kolejnych latach zgodnie z przyjętym wskaźnikiem w wysokości 2,5%.

W zakresie przyjętych przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej i wynikających z tego limitów zobowiązań w I półroczu wprowadzono dwa nowe przedsięwzięcia bieżące.

W wydatkach bieżących obejmujących udzielone poręczenia i gwarancje dokonano zmiany ich wysokości w związku z aktualizacją naliczenia odsetek w okresie spłat pożyczek do 2028 roku. W wyniku terminowej spłaty zaciągniętych przez ZGK Sp. z o.o. pożyczek dla których gwarantem jest Gmina wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2019r. wynosiła 2 283 854,77zł.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869) wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Sępólno Krajeńskie w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu publicznego są zgodne.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2019r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2019r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2019r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

Załącznik nr 11

11) Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2019 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 571 633,61	10 907 723,56	1 313 229,91	2 308,00	0,00	12 223 261,47
1.a	- wydatki bieżące				4 616 516,36	3 273 397,69	1 295 445,91	2 308,00	0,00	4 571 151,60
1.b	- wydatki majątkowe				7 955 117,25	7 634 325,87	17 784,00	0,00	0,00	7 652 109,87
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 556 633,61	8 675 723,56	584 229,91	2 308,00	0,00	9 262 261,47
1.1.1	- wydatki bieżące				1 679 516,36	1 065 397,69	566 445,91	2 308,00	0,00	1 634 151,60
1.1.1.1	Projekt Aktywizacja i Integracja - Nowy Start - Realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2020	1 159 933,65	604 870,74	555 062,91	0,00	0,00	1 159 933,65
<p>Wydatki związane z realizacją przez OPS projektu pn. "Projekt Aktywizacja i Integracja - Nowy Start" w ramach PAL dofinansowanego ze środków UE. Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 72 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym i ubóstwem oraz 40 osób z otoczenia uczestników projektu. Zadanie w trakcie realizacji, wykonane w 21,36 % zgodnie z umową i przyjętym harmonogramem.</p>										
1.1.1.2	Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz w Nakle nad Notecią - Opracowanie i wdrażanie nowych modeli biznesowych dla MŚP	Urząd Miejski	2018	2019	400 000,00	384 772,00	0,00	0,00	0,00	384 772,00
<p>Realizacja projektu pn. "Promowanie województwa kujawsko-pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorstwom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią" dofinansowanie 85% w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 na podstawie umowy partnerskiej z dnia 7 lipca 2017r. Przedsięwzięcie wykonane w 15,50% zgodnie z umową i przyjętym harmonogramem.</p>										
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2021	10 272,00	841,00	7 123,00	2 308,00	0,00	10 272,00
<p>Realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - obsługa zadania i promocja. Zadanie zrealizowane zgodnie z umową.</p>										
1.1.1.5	Projekt "Erasmus+" - Wymiana doświadczeń, zawodowych i kulturowych	Zakład Obsługi Oświaty Samorządowej	2018	2020	109 310,71	74 913,95	4 260,00	0,00	0,00	79 173,95
<p>Projekt "Erasmus + " realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sępólnie Krajeńskim (umowa nr 2018-1-IT02-KA229-048378_5). Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem -wykonanie w wysokości 74 %.</p>										
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 877 117,25	7 610 325,87	17 784,00	0,00	0,00	7 628 109,87

1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólno Krajeńskiego - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Miejski	2017	2019	6 355 227,87	6 355 227,87	0,00	0,00	0,00	6 355 227,87
Zadanie do realizacji w II półroczu zgodnie z planem										
1.1.2.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2021	174 164,68	82 598,00	17 784,00	0,00	0,00	100 382,00
Zakup sprzętu informatycznego w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" . Realizacja zgodnie z harmonogramem w II półroczu.										
1.1.2.3	Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu na plaży miejskiej w miejsce istniejącego pomostu na Jeziorze Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych - Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej	Urząd Miejski	2018	2019	647 024,70	472 500,00	0,00	0,00	0,00	472 500,00
Budowa pomostu na plaży miejskiej w Sępólnie Krajeńskim w ramach zadania pn „Rozbiórka istniejącego i budowa nowego pomostu nad Jeziorze Sępoleńskim oraz zakup łodzi wędkarskich i żaglowych.” realizowanego w ramach PROW na lata 2014-2020 dofinansowanie 59,7% kosztów kwalifikowanych - II etap. Zadanie zakończone.										
1.1.2.4	Przebudowa targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim - Rozwój lokalnej przedsiębiorczości poprzez przebudowę targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim	Urząd Miejski	2018	2019	600 700,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Realizacja zadania pn.: "Przebudowa targowiska miejskiego w Sępólnie Krajeńskim" w ramach PROW na lata 2014-2020 - umowa dofinansowania z dnia 16 listopada 2017r. Planowane zakończenie zadania w II półroczu.										
1.1.2.5	Dokumentacja projektowa dotycząca rewitalizacji miasta Sępólno Krajeńskiego - Przebudowa i podniesienie standardu przestrzeni Placu Wolności wraz z przyległymi ulicami	Urząd Miejski	2018	2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Zadanie w trakcie realizacji. Wykonanie w okresie sprawozdawczym w wysokości 71,93 % zgodnie z umową										
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 015 000,00	2 232 000,00	729 000,00	0,00	0,00	2 961 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 937 000,00	2 208 000,00	729 000,00	0,00	0,00	2 937 000,00
1.3.1.1	Dokumentacja do wniosku o dofinansowanie projektu Odnawialne Źródła Energii(OZE) - Wykorzystanie przez mieszkańców Gminy Sępólno Krajeńskie odnawialnych źródeł energii	Urząd Miejski	2018	2019	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Zadanie realizowane zgodnie z umową - wykonanie w wysokości 80 %										
1.3.1.2	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych w Gminie Sępólno Krajeńskie - Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w Gminie Sępólno Krajeńskie	Urząd Miejski	2019	2020	2 890 000,00	2 167 600,00	722 400,00	0,00	0,00	2 890 000,00
Zadanie w trakcie realizacji. Wykonanie w 37,01%. Zapłata za usługi za m-c czerwiec płatna w lipcu.										
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Zagospodarowanie terenu zgodnie z przyjętą strategią	Urząd Miejski	2019	2020	22 000,00	15 400,00	6 600,00	0,00	0,00	22 000,00

Zadanie w trakcie realizacji - wykonanie w okresie sprawozdawczym - zgodnie z umową -15,58%.										
1.3.2	- wydatki majątkowe				78 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.2.1	Wykup budynku przy ulicy Przemysłowej Uchwała RM Nr L/354/10 - Zagospodarowanie nieruchomości w Sępólnie Krajeńskim przy ul. Przemysłowej 7a Nr KW126/8 o pow. 2392m kw.	Urząd Miejski	2011	2019	78 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
Zadanie zrealizowane w całości w I kwartale br. zgodnie z umową.										

Załącznik Nr 12 do Sprawozdania Nr Or.0050.1.78.2019
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 25 lipca 2019 r.

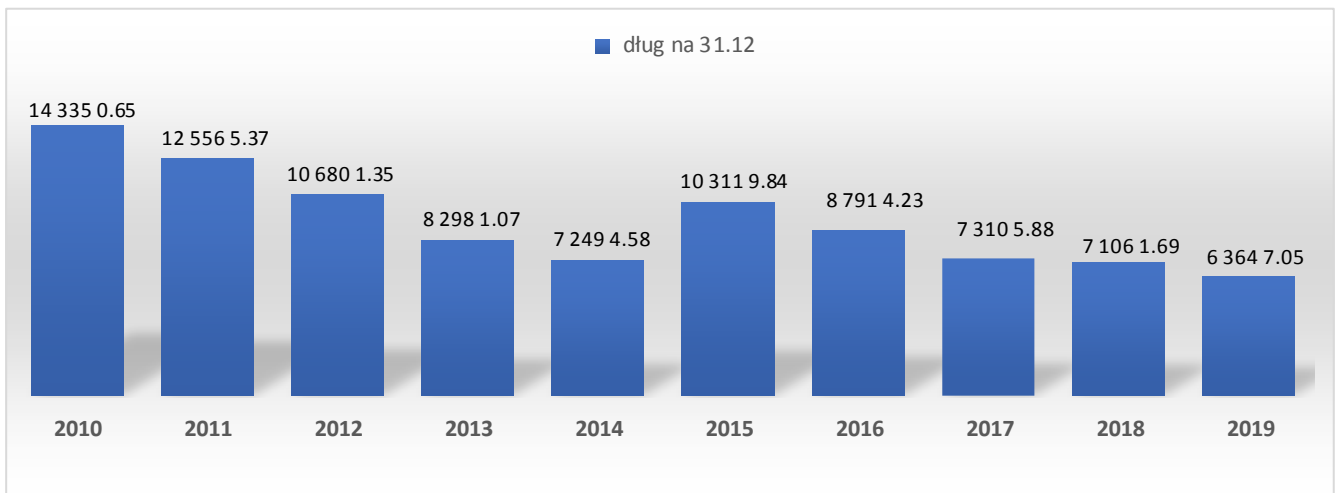
Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2019r.														
L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2019	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2019	Udzielone poręczenia w 2019 roku	Dokonane umorzenia w 2019 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja)							Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek	
							2019	2020	2021	2022	2023	2024		2025
1.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 174054,94 zł., umowa Nr PBO PB13015/OA-weo z dnia 03.06.2013r. - planowany okres spłaty VII.2014r.-IV.2023r., raty po 4 834,00zł	87 042,94	9 668,00	0,00	0,00	0,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	9 698,94	0,00	0,00	77 374,94
		5 769,86	1 211,08	0,00	0,00	0,00	2 296,22	1 721,30	1 136,05	555,98	60,31	0,00	0,00	4 558,78
2.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 2 240 000 zł., umowa Nr PB15049/GW-su z dnia 27.10.2015r. - planowany okres spłaty X.2018r.-X.2025r.,	2 162 758,62	154 482,76	0,00	0,00	0,00	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,50	2 008 275,86
		224 480,37	30 835,18	0,00	0,00	0,00	59 848,31	50 725,36	41 310,40	32 041,42	22 772,44	13 547,92	4 234,52	193 645,19
Ogółem poręczenia		2 480 051,79	196 197,02	0,00	0,00	0,00	390 446,05	380 748,18	370 747,97	360 898,92	341 497,21	322 513,44	313 200,02	2 283 854,77
w tym: 1) poręczenia		2 249 801,56	164 150,76	0,00	0,00	0,00	328 301,52	328 301,52	328 301,52	328 301,52	318 664,46	308 965,52	308 965,50	2 085 650,80
2) odsetki		230 250,23	32 046,26	0,00	0,00	0,00	62 144,53	52 446,66	42 446,45	32 597,40	22 832,75	13 547,92	4 234,52	198 203,97
Zabezpieczeniem tych poręczeń jest weksel własny ZGK in blanco oraz poręczenie wekslowe Gminy Sępólno Krajeńskie														
Sępólno Krajeńskie, dnia 05.07.2019r.														

Załącznik nr 13

Analiza długu publicznego i jego spłaty**1. Zobowiązania finansowe**

Stan zadłużenia na 01.01.2019r. wg Rb-Z	7 106 169,14 zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	4 204 219,14 zł
kredyty z BGK	1 577 950,00 zł
kredyt BS Więcbork	1 300 000,00 zł
wykup na raty budynku ul. Przemysłowa (przypis)	24 000,00 zł
Spłata raty 2019r. (wykup budynku ul. Przemysłowa)	24 000,00 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w 2019r.	717 464,00 zł
Stan zadłużenia na 30.06.2019r. wg Rb-Z	6 364 705,14 zł

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2010-2019 w Gminie Sępólno Krajeńskie

**2. Zobowiązania warunkowe**

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2019r.	2 480 051,79 zł
Umorzenia i spłaty pożyczek i odsetek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	196 197,02 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2019r.	2 283 854,77 zł

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 30.06.2019r.	36 724 179,35 zł
Wydatki wykonane na 30.06.2019r.	33 773 269,74 zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	2 950 909,61 zł

Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytów

1. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2018 r. na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Sikorzu - łączna kwota pożyczki to 1 174 509,35 zł; do 30.06.2019r. spłacono 0,00 zł

Planowane spłaty:

2019 rok	– 44 509,35 zł
2020 rok	– 177 000,00 zł
2021 rok	– 200 000,00 zł
2022 rok	– 200 000,00 zł
2023 rok	– 200 000,00 zł
2024 rok	– 353 000,00 zł

- pozostało do spłaty 1 174 509,35 zł

2. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. jako wkład własny na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje, niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włóścibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to 2 995 581,44 zł; do 30.06.2019r. spłacono 356 871,65 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 140 000,00 zł

2020 rok – 500 000,00 zł

2021 rok – 500 000,00 zł

2022 rok – 500 000,00 zł

2023 rok – 500 000,00 zł

2024 rok – 498 709,79 zł

- pozostało do spłaty 2 638 709,79 zł

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej na ul. Składowej i Piasecznie; łączna kwota pożyczki to 320 999,00 zł; Spłacono do 30.06.2019r. 96 499,00zł.

2019 rok – 26 500,00 zł

2020 rok – 100 000,00 zł

2021 rok – 98 000,00 zł

- pozostało do spłaty 224 500,00 zł

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5 132 500 zł do 30.06.2019r. spłacono 4 940 514,00 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 191 986 zł

- pozostało do spłaty 191 986,00 zł.

5. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 186 073,40 zł. Spłacono do 30.06.2019r. - 221 073,40zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 55 000,00 zł

2020 rok – 110 000,00 zł

2021 rok – 200 000,00 zł

2022 rok – 200 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 200 000,00 zł

- pozostało do spłaty 965 000,00 zł.

6. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 1 600 000,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu i pożyczek w wysokości 313 659,81 zł - w wysokości 1 913 659,81 zł; spłacono do 30.06.2019r - 743 659,81 zł

Planowane spłaty:

2019 rok – 130 000 zł

2020 rok – 260 000 zł

2021 rok – 260 000 zł

2022 rok – 260 000 zł

2023 rok – 260 000 zł

- pozostało do spłaty 1 170 000,00 zł.

Załącznik nr 14

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2019r.*zestawienie zbiorcze*

Nazwa instytucji	przychody			koszty			stan należności		stan zobowiązań	
	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%		w tym wymagalne		w tym wymagalne
a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	1 758 173,32	957 274,23	54%	1 758 173,32	851 463,48	48%	27 830,63	3 229,00	40 994,20	-
b) Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	709 665,00	344 210,87	49%	709 665,00	334 641,53	47%	-	-	19 896,36	-

a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

Przychody środków

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2019	77 029,40	77 029,40	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2019	3 320,54	3 320,54	100,00
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2019	743,38	743,38	100,00
4.	Dotacja	1 470 000,00	735 000,00	50,00
5.	Czynsze	16 800,00	8 674,17	51,63
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	30 000,00	22 687,14	75,62
7.	Imprezy odpłatne	75 000,00	45 429,69	60,57
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	25 000,00	20 416,76	81,67
9.	Wynajem pomieszczeń	40 000,00	24 799,05	62,00
10.	Dofinansowanie na realizację projektów	18 280,00	18 280,00	100,00
11.	Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne, itp..)	2 000,00	894,10	44,71
	OGÓŁEM	1 758 173,32	957 274,23	54,45

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	925 000,00	412 545,53	44,60
2.	ZUS	140 000,00	69 450,34	49,61
3.	Fundusz Pracy	13 000,00	5 541,82	42,63
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	60 000,00	29 700,40	49,50
5.	Energia ciepła	55 000,00	26 649,84	48,45
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	45 000,00	22 343,30	49,65
7.	Węgiel i miał węglowy	20 000,00	13 150,64	65,75
8.	Usługi komunalne	13 000,00	6 659,00	51,22
9.	Świadczenia urlopowe	25 000,00	13 522,32	54,09
10.	ZAIKS	20 000,00	4 354,49	21,77
11.	Szkolenia pracowników	4 000,00	3 121,20	78,03
12.	Badania lekarskie pracowników	2 000,00	599,00	29,95
13.	Podróże służbowe	5 000,00	1 001,71	20,03
14.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	100 000,00	48 255,72	48,26
15.	Usługi pocztowe	1 500,00	956,10	63,74
16.	Usługi telefoniczne	5 000,00	1 968,44	39,37
17.	Usługi transportowe	12 000,00	1 340,98	11,17
18.	Ekwiwalenty pracownicze	4 000,00	2 131,85	53,30
19.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7 000,00	3 960,00	56,57
20.	Różne opłaty	20 000,00	10 238,54	51,19
21.	Usługi związane z bieżącą dział.	218 350,87	120 494,13	55,18
22.	Podatek od nieruchomości	14 901,00	14 901,00	100,00
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	9 844,32		0,00
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2019	31 172,13	31 172,13	100,00
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2019	7 405,00	7 405,00	100,00
	OGÓLEM	1 758 173,32	851 463,48	48,43

Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim (CKiS) oprócz własnej działalności finansowało również funkcjonowanie Wiejskich Ośrodków Kultury w Lutowie i Wałdowie. Ponadto z otrzymanych i wypracowanych środków CKiS pokrywało koszty wynagrodzeń i pochodnych instruktorów i organizatorów w 19 świetlicach wiejskich i 2 pracowniach edukacji kulturalnej z terenu Gminy Sępólno Krajeńskie.

Najistotniejszą pozycję w przychodach stanowiła dotacja podmiotowa otrzymywana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie. Dotacja przekazywana była w ustalonych wysokościach i terminach. Pozostałe przychody (oprócz dotacji) stanowiły 23,22% wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 59,53 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „zakup materiałów i wyposażenia”, które stanowiły odpowiednio 14,15% oraz 5,67% całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 30.06.2019 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za II kwartał 2019 roku.

b) Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim

KONTO	PRZYCHODY	Budżet po zmianie na 2019 r.	Wykonanie na 06/2019	%
		709 665,00	344 210,87	48,50
740	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	530 000,00	265 000,00	50,00
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	61 300,00	29 532,48	48,18
400-409, 760-poz.	świadczenia zmniejszające koszty	22 865,00	14 906,03	65,19
760-2	pozostałe przychody Starostwo Powiatowe- Porozumienie	15 000,00	7 500,00	50,00
760-31	Projekt "Pionierzy Polskiej Niepodległości "Instytut Solidarności i Męstwa im. W. Pileckiego	20 000,00	20 000,00	100,00
	środki własne wypracowane z lat ubiegłych	20 500,00	0,00	0,00
731	sprzedaż towaru	40 000,00	7 272,36	18,18
KONTO	KOSZTY	Budżet po zmianie na 2019 r.	Wykonanie na 06/2019	%
		709 665,00	334 641,53	47,15
400	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	18 370,00	5 620,26	30,59
	Prenumerata prasy	3 070,00	1 205,86	39,28
	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, środki czystości i inne.)	15 300,00	4 414,40	28,85
401	ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	28 592,00	16 868,07	59,00
	Energia elektryczna	8 280,00	3 469,40	41,90
	Zużycie wody	862,00	206,97	24,01
	Energia cieplna, gaz	19 450,00	13 191,70	67,82
402	USŁUGI	56 356,00	17 245,11	30,60
	Odprowadzenie ścieków	2 460,00	837,55	34,05
	Usługi pocztowe	1 126,00	517,65	45,97

	Usługi telekomunikacyjne	2 540,00	1 259,43	49,58
	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	10 230,00	6 906,85	67,52
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy i konserwacje)	40 000,00	7 723,63	19,31
403	PODATKI I OPŁATY	7 316,00	3 661,55	50,05
	opłaty	10,00	3,55	35,50
	Podatek od nieruchomości	7 306,00	3 658,00	50,07
404	WYNAGRODZENIA	442 492,00	217 342,53	49,12
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	401 500,00	199 474,84	49,68
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	18 400,00	11 699,69	63,59
	Nagrody jubileuszowe dla 3 pracowników	22 592,00	6 168,00	27,30
405	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	90 939,00	43 606,44	47,95
	ZUS	70 000,00	35 421,93	50,60
	Fundusz Pracy	9 000,00	3 108,31	34,54
	Badania pracowników	125,00	0,00	0,00
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	450,00	0,00	0,00
	Ekwiwalenty pracownicze	300,00	159,00	53,00
	Świadczenia urlopowe	11 064,00	4 917,20	44,44
406	AMORTYZACJA	24 000,00	23 686,48	98,69
	Księgozbiór-pomoce naukowe	19 000,00	23 428,18	123,31
	Wyposażenie na bieżącą działalność	5 000,00	258,30	5,17
407	REPREZENTACJA I REKLAMA	8 600,00	255,95	2,98
	Materiały reklamowe	8 600,00	255,95	2,98
408	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	1 500,00	501,65	33,44
	podróże służbowe	1 500,00	501,65	33,44
409	POZOSTAŁE KOSZTY	1 500,00	1 028,00	68,53
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	800,00	383,00	47,88
	Różne opłaty	700,00	645,00	92,14
331-342	ZAKUP TOWARU	30 000,00	4 825,49	16,08

Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim prowadzi działalność kulturalną właściwą dla bibliotek i zgodnie ze statutem; dodatkowo pozyskuje środki finansowe z prowadzonej działalności w zakresie sprzedaży podręczników, a uzyskane zyski przeznacza na działalność statutową. Efektywnie pozyskuje środki finansowe w formie grantów za udział w ogólnopolskich konkursach dotacyjnych.

Najistotniejszą pozycją w przychodach w okresie sprawozdawczym stanowiła dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 265 000,00 zł. Pozostałe przychody stanowiły 29,89% wszystkich przychodów w stosunku do wysokości dotacji.

Najistotniejszą i największą pozycję wśród wydatków w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe oraz nagroda jubileuszowa dla jednego pracownika), które stanowiły 74,44 % całości wydatków.

Kolejne wydatki to koszty utrzymania budynku i usługi związane z bieżącą działalnością, które stanowiły 12,64 % całości wydatków.

Następne zasadnicze pozycje kosztów to: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, spotkania autorskie, które ogółem stanowiły 12,92 % całości wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N i Rb-Z).

Przychody ogólnie uległy zmniejszeniu z dwóch powodów:

1. konto 760-1 – przychody z tytułu najmu lokali, z dniem 1 maja 2019 roku, w związku z decyzją dyrektora Sądu Okręgowego w Bydgoszczy o rezygnacji wynajmu jednego pomieszczenia,
2. konto 731 – sprzedaż towaru, okres sprzedaży podręczników i ćwiczeń rozpocznie się w II połowie bieżącego roku.

Natomiast koszty na koncie 406 – księgozbiór, w budżecie po zmianie na 2019 rok ulegną zwiększeniu, ponieważ środki finansowe na zakup nowości wydawniczych z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego zostaną przekazane w miesiącu lipiec/sierpień w kwocie 12.150,00 zł. Zakup księgozbioru uwzględnia się od miesiąca stycznia do listopada br.