



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 30 lipca 2020 r.

Poz. 3862

### SPRAWOZDANIE Nr OR. 0050.1.68.2020 BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 23 lipca 2020 r.

#### **z wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za pierwsze półrocze 2020 roku.**

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr XV/132/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2019 r. W trakcie I półrocza był zmieniany:

uchwałą Nr XVI/146/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 stycznia 2020 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.9.2020 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 stycznia 2020 roku, uchwałą Nr XVII/171/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 lutego 2020 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.17.2020 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 28 lutego 2020 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.32.2020 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 1 kwietnia 2020 roku, uchwałą Nr XIX/177/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 kwietnia 2020 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.38.2020 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 kwietnia 2020 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.43.2020 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 21 maja 2020 roku, uchwałą Nr XXI/196/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 czerwca 2020 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.56.2019 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 26 czerwca 2020 roku. 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, dochodów i wydatków związanych z pandemią covid-19 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 1 205 552,84 zł. - w ciągu półrocza spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 573 500,00 zł 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 korzystano z kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu. Nie lokowano wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy. Na zakończenie półrocza budżet zamknął się kwotami:

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>Dochody</b>	<b>77 301 231,55</b>	<b>41 619 146,70</b>	<b>53,84</b>
w tym: majątkowe	5 433 605,00	630 125,45	11,60

<b>Wydatki</b>	<b>86 180 881,25</b>	<b>43 977 988,84</b>	<b>51,03</b>
w tym: majątkowe	18 780 966,51	7 250 893,65	38,61
<b>Dochody zadania zlecone</b>	<b>16 295 244,28</b>	<b>12 723 919,84</b>	<b>78,08</b>
<b>Wydatki zadania zlecone</b>	<b>16 295 244,28</b>	<b>12 452 775,82</b>	<b>76,42</b>

Na dzień 30.06.2020 r. budżet był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosi 8 879 649,70zł, a źródłem pokrycia planowanego deficytu jest pożyczka z WFOŚiGW (kanalizacja miasta) oraz planowany kredyt (rewitalizacja). Faktyczny wynik finansowy jakim zamknęło się I półrocze 2020 r. to deficyt w wysokości 2 358 842,14 zł. Analiza wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2020 r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2020 r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2020 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

## WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓLROCZE 2020 ROK

Docho <b>dy</b> bie <b>żące</b>						
Dział	Rodzaj	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	725 783,57	725 783,57	100,00%
	01095		Pozostała działalność	725 783,57	725 783,57	100,00%
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związków gmin, związków powiatowo-gminnym) ustawami	725 783,57	725 783,57	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i>						
020			<b>Leśnictwo</b>	11 000,00	10 606,54	96,42%
	02001		Gospodarka leśna	11 000,00	10 606,54	96,42%
		0750	Docho <b>dy 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</b>	11 000,00	10 606,54	96,42%
<i>Wpływy za dzierżawę obwodów leśnych - wpływy realizowane zgodnie z planem</i>						
600			<b>Transport i łączność</b>	55 000,00	54 998,82	100,00%
	60078		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów	55 000,00	54 998,82	100,00%
		2700	(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, porzyskane z innych źródeł	55 000,00	54 998,82	100,00%
<i>Dotacja Wojewody K-P na zadania bieżące związane z odwróceniem infrastruktury drogowej po nawalności - plan realizowany w I półroczu</i>						
630			<b>Turystyka</b>	38 500,00	14 054,29	36,50%
	63095		Pozostała działalność	38 500,00	14 054,29	36,50%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	253,70	4,23%
<i>Wpływy z opłat za białokowanie nad Jeziorem Tuchacz - plan realizowany w II półroczu (okres wakacyjny)</i>						
		0750	Docho <b>dy 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</b>	32 500,00	13 800,59	42,46%
<i>Wpływy z opłat z najmu CAS - niższe wykonanie dochodów z najmu w związku z trwającą pandemią COVID 19</i>						
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	1 595 755,00	753 656,06	47,23%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	760 000,00	398 381,84	52,42%
		0750	Docho <b>dy 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</b>	760 000,00	398 381,84	52,42%
<i>Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim</i>						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	715 000,00	355 274,22	49,69%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	40 000,00	36 127,38	90,32%
<i>Wpływy za zarząd, użytkowanie nieruchomości gminnych - płatność dokonywana w I półroczu</i>						
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	120 000,00	75 958,60	63,30%
<i>Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych - płatność dokonywana w I półroczu</i>						
		0750	Docho <b>dy 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</b>	550 000,00	242 063,16	44,01%
<i>Wpływy z dzierżawy gruntów i najmu lokali komunalnych</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	1 125,08	22,50%
<i>Wpływy z odsetek od nieterminowo dokonanych wpłat ww. dochodów - wpływy nieprzeznaczone sąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i niższe wykonanie</i>						
	70095		Pozostała działalność	120 755,00	0,00	0,00%
		2170	Środki przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	120 755,00	0,00	0,00%
<i>Środki na pokrycie kosztów związanych ze zjazdami w mieście komunalnym w związku z nawalnością - złożono wniosek do W.K-P</i>						
710			<b>Działalność usługowa</b>	102 100,00	26 988,28	26,43%
	71035		Cosantaria	102 100,00	26 988,28	26,43%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	101 100,00	26 988,28	26,69%
<i>Wpływy z opłat ementalnych - wpływy nieregularne sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu i niższe wykonanie</i>						

	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych - realizacja w II półroczu</i>					
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>464 383,96</b>	<b>304 896,59</b>	<b>65,66%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	189 600,00	92 834,63	48,96%
	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	189 500,00	92 830,00	48,99%
<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	100,00	4,63	4,63%
<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	Strouwa powiatowa	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 i zarządzanie nieruchomością wspólną- plan realizowany zgodnie z umową</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 246,00	41 994,93	69,71%
	0920	Pozostałe odszoki	15 000,00	3 362,11	22,41%
	0940	Wpływy z rozliczeń swrotów z lat ubiegłych	2 000,00	502,00	25,10%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odškodowań wynikających z umów	28 246,00	26 805,03	94,90%
<i>Odszoki 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 odškodowań i kar - plan zostanie ujęty w II półroczu</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	11 325,81	75,51%
<i>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku, - plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania sąg wyższe wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	40 407,00	0,00	0,00%
	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	40 407,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa na promocję terenów inwestycyjnych w ramach RPO WK-P- złożono wniosku o płatność końcową, realizacja w II półroczu</i>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	166 030,96	166 016,99	99,99%
	0920	Wpływy z pozostałych odszok	170,00	163,56	96,21%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	930,00	876,00	94,19%
<i>Odszoki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz; wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku ZOOS - plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania sąg wyższe wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	164 930,96	164 977,43	100,03%
<i>Dotacja celowa na zakup komputerów, tabletów w związku z nauczaniem zdalnym - wydatek w związku z pandemią COVID 19 realizowany w I półroczu</i>					
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>76 570,00</b>	<b>74 728,00</b>	<b>97,59%</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 687,00	1 845,00	50,04%
	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	3 687,00	1 845,00	50,04%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców</i>					
	75107	Wybory Prezydium Rzeczypospolitej Polskiej	72 632,00	72 632,00	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	72 632,00	72 632,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>					
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	251,00	251,00	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	251,00	251,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) - przechowywanie dokumentacji wyborczej</i>					
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>12 381,06</b>	<b>8 256,06</b>	<b>66,83%</b>

	75421	Zarządzenie kryzysowe	12 381,06	8 256,06	66,68%
	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) i ustawami	12 381,06	8 256,06	66,68%
<i>Dotacja celowa W.K.P. - refundacja kosztów kwantowny w związku z pandemią COVID 19</i>					
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 573 107,45	10 764 760,44	47,69%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	8 849,78	88,50%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	8 849,78	88,50%
<i>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostatecznie rozliczany w styczniu sądzi brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu</i>					
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 832 203,00	2 510 188,79	51,73%
	0310	Podatek od nieruchomości	4 350 000,00	2 270 882,74	52,20%
	0320	Podatek rolny	120 000,00	45 833,19	38,19%
	0330	Podatek leśny	200 000,00	94 622,00	47,31%
	0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	65 857,00	65,86%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	188,00	3,76%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostatecznie rozliczenie następuje w styczniu sądzi 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	476,00	47,60%
	0910	Odsutki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	3 366,86	67,34%
<i>Wpływy z opłat i odsutek związanych z poborem podatków - wykonanie związane jest z brakiem możliwości precyzyjnego oszacowania planu - należności nieprecyzyjne</i>					
	2680	Rakompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	71 203,00	28 963,00	40,68%
<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	5 537 245,00	2 788 512,03	50,36%
	0310	Podatek od nieruchomości	3 380 000,00	1 748 503,98	51,73%
	0320	Podatek rolny	1 130 000,00	594 820,09	52,64%
	0330	Podatek leśny	16 000,00	8 377,60	52,36%
	0340	Podatek od środków transportowych	293 245,00	149 128,30	50,85%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	18 384,00	61,28%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
	0370	Opłata od posiadania psów	38 000,00	30 738,50	80,89%
<i>Wpływy z opłat od posiadania psów - płatność w I półroczu. W stosunku do zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne sądzi niżej wykonanie</i>					
	0430	Wpływy z opłaty targowej	65 000,00	13 502,12	20,77%
<i>Wpływy z opłaty targowej- niskie wykonanie w I półroczu związane jest z zamknięciem targowiska w pierwszych tygodniach pandemii i ograniczeniami związanymi z kwarantaniem z targowisk</i>					
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	550 000,00	214 009,38	38,91%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego sądzi trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i>					
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	2 635,50	17,57%
<i>Wpływy z tytułu kosztów wezwani i upomnień w zakresie ww. podatków (2 496,30zł) i opłat ( 139,20zł); egzekucja w trakcie realizacji sądzi niżej wykonanie planu</i>					
	0910	Odsutki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	8 412,56	42,06%
<i>Odsutki od zaległości podatkowych ww. podatków (w tym z tytułu podatków 7 897,66 zł, opłat pozostałych 514,90zł); egzekucja w trakcie realizacji sądzi niżej wykonanie planu</i>					
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	630 000,00	369 088,63	58,59%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	250 000,00	116 868,43	46,75%
<i>Wpływy z opłaty skarbowej, wpływy nieregularne sądzi trudny do oszacowania planu; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	290 000,00	234 987,64	81,03%
<i>Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe - płatność dwóch na trzy raty w I półroczu sądzi wyższe wykonanie planu</i>					
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	90 000,00	17 232,56	19,15%
<i>Wpływy z opłaty parkingowej, planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym - niżej wykonanie związane jest z realizacją jednorazową niektórych opłat w II półroczu oraz brakiem wpływów z opłaty parkingowej w pierwszych tygodniach pandemii</i>					
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 543 659,45	5 088 121,21	44,08%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 862 287,00	4 645 759,00	42,77%



<i>Udziały w podatku od osób fizycznych - udziały przekazywane przez Ministerstwo Finansów w wysokości niższej niż planowano</i>					
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	681 372,45	442 362,21	64,92%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych</i>					
758		Różne rozliczenia	20 135 486,00	11 443 908,00	56,83%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 926 701,00	7 339 512,00	61,54%
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	11 926 701,00	7 339 512,00	61,54%
<i>Subwencja oświatowa</i>					
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 978 219,00	3 989 112,00	50,00%
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	7 978 219,00	3 989 112,00	50,00%
<i>Subwencja wyrównawcza</i>					
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	230 566,00	115 284,00	50,00%
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	230 566,00	115 284,00	50,00%
<i>Subwencja równoważąca</i>					
801		Ornata i wychowanie	2 482 872,59	1 045 107,74	42,09%
	80101	Skolony podstawa	489 853,74	310 709,71	63,43%
	0920	Pozostałe odsetki	320,00	6,27	1,96%
<i>Dochođ stanowią odsetki naliczane na rachunkach bankowych, które zostały utworzone dla szkół od 1 kwietnia br. Sądzisz wykomowanie planu</i>					
	0950	Wpływy z tytułu kar i odskodowań wynikających z umów	0,00	223 083,74	
<i>Wpływy z tytułu kar za nieterminową realizację zadania - remont i przebudowa budynku szkoły w Lutowie, uzupełnienie planu w II półroczu</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00	458,00	28,63%
<i>Dochođ stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego - możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	2700	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	10 000,00	100,00%
<i>Srodki na realizację grantu z NBP (dla SP nr 3)</i>					
	2707	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	477 933,74	77 159,70	16,14%
<i>Srodki na realizację projektu p.n. "Kompetencje kluczem do przyszłości", projektu pn "Erasmus I", projekt pn "Erasmus II" - projekty w trakcie realizacji</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	131 981,00	65 991,00	50,00%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	131 981,00	65 991,00	50,00%
<i>Dotacja na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych</i>					
	80104	Przedszkola	1 746 254,96	553 624,14	31,70%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	229 000,00	73 492,00	32,09%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wycieczek w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	509 100,00	124 489,50	24,45%
	0920	Pozostałe odsetki	110,00	7,64	6,95%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	470,00	122,00	25,96%
<i>Dochođ stanowią opłaty wnoszone z tytułu czynnego i biernego w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2 zgodnie z harmonogramem. W paragrafie 092 i 097 są to wpływy z tytułu odsetek bankowych i wynagrodzenie płatnika, możliwa zmiana planu w związku z zamknięciem przedszkoli z powodu covid-19</i>					
	2707	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	617 368,96	160 411,00	25,98%
<i>Projekt "Nasze przedszkola III" - rozliczenie ostateczne w II półroczu</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	390 206,00	195 102,00	50,00%
<i>Dotacja na funkcjonowanie przedszkoli</i>					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	114 782,89	114 782,89	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	114 782,89	114 782,89	100,00%
<i>Decyzja Wojewody K-P na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne</i>					
851		Ochrona zdrowia	660,00	100,00	15,15%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	560,00	0,00	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	560,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - alkoholowa, wpływ nieprzejęte, możliwa weryfikacja planu</i>					
	85195	Pozostała działalność	100,00	100,00	100,00%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	100,00	100,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia - plan realizowany wg potrzeb</i>					
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 955 434,64</b>	<b>1 300 945,82</b>	<b>66,53%</b>
	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.	15 355,00	7 771,83	50,61%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	855,00	117,83	13,78%
<i>Zwrot niemałątnie 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 niemałątnie pobranych świadczeń. Eventualna 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)	14 500,00	7 654,00	52,79%
<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS - plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>					
	85214	Zusługi i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	179 692,00	110 462,41	61,47%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 892,00	899,41	47,54%
<i>Zwrot niemałątnie 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 niemałątnie pobranych świadczeń. Eventualna 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)	177 800,00	109 563,00	61,62%
<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	2 826,64	2 826,64	100,00%
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	2 826,64	2 826,64	100,00%
<i>Dotacja Wojewody K-P na dodatki mieszkaniowe realizowane przez OPS - plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>					
	85216	Zusługi stałe	162 192,00	101 939,06	62,85%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 592,00	2 310,06	41,31%
<i>Zwrot niemałątnie pobranego zasiłku 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 niemałątnie pobranych świadczeń. Eventualna 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)	156 600,00	99 629,00	63,62%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych- plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>					
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	552 540,00	588 042,99	106,43%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzaminacyjnych, opłaty komorniczej i kosztów zaproszenia	106,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z odpłatności pomoczone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej, koszty zaproszenia. Eventualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	0690	Wpływy z różnych opłat	15 490,00	5 520,00	35,64%
<i>Opłaty za mieszkania chronione. Wpływy nieregularne. Eventualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	3 816,00	1 002,61	26,27%
<i>Wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych OPS. W związku ze zmianą oprocentowania środków na rachunku bankowym należy wykonać plan. Zmiana planu w II półroczu</i>					
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 120,00	2 749,41	44,93%
<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 niemałątnie pobrane świadczenia, szczególnie z tytułu niemałątnie pobranego dodatku mieszkaniowego, zwroty zaliczek z sądu opłaconych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu.</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	745,00	464,00	62,28%
<i>Wynagrodzenia płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych. Możliwa zmiana planu w II 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 rozdziale 205	260 876,00	421 219,97	161,46%
<i>Dotfinansowanie projektu "Ośrodek Pomocy Społecznej na rzecz włączenia społecznego" - zadanie w trakcie realizacji</i>					
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	23 387,00	23 387,00	100,00%
<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)	242 000,00	133 700,00	55,25%

<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>					
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	254 300,00	155 822,89	61,28%
	0830	Wpływy z usług	106 300,00	83 392,85	78,45%
<i>Realizacja dochodów budżetowych z tytułu usług opiekuńczych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować wpływy, ponieważ zależne są od ilości środków w których są realizowane usługi opiekuńcze. Wpływy z usług w I półroczu 2020 roku wyniosły 83392,85 z I. Pomocą objętych zostało 91 osób. Łączna liczba pracujących godzin w środkowkach wyniosła 13741. Wzrost wpływów spowodowany jest wzrostem od 2020r. odpłatności za usługi oraz poprawą sytuacji dochodowej spowodowaną uzyskaniem przez osoby objęte wsparciem świadczenia kształtującego z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych</i>					
	2010	Dotacja celowa przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 400,00	22 275,00	53,80%
	2030	Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	100 200,00	50 100,00	50,00%
<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	6 400,00	55,04	0,86%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzejęte sąd trudno precyzyjnie oszacować plan. Plan wprowadzony na podstawie informacji Wojewody</i>					
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	219 224,00	71 227,00	32,49%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	624,00	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 nieterminowe pobrane świadczenia,</i>					
	2030	Dotacja celowa przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	218 600,00	71 227,00	32,58%
<i>Program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania."</i>					
85232		Centra Integracji Społecznej	100 935,00	262 853,00	260,42%
	2007	Dotacja celowa 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	100 935,00	0,00	0,00%
<i>Środki z rozliczenia wnosku o płatność końcową z 2018 roku - Klub Integracji Społecznej (projekt realizowany przez OPS) - złożono wniosek o płatność końcową, realizacja w II półroczu</i>					
85295		Pozostała działalność	468 370,00	262 853,00	56,12%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	0,00	0,00%
<i>Dochody na tym paragrafie są nieprzewidywalne i podlegają ewidencji dopiero w momencie wpływu środków pieniężnych na rachunek jednostki. Należą do nich w szczególności nieterminowe pobrane świadczenia,</i>					
	2007	Dotacja celowa 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	468 070,00	262 853,00	56,16%
<i>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja Nowy Start” w ramach P4L</i>					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	137 500,00	78 981,32	57,44%
	85395	Pozostała działalność	137 500,00	78 981,32	57,44%
	2007	Dotacja celowa 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	0,00	45 981,32	#DZIEL/01
<i>Projekt „Rodzina przystanek – centrum usług społecznych i wsparcia rodziny” nr RPKP.09.03.02-04-0009/18, dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach osi priorytetowej RPKP 09.00.00 Solidarne społeczeństwo, działania RPKP. 09.03.00 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, poddziałania RPKP. 09.03.02 Rozwój usług społecznych. Realizacja zgodnie z umową.</i>					
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	137 500,00	33 000,00	24,00%
<i>Projekt „Centrum aktywności rodziny drogą do integracji”. Realizacja przez OPS zgodnie z umową.</i>					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	78 997,00	78 997,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	78 997,00	78 997,00	100,00%
	2030	Dotacja celowa przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	78 997,00	78 997,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłaty dla uczniów - plan zrealizowany w I półroczu</i>					
855		Rodzina	15 971 548,12	11 910 544,77	74,57%
	85501	Świadczenia wychowawcze	9 296 318,00	8 249 100,91	32,04%
	0920	Pozostałe odsetki	915,00	132,97	14,53%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym. 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	14 703,00	4 784,94	32,54%



<i>Realizacja dochodów z tytułu świadczeń wychowawczych nienależnie pobranych - niższe wykonanie związane z prowadzonym postępowaniem windykacyjnym</i>					
	2060	Dotacja celowa otrzymana 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	9 280 700,00	8 244 163,00	88,83%
<i>Dotacja celowa na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+ realizowana zgodnie z decyzjami Wojewody</i>					
	85502	Świadczenia rodzinne	5 321 040,00	3 402 131,13	63,94%
	0920	Pozostałe odsetki	3 295,00	890,57	27,03%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym. 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	19 845,00	19 837,30	99,96%
<i>Dochód za terminowe płatności podatku dochodowego od osób fizycznych. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>					
	2010	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 241 100,00	3 359 218,00	64,09%
<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	56 800,00	22 185,26	39,06%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzebyte sąd trudno precyzyjnie oszacować plan. Plan wprowadzony na podstawie informacji Wojewody</i>					
	85503	Karta dużej rodziny	744,12	353,11	47,45%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	744,12	351,68	47,26%
<i>Dotacja Wojewody - karta dużej rodziny</i>					
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,43	
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzebyte sąd trudno precyzyjnie oszacować plan</i>					
	85504	Wspieranie rodzin	542 700,00	19 460,00	3,59%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	542 700,00	19 460,00	3,59%
<i>Dotacja celowa na realizację projektu „Dobry start” - plan realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie</i>					
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie siołków	498 868,00	131 183,82	26,30%
	0830	Wpływy z usług	373 228,00	130 817,06	35,05%
<i>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci przebywających w Żłobku - niskie wykonanie związane z zamknięciem Żłobka w pierwszych tygodniach pandemii i ograniczoną liczbą dzieci w związku z pandemią</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	208,76	34,79%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym. W związku z obniżeniem oprocentowania środków na rachunku bankowym niskie wykonanie planu. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	158,00	52,67%
<i>Rozliczenie usług z lat ubiegłych - wyższe wykonanie z uwagi na jednorazową płatność zwrotu; zmiana planu w II półroczu</i>					
	2030	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	124 740,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na utrzymanie Żłobka- realizacja w II półroczu</i>					
	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	134 642,00	37 243,18	27,66%
	0830	Wpływy z usług	101 542,00	36 965,90	36,40%
<i>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci przebywających w Klubie Dziecięcym - niskie wykonanie związane z zamknięciem Klubu w pierwszych tygodniach pandemii i ograniczoną liczbą dzieci w związku z pandemią</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	188,28	37,66%
<i>Odsetki bankowe - niskie wykonanie w związku ze zmianą oprocentowania</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	89,00	44,50%
<i>Wynagrodzenie płatnika składek - plan w II półroczu będzie dostosowany do wysokości wykonania</i>					
	2030	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 400,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na utrzymanie Klubu dziecięcego - realizacja w II półroczu</i>					
	85507	Dzisiaj opiekunów	133 288,00	33 524,33	25,15%
	0830	Wpływy z usług	96 028,00	33 524,33	34,91%

<b>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci w ramach dziennej opieki niekierowanej związane z zamknięciem w pierwszych tygodniach pandemii i ograniczoną liczbą dzieci w związku z pandemią</b>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację wisznych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 260,00	0,00	0,00%
<b>Dotacja celowa Wojewody Ł-P na utrzymanie dziennych opiekunów - realizacja w II półroczu</b>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	159,00	1 810,29	1138,55%
	0920	Pozostałe odsetki	106,00	69,64	65,70%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	53,00	1 740,65	3284,25%
<b>Odsetki od środków na rachunku bankowym Świadczyli Terapeutycznej - w związku z wzrostem oprocentowania środków na rachunku bankowym wydatkowane wykonanie planu. Wynagrodzenie płatnika składek i rozliczenie z 2019r.</b>					
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzimne, 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	43 789,00	35 738,00	81,61%
	0940	Wpływy z realizacji zwrotów z lat ubiegłych	520,00	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	43 269,00	35 738,00	82,59%
<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz zwroty nieuleczalnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco sądz brak wykonania</b>					
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 278 847,16	2 156 996,20	50,41%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 203 847,16	710 365,70	59,01%
	0630	Wpływy z usług	122 400,00	62 572,00	51,12%
<b>Dochody z tytułu dzierżawy sieci wodno-kanalizacyjnych:</b>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 081 447,16	647 793,70	59,90%
<b>Wpływy z tytułu rozliczeń podatku VAT - rozliczenie ostateczne w II półroczu</b>					
	90002	Gospodarka odpadami	3 000 000,00	1 405 738,83	46,86%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000 000,00	1 405 738,83	46,86%
<b>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, nieruchomości zamieszkałe. Wysokość stawki od mieszkańca wynosiła do marca 2020r.: 14,00 zł w przypadku gdy odpady są segregowane, a 28,00zł w przypadku gdy odpady nie są segregowane. Od 1 kwietnia obowiązek segregowania dotyczy wszystkich mieszkańców, stawka wynosi 22zł od mieszkańca, 1 zł płać więcej osoby które zadeklarowały kompostowanie. Na dzień 30 czerwca 2020r. wg złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wykazano 12 581 osób zamieszkałych deklarujących segregację odpadów. Zaległości w opłacie za odpady komunalne na dzień 30.06.2020 roku wyniosły 202 433,90 zł z czego 99 688,23 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 102 745,67 zł, to zaległości tegoroczne. Zaległości w nieruchomościach zamieszkałych za lata ubiegłe 92 110,43 zł, bieżące wyniosły 102 679,67 zł, wszystkie zaległości 194 790,10 zł. Zaległości w nieruchomościach niezamieszkałych wyniosły za lata poprzednie 7 577,80 zł, tegoroczne 66,00 zł, wszystkie zaległości 7 643,80 zł. Skutki udzielonych zwolnień w związku z posiadaniem kompostownika wyniosły ogółem 2 138,00 zł. Burmistrz Spółna Krajanki na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 900 ze zm.) na wniosek podatników dokonał rozłożenia na raty zaległości podatkowej w kwocie 9 165,40 zł w tym 7 569,40 zł należności głównej i 1 596,00 zł odsetek. Wystawiono 542 upomnienia na kwotę 141 681,94 zł, oraz 43 tytuły wykonawcze na kwotę 10 376,70 zł (wystawione w miesiącu styczniu dot. 2019 roku)</b>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	54 000,00	36 161,68	66,97%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 000,00	8 234,32	205,86%
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	27 927,36	55,85%
<b>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy- dochody nieprzejęte sądz trudny do precyzyjnego oszacowania plan i wydatkowane wykonanie; plan zostanie zmieniony w II półroczu</b>					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	43,03	4,30%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	43,03	4,30%
<b>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu; plan będzie realizowany w II półroczu</b>					
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	4 686,96	23,43%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów ogólnokrajowych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	2 997,39	19,98%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	1 689,57	33,79%
<b>Wpływy z tytułu kosztów i odsetek od nieterminowo dokonywanych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami - w związku z prowadzoną egzekucją plan trudny do oszacowania sądz niższe wykonanie</b>					
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	700,00	824,00	84,95%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	700,00	824,00	84,95%
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	700,00	824,00	84,95%
<b>Darowizna na rzecz Gminy- dochody nieprzejęte - plan zostanie uzupełniony na najbliższej sesji RM</b>					
	926	Kultura fizyczna	1 171 000,00	233 887,75	19,97%
	92601	Obiekty sportowe	1 105 000,00	219 057,16	19,82%

	0750	Docho	Docho	6 000,00	2 873,32	47,89%
<i>Docho z najmu pomieszczeń administracyjnych przez CSiR - biura, magazyny. Prowadzone posigpowanie i pominięcie zajętych należności spowodowało niższe wykonanie planu.</i>						
	0830	Wpływy z usług		1 020 000,00	134 866,76	13,22%
<i>Docho z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, wpływy ze świadczonych usług (m.in. szkoła piłkarska, zajęcia aerobiku, pilates, podholonie, obocy, zabwaterowanie, szkoła tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, zajęcia taneczne, zajęcia 40+, wyprężenie sprzętu wodnego, korty tenisowe). Docho niewykonane z uwagi na niemożliwość prowadzenia działalności zgodnie z obowiązującymi zasadami i ograniczeniami wywołanymi aktualną sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 oraz z uwagi na przełożone IOSW Sępólno - Toczy 2020.</i>						
	0920	Pozostałe odsetki		500,00	181,27	36,25%
<i>Docho z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym CSiR - środki finansowe na rachunku bankowym wygenerowały niższą od zakładanej wartość odsetek.</i>						
	0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych		1 000,00	36,61	3,66%
<i>Splata należności za lata ubiegłe jest niższa od planowanej, co spowodowało niewykonanie planu.</i>						
	0950	Wpływy z tytułu kar i odškodowań wynikających z umów		77 000,00	77 000,00	100,00%
<i>Remont bieżni w ramach gwarancji - rozliczenie za 2019 rok</i>						
	0970	Wpływy z rotnych dochodów		500,00	99,00	19,80%
<i>Wpływy z rotnych dochodów to docho nieprzypisane, trudne do oszacowania sąp niższe wykonanie. Ewentualna зміiana planu w II półroczu</i>						
	2700	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, porożkane z innych źródeł		0,00	4 000,00	#DZIEL/0!
<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	14 830,59	22,47%
	0750	Docho	Docho	65 000,00	13 856,32	21,32%
<i>Docho z tytułu najmu pozostałych pomieszczeń CSiR (siłownia, kuchnia, molo, haliżnia dzierżawa). Docho niewykonane z uwagi na niemożliwość prowadzenia działalności zgodnie z obowiązującymi zasadami i ograniczeniami wywołanymi aktualną sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19.</i>						
	0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych		1 000,00	974,07	97,41%
<i>Splata należności za lata ubiegłe jest trudna do oszacowania. Nastąpiła większa splata należności od planowanej.</i>						
<b>Razem docho bieżące:</b>				<b>71 867 626,55</b>	<b>40 989 021,25</b>	<b>57,03%</b>
<i>Docho majątkowe</i>						
Dział	Rodzaj	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
600			Transport i łączność	3 933 250,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 633 250,00	0,00	0,00%
		6350	Srodki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 633 250,00	0,00	0,00%
<i>Definansowanie przebudowy ul. BOWID, Sportowa, Lutówka w ramach FDS 50%</i>						
	60095		Pozostała działalność	2 300 000,00	0,00	0,00%
		6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, porożkane z innych źródeł	2 300 000,00	0,00	0,00%
<i>Definansowanie renowacji centrum miasta w ramach RPO WK-P. zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu</i>						
630			Turystyka	29 000,00	0,00	0,00%
	63095	6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, porożkane z innych źródeł	29 000,00	0,00	0,00%
<i>Definansowanie 85% w ramach umowy z LGD - Budowa alany rekreacyjnej wraz z niezbędnym utwardzeniem terenu i infrastrukturą</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	567 855,00	175 902,39	322,82%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	445 000,00	53 047,69	11,92%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	90 000,00	48 245,39	53,61%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	350 000,00	4 802,30	1,37%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego, sprzedaży majątku - plan realizowany zgodnie z zawartymi umowami oraz ogłoszonymi przetargami</i>						
	70095		Gospodarka mieszkaniowa	122 855,00	122 854,70	100,00%

	6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	122 855,00	122 854,70	100,00%
<i>Dofinansowanie zadania dotyczącego termomodernizacji budynku Urzędu - rozliczenie końcowe wniosku o płatność z 2018 roku</i>					
750		Administracja publiczna	69 000,00	8 724,51	12,64%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	69 000,00	8 724,51	12,64%
	6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	69 000,00	8 724,51	12,64%
<i>Dofinansowanie projektu "Tyfstrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - zadanie w trakcie realizacji</i>					
801		Oświata i wychowanie	801 000,00	445 498,55	55,62%
	80101	Szkoły podstawowe	801 000,00	445 498,55	55,62%
	6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	801 000,00	445 498,55	55,62%
<i>Dofinansowanie zadania "Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie" - zadanie w trakcie realizacji, otrzymano dofinansowanie za wykonanie robót budowlanych</i>					
852		Pomoc społeczna	33 000,00	0,00	0,00%
	85219		33 000,00	0,00	0,00%
	6207	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	33 000,00	0,00	0,00%
<i>Adaptacja pomieszczenia biurowego na biuro obsługi klienta (tzw. "pokój pierwszego kontaktu"). Zakup wyposażenia na potrzeby adaptacji ww. pomieszczeń. Zadanie zrealizowano w I półroczu, złożono wniosek o płatność</i>					
926		Kultura fizyczna	500,00	0,00	0,00%
	92601	Obiekty sportowe	500,00	0,00	0,00%
	0670	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00	0,00	0,00%
<i>Dochoody ze sprzedaży majątku nie wystąpiły w I półroczu. Sprzedaż domu (po dokonanych remontach) planowana jest w II półroczu.</i>					
<b>Razem dochody majątkowe:</b>			<b>5 433 605,00</b>	<b>630 125,45</b>	<b>11,60%</b>
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>			<b>77 301 231,55</b>	<b>41 619 146,70</b>	<b>53,84%</b>



**Załącznik nr 1b****STRUKTURA DOCHODÓW****Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 30.06.2020r.**

<b>Dochody</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
dochody bieżące	71 867 626,55	40 989 021,25	57%
dochody majątkowe	5 433 605,00	630 125,45	12%
<b>Razem</b>	<b>77 301 231,55</b>	<b>41 619 146,70</b>	<b>54%</b>

**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 pierwszym półroczu 2020 r. został zaplanowany w wysokości **9 630 245,00 zł**, co stanowi 12,49% dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 30 czerwca 2020 roku zostały zrealizowane w **51,84%** rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 80,51% dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 12,83% dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,31% i podatek leśny 2,06%, odsetki oraz koszty upomnienia stanowią 0,29% 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 ze zm.) oraz Uchwała Nr XIV/117/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W budżecie na 2020 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **4 350 000,00 zł**.

W 2020 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 98 osoby prawne. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę **2 270 882,74 zł**, co stanowi **52,20%** rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zalegało 18 podatników na łączną kwotę **891 977,37 zł**. Kwoty zaległości są zróżnicowane (największe zaległości generowane są przez 5 podatników tj. kolejno 633 130,00 zł, 130 815,80 zł, 42 222,00 zł, 35 542,95 zł, 23 605,11 zł) i obejmują różne okresy powstania tych zaległości. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 728 693,86 zł i zaległości roku bieżącego 163 283,51 zł, co skutkuje nie wykonaniem planu w 100%.

Zgodnie z Ordynacją podatkową Burmistrz na wniosek podatnika dokonał umorzenia zaległości podatkowej na kwotę 3 248,00 zł jednemu podatnikowi, w kwocie 3 248,00 zł wraz z odsetkami.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły **246 979,05 zł**, oraz skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałą nr XIV/118/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis wyniosły **177 800,01 zł**

**75615 § 0320 Podatek rolny od osób prawnych**

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 333) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020.

Planowane dochody w wysokości **120 000,00 zł** zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 33 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły **45 833,19 zł**, co stanowi **38,19%** zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w podatku rolnym 4 osób prawnych na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosły **17 434,53 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 0,00 zł, zaległości roku bieżącego 17 434,53 zł.

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

**75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych**

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 888 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r.

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m<sup>3</sup> drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku i wynosi 194,24 za 1 m<sup>3</sup>. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 12 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę **200 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **94 622,00 zł**, kwota ta stanowi **47,31%** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie. W tym paragrafie nie widnieją zaległości.

**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 II/16/2018 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 listopada 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 8 osób prawnych.

W budżecie w 2019 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **100 000,00 zł**. Do dnia 30 czerwca 2020 roku wpłynęło **65 857,00 zł** podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi **65,86%** przewidywanych wpływów ujętych w rocznym planie.

Z kolei skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy w podatku od środków transportowych osób prawnych wyniosły **31 285,00 zł**. Zaległości na dzień 30.06.2020 r. generowane są przez 2 podatników i wyniosły **8 538,00 zł** (zaległości z lat ubiegłych wynoszą 639,00 zł, a z roku bieżącego 7 899,00 zł)

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

W budżecie na 2020 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę 1 000,00 zł. Dochody z tego tytułu wyniosły **476,00 zł**, co stanowi 47,60% zaplanowanych wpływów rocznego planu.

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

W budżecie na 2020 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę **5 000,00 zł**. Do budżetu wpłynęło **3 366,86 zł**, co stanowi **67,34%** przewidywanych dochodów rocznych.

Burmistrz na wniosek podatnika umorzył zgodnie z Ordynacją podatkową 11,00 zł odsetek.

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, które na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 257 009,00 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 2019 r., poz. 1170 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 2020 roku wyłącznie podatkiem od nieruchomości zostało objętych 2 587 podatników, w tym 1 877 podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego. Zaplanowane dochody w kwocie **3 380 000,00 zł** wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2020 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2020 r. wyniosły **1 748 503,98 zł**, co stanowi **51,73%** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30.06.2020 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił **1 132 257,76 zł** w tym zaległości z lat ubiegłych wynoszą 852 985,02 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 279 272,74 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą **468 569,30 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 podatkowej na kwotę 21 473,00 zł oraz rozłożył na raty zaległość, której do spłaty pozostało 1 128,80 zł.

**75616 § 0320 Podatek rolny od osób fizycznych**

Podstawę naliczenia podatku rolnego stanowi ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 333) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020.



Na terenie gminy wyłącznie podatkiem rolnym objęte jest 249 podatników, podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, które obejmuje podatek rolny jest 1 869.

W budżecie na 2020 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości **1 130 000,00 zł**. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2020 r. wynoszą **594 820,09 zł**, co stanowi **52,64%** przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 57 rolników na łączną kwotę 37 101,05 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 11 rolników na kwotę 39 631,96 zł.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 30.06.2020 r. wyniosły łącznie **104 001,85 zł** w tym kwota 23 104,85 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 80 897,00 zł to zaległości bieżące. Największe zaległości generuje 2 podatników na kwotę 19 202,00 zł, oraz 10 872,00 zł.

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

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2020 r. umorzył 742,00 zł zaległości w podatku rolnym oraz rozłożył na raty zaległość, której pozostało do spłaty 1 848,00 zł.

#### **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 339,3517 ha fizycznych. Wydano 8 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2020 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **16 000,00 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **8 377,60 zł**, co stanowi **52,36%** przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 30 grudnia 2020 r. wyniosły **924,21 zł**. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 417,61 zł, a kwota 506,60 zł stanowi zaległość roku bieżącego. W tym paragrafie brak umorzeń zaległości podatkowych.

#### **75616 § 0340 Podatek od środków transportowych od osób fizycznych**

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

W budżecie na 2020 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę **293 245,00 zł**.

W 2020 roku do budżetu wpłynęło **149 128,30 zł**. Kwota ta stanowi **50,85%** przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosiły **41 258,90 zł**. Kwota 21 511,18 zł stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 19 747,72 zł stanowi zaległości z roku bieżącego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **76 844,00 zł**.

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

W budżecie 2020 roku zaplanowano kwotę **15 000,00 zł**. Na dzień 30 czerwiec 2020 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło **2 496,30 zł**, co stanowi **16,64%** 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 **7 897,66 zł**, co stanowi **39,49%** przewidywanych rocznych dochodów.

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 czerwiec 2020 r. stanowią kwotę **377 642,00 zł**.

**Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 30 czerwiec 2020 roku**

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 30.06.2020 r.
1	2	3	4
<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>1 581 678,88 zł</b>	<b>442 556,25 zł</b>	<b>2 024 235,13 zł</b>
osoby prawne	728 693,86 zł	163 283,51 zł	891 977,37 zł
osoby fizyczne	852 985,02 zł	279 272,74 zł	1 132 257,76 zł
<b>Podatek rolny</b>	<b>23 104,85 zł</b>	<b>98 331,53 zł</b>	<b>121 436,38 zł</b>
osoby prawne	0,00 zł	17 434,53 zł	17 434,53 zł
osoby fizyczne	23 104,85 zł	80 897,00 zł	104 001,85 zł
<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>22 150,18 zł</b>	<b>27 646,72 zł</b>	<b>49 796,90 zł</b>
osoby prawne	639,00 zł	7 899,00 zł	8 538,00 zł
osoby fizyczne	21 511,18 zł	19 747,72 zł	41 258,90 zł
<b>Podatek leśny</b>	<b>417,61 zł</b>	<b>506,60 zł</b>	<b>924,21 zł</b>
osoby prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
osoby fizyczne	417,61 zł	506,60 zł	924,21 zł
<b>Razem</b>	<b>1 627 351,52 zł</b>	<b>569 041,10 zł</b>	<b>2 196 392,62 zł</b>

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w 2020 r. następujące czynności:

- organ podatkowy do dnia 30 czerwca 2020 r. wystawiał upomnienia w ilości 567 szt. na kwotę 1 039 690,21 zł (ilość i kwota obejmuje wszystkie wystawione upomnienia na każdego właściciela nieruchomości bądź ruchomości, ale nie jest adekwatna do liczby opodatkowanych nieruchomości bądź ruchomości)

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1	2	3
<b>Podatek od osób fizycznych</b>	<b>509</b>	<b>722 110,68 zł</b>
<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>28</b>	<b>66 175,12 zł</b>
<b>Podatek od osób prawnych</b>	<b>30</b>	<b>251 404,41 zł</b>
<b>Razem</b>	<b>567</b>	<b>1 039 690,21 zł</b>

- do działu egzekucji Urzędów Skarbowych nie zostały skierowane tytuły egzekucyjne ze względu na panującą sytuację w kraju.

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
<b>Podatek</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Podatek od osób prawnych</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0,00 zł</b>

**Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie  
Ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał 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	715 548,35 zł	177 800,01 zł	24 721,00 zł	1 128,80 zł
2. Podatek rolny	0,00 zł	0,00 zł	742,00 zł	1 848,00 zł
3. Podatek leśny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Podatek od śr. transportowych	108 129,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Odsetki do zaległości	0,00 zł	0,00 zł	23 043,48 zł	239,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>823 677,35 zł</b>	<b>177 800,01 zł</b>	<b>48 506,48 zł</b>	<b>3 215,80 zł</b>

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 **823 677,35 zł**, natomiast skutki udzielonych zwolnień w związku z Uchwałą nr XIV/118/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 listopada 2019 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis wyniosły ogółem **177 800,01 zł**

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 30 czerwiec 2020 roku wyniosły ogółem 48 506,48 zł, z czego 24 721,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, na podatek rolny 742,00 zł. oraz 23 043,48 zł odsetek od zaległości. Rozłożenia na raty zaległości wyniosły łącznie 3 215,80 zł. Decyzje w tym zakresie podyktowane były głównie trudną sytuacją finansową w związku z pandemią covid 19.

## Załącznik nr 2a

## WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SEPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓLROCZE 2020 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>750 783,57</b>	<b>737 624,90</b>	<b>98,25%</b>
	01030		Isby rolnicze	25 000,00	11 841,33	47,37%
		2830	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	11 841,33	47,37%
<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	725 783,57	725 783,57	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 470,00	7 470,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 277,37	1 277,37	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	142,60	142,60	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 341,08	5 341,08	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	711 552,52	711 552,52	100,00%
<i>Wpłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi wypłat - wydano 341 decyzi</i>						
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>593 200,00</b>	<b>307 020,24</b>	<b>51,76%</b>
	60014		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań biurowych	15 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja dla Powiatu na realizację zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sępoleńskiego	15 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	508 200,00	237 022,06	46,64%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	0,00	0,00%
<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	53 100,00	22 526,58	42,42%
		4270	Zakup usług remontowych	181 600,00	88 229,86	48,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	238 500,00	126 265,62	52,94%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych (naprawy, remonty, konserwacje, odśnieżanie, praca równiarki, walca, ładowarki, itp.), koszty opracowania dokumentacji dotyczącej budowy dróg oraz wydatki realizowane przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące utrzymania dróg zgodnie z załącznikiem nr 8. Wykonanie planu w paragrafie 4300 w wyższej wysokości związane jest z wykonaniem większości zaplanowanych prac, konserwacji w I półroczu (przygotowanie do okresu letniego). Zakup materiałów do utrzymania dróg rozliczony zostanie w II półroczu.</i>						
	60078		Utrzymanie składów kłęk żywiolowych	70 000,00	69 998,18	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	69 998,18	100,00%
<i>Plan przeznaczony na wykonanie remontów dróg po nawalicy 2017 roku - finansowanie w ramach dotacji od Wojewody K-P.</i>						
630			<b>Turystyka</b>	<b>237 700,00</b>	<b>122 754,24</b>	<b>51,64%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	14 000,00	2 519,16	17,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	902,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	129,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 236,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 733,00	2 519,16	43,94%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Łuchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wynajem nieruchomości prywatnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa pojemnika na smieci itp.) w większym wymiarze planowane są w sezonie letnim (lipiec - wrzesień), z uwagi na charakter działalności.</i>						
	63095		Pozostała działalność	223 700,00	120 235,08	53,75%
		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	87 700,00	57 700,00	65,79%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 328,00	18 744,19	45,35%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 060,00	3 059,15	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 600,00	3 322,94	43,72%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	154,33	14,03%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi - koszty obsługi C.45</i>						



	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	905,09	25,86%
	4260	Zakup energii	38 000,00	14 073,37	37,04%
	4270	Zakup usług remontowych	5 500,00	1 350,90	24,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 180,00	7 578,01	53,44%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	383,27	31,94%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 551,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	7 086,00	3 518,00	49,65%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 895,00	7 894,83	100,00%
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	500,00	0,00	0,00%
<b>Wydatki związane z utrzymaniem budynku CAS - media, ogrzewanie, ubezpieczenie, wyposażenie, drobne usługi remontowe, usługi komunalne, podatek</b>					
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 066 120,00</b>	<b>581 217,14</b>	<b>54,52%</b>
70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	600 000,00	288 961,20	48,16%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	423,55	8,47%
<b>Zakup wyposażenia i materiałów do remontu lokali komunalnych - plan realizowany wg potrzeb; większe zakupy dokonanych będzie w II półroczu w związku z planowanymi remontami w okresie letnim</b>					
	4260	Zakup energii	24 000,00	19 388,00	80,78%
<b>Zakup wody, energii elektrycznej do budynków komunalnych; wytworzenie w związku z płatnością zobowiązań za rok ubiegły, możliwa zwłama planu</b>					
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	18 545,05	61,82%
<b>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. Wymiana instalacji elektrycznej lokal we Włociborzu, Hallera, Koronowska, wymiana pokrycia dachowego lokal Włociborz, wymiana drzwi Waldowo, pozostałe remonty realizowane wg przyjętego harmonogramu</b>					
	4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00	196 338,15	49,08%
<b>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.</b>					
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	135 000,00	52 766,45	39,09%
<b>Oplaty za zarząd nieruchomościami gminnymi - niżej wykonanie związane z płatnością zobowiązań za czerwiec w lipcu</b>					
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 500,00	50,00%
<b>Ubezpieczenie budynków komunalnych - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</b>					
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	0,00	0,00%
<b>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</b>					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	268 120,00	177 573,45	66,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	19 417,58	48,54%
<b>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map -</b>					
	4480	Podatek od nieruchomości	131 500,00	61 620,00	46,86%
<b>Podatek od nieruchomości gminnych</b>					
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 415,87	94,39%
<b>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa - płatna jednorazowo w I półroczu</b>					
	4590		95 120,00	95 120,00	100,00%
<b>Wypłata rozliczeń odliczkowo-owocowych na rzecz osób fizycznych</b>					
	70095	Działalność pozostała	198 000,00	114 682,49	57,92%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 385,82	69,29%
<b>Zakup drobnego wyposażenia i środków czystości do lokali użytkowych m.in. Ul. Szkolna, Inkubatora - wytworzenie planu z uwagi na zakupy jednorazowe środków na okres kilku m-cy</b>					
	4260	Zakup energii	81 000,00	49 589,59	61,22%
<b>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu do lokali użytkowych (m.in. inkubator, spramed, szalec) - wytworzenie związane z okresem zimowym</b>					
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	28 624,06	47,71%
<b>Konserwacja windy, remont instalacji elektrycznej spramed - wykonanie zaplanowano w II półroczu stąd niżej wykonanie</b>					
	4300	Zakup usług pozostałych	53 000,00	34 114,66	64,37%
<b>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</b>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	468,36	46,84%
<b>Usługi telefoniczne, internetowe Inkubator</b>					
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	500,00	50,00%
<b>Ubezpieczenie budynków - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</b>					

710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>247 700,00</b>	<b>78 646,40</b>	<b>31,75%</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	144 600,00	28 102,40	19,43%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	153,90	76,95%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 150,00	900,00	78,26%
<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 będą poprzedzone zmianą planu</i>					
		4300 Zakup usług pozostałych	143 250,00	27 048,50	18,88%
<i>Wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym (projekty decyzji dotyczące warunków zabudowy, plany), koszty decyzji administracyjnych, usługi prawne, inwentaryzacje geodezyjne. Większość planu zrealizowana będzie w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	71035	Cmentarze	103 100,00	50 544,00	49,02%
		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>					
		4300 Zakup usług pozostałych	101 100,00	50 544,00	49,99%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego (umowa na zarząd z ZTiU Sp z o.o.)</i>					
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 958 178,96</b>	<b>3 007 270,84</b>	<b>50,47%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	189 500,00	79 667,62	42,04%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 320,00	67 073,97	40,82%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	22 020,00	10 927,02	49,62%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	3 160,00	1 666,63	52,74%
<i>Wydatki powyższych paragrafów dotyczą kosztów wynagrodzeń za pracę dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim do realizacji zadań zleconych.</i>					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	169 000,00	95 579,78	56,56%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 000,00	86 439,00	59,61%
<i>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim,</i>					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	23,99	3,43%
<i>Wydatki dotyczą m.in. zakupu wiązańek obojętnościowych oraz artykułów biurowych. Główne wydatki tego paragrafu wykonane zostały w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
		4220 Zakup środków trwałych	3 000,00	777,17	25,91%
<i>Zakup art. sportowych na sesję Rady Miejskiej - niższe wykonanie związane z prowadzeniem sesji zdalnych w związku z covid-19</i>					
		4300 Zakup usług pozostałych	5 300,00	2 538,20	47,89%
<i>Wydatki obejmują m.in. opłaty pocztowe, rejestracja sesji TV;</i>					
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	5 801,42	38,68%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz usług internetowych (tablety dla radnych) Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf - ewentualna korekta planu w II półroczu</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 432 400,00	2 212 855,36	49,92%
		2339 Dotacje celowe przekazane do samorządów województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	359,00	353,70	98,52%
<i>Dotacja celowa na realizację projektu pn.: „Infostada 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	10 817,00	6 712,52	62,06%
<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, archiwistą) otrzymują ekwiwalent za odzież roboczą w I półroczu stąd wyższe wykonanie niż zaplanowane. Refundacja kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących odbywa się sukcesywnie według bieżących potrzeb pracowników.</i>					
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 720 600,00	1 256 290,54	46,18%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	240 000,00	209 296,71	87,21%
<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 robot publicznych, prac interwencyjnych, efektywności po statkach.</i>					
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	555 000,00	243 179,29	43,82%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	75 000,00	25 234,32	33,65%
<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 skł. na FP.</i>					
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	116,00	5,80%
<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	155 000,00	106 495,27	68,71%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszu, tonerów do drukarek, wiązańek obojętnościowych, 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	1 651,07	41,28%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych. Niższe wykonanie związane z ograniczeniami z powodu covid-19</i>					
	4260	Zakup energii	140 000,00	74 009,46	52,86%
<i>Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, ciepłej, wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	34 000,00	3 536,93	10,40%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSZOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOLOWE, CZYNISZE, PLACE, USCWINT, SELWINT), konserwacją urządzeń kopiujących, drukarek, konserwacją gąsienic oraz urządzeń dźwigowych, pracami remontowymi. Większość prac remontowych zaplanowano w II półroczu sąd niżej wykonanie.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	1 878,00	31,30%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robot publicznych oraz osób wykonujących pracę na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary pozbawienia wolności). Plan realizowany wg zawartych umów o pracę. Większa część zostanie zrealizowana w II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	167 411,08	55,80%
<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 domowy, 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 sąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 000,00	17 575,79	58,59%
<i>Wydatki związane z usługami telefoni komórkowej, internet. Wyższe wykonanie związane ze zmianą taryf, możliwa weryfikacja planu w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	21 000,00	8 834,66	42,07%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Większość wydatków planuje się w II półroczu sąd niżej wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	16 173,00	46,21%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 624,00	69 468,00	75,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00	4 639,02	42,17%
<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	150 000,00	66 171,30	44,11%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 725,15	98,90%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - ulotki, gadżety, banery, publikacje promocyjne itp. - większość zakupów dokonywana jest w I półroczu na potrzeby bieżącej promocji Gminy sąd wyższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	29 706,48	31,27%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii reklamowych, informacji radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę; wyższe wykonanie zaplanowano w II półroczu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	11 739,67	39,13%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, Salutaris - składki płacne jednorazowo w I półroczu. Skł. I GR, I GD płacne w II półroczu</i>					
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	787 278,96	470 066,81	59,71%
	3020	Wydatki osobowe niezależne do wynagrodzeń	1 300,00	186,96	14,38%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z BHP realizowane są corocznie w IV kw. sąd niżej wykonanie planu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	416 195,00	196 395,99	47,19%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	32 600,00	32 346,86	99,22%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 982,00	36 469,56	46,17%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 720,00	2 839,31	42,25%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 931,00	5 708,14	96,24%
<i>Wydatek poniesiono na wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych.</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakupy nagród dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych. Realizacja planu uzależniona od wyników konkursu sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. W związku z pandemią możliwa realizacja planu w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 914,00	5 483,98	92,73%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	164 930,96	164 930,96	100,00%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp. Większość wydatków zaplanowano w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	946,00	713,40	75,41%
<i>Środki przeznaczone na usługi konserwacji i naprawy sprzętu biurowego - zakup jednorazowy w I półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	50,00	25,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	33 173,00	10 613,30	31,99%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono: opłaty pocztowe, opłaty licencyjne-abonamentowe programów komputerowych, koszty utrzymania pomieszczeń biurowych - rozliczane kwartalnie sąd niżej wykonanie planu</i>					



	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	1 809,20	12,06%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sepolno Krajenskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy. Plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stad niższe wykonanie i możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 300,00	2 776,65	44,07%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4410	Podroże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń - brak wyjazdów z powodu pandemii covid-19</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	151,00	37,75%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 687,00	6 525,00	75,11%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 066,50	76,66%
<i>Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów; większość szkoleń zaplanowano w I półroczu siłą wyższą wykonanie planu</i>					
75095		Pozostała działalność	230 000,00	82 929,97	36,06%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 000,00	41 079,00	33,40%
<i>Wydatki obejmują diety dla solistów i przewodniczących zarządów osiedli - niższe wykonanie z powodu pandemii covid-19</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00	8 439,00	28,13%
<i>Inkasa dla solistów, zarządcy targowiska , niższe wykonanie z powodu pandemii covid-19</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	0,00	0,00%
<i>Opracowanie strategii rozwoju Gminy - plan będzie realizowany w II półroczu</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 200,00	28 600,00	79,01%
<i>Realizacja projektu dotyczącego przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu - plan realizowany zgodnie z umową;</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 800,00	4 811,97	30,46%
<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 specyficzną wydatku. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 570,00	16 501,41	21,55%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 687,00	1 845,00	50,04%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 687,00	1 845,00	50,04%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>					
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	72 632,00	14 410,40	19,84%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 250,00	4 600,00	37,55%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 275,00	966,15	42,47%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	279,00	121,28	43,47%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	5 250,00	95,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 206,37	44,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 828,00	1 111,15	60,79%
	4410	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	155,45	31,09%
<i>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>					
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	251,00	246,01	98,01%
	4260	Zakup energii	251,00	246,01	98,01%
<i>Przechowywanie dokumentacji/ depozytów wyborczych</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	154 381,06	59 545,72	38,57%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	140 000,00	51 341,72	36,67%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 550,00	1 500,00	11,07%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00	5 853,00	30,81%
<i>Ekwivalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP - plan uzależniony od ilości akcji ratunkowych</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	750,00	290,70	38,76%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 380,00	14 325,00	41,67%
<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	24 320,00	4 218,52	17,35%

<b>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż. w gotowości bojowej (odzież ochronna, państwo, 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.</b>				
	4260	Zakup energii	13 000,00	3 943,68 30,34%
<b>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, c.o, koszty akcji pożarowych. Niższe wykonanie ze względu na mniejsze koszty utrzymania remiz, Zmiana planu w II półroczu</b>				
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 033,00 86,19%
<b>Konserwacja oraz bieżące naprawy sprzętu gaśniczego - plan w większości zrealizowano w I półroczu</b>				
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	12 022,62 63,28%
<b>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, szkolenia, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi dystrybucji energii itp.) - plan realizowany zgodnie z zapotrzebowaniem sądu wyższe wykonanie</b>				
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	3 155,00 35,06%
<b>Ubezpieczenie strażaków oraz sprzętu p-poż. - wydatki realizowany zgodnie z zawarą umową z ubezpieczycielem</b>				
	75414	Ochrona cywilna	2 000,00	1 944,00 97,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 944,00 97,20%
<b>Zakup materiałów w zakresie obrony cywilnej (środki ochrony w związku z pandemią) - plan zrealizowano w I półroczu, możliwa zmiana planu</b>				
	75421	Zarządzanie kryzysowe	12 381,06	6 260,00 50,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 381,06	6 260,00 50,56%
<b>Koszty związane z utrzymaniem miejsc kwateronnych w związku z pandemią</b>				
757		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>600 000,00</b>	<b>116 567,56 19,43%</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	210 000,00	116 567,56 55,51%
	8110	Odszki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	210 000,00	116 567,56 55,51%
<b>Odszki od pożyczek zaciągniętych w WFOSiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami</b>				
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	390 000,00	0,00 0,00%
	8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	390 000,00	0,00 0,00%
<b>Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sępólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem - pożyczki spłacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie</b>				
758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>800 000,00</b>	<b>0,00 0,00%</b>
	75818	Rozrachunki ogólne i celowe	800 000,00	0,00 0,00%
	4810	Rozrachunki	800 000,00	0,00 0,00%
<b>- rezerwa ogólna - 550000 zł</b>				
<b>- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 250 000 zł</b>				
<b>Nie było konieczności uruchamiania rezerw sądu plan nie został wykonany</b>				
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>19 078 285,53</b>	<b>9 478 663,54 49,68%</b>
	80101	Skolby podstawowe	11 679 494,87	6 143 502,21 52,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	249 585,00	112 516,98 45,08%
<b>Środki wydawkowano na zakup środków ochrony osobistej w związku z koniecznością zapewnienia pracownikom odpowiednich warunków pracy z powodu koronawirusa, wypłacono dodatki większe oraz pomoc zdrowotną dla nauczycieli.</b>				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 445 617,00	3 708 688,05 49,81%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 712,34	36 667,77 67,02%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	651 557,63	646 849,78 99,28%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 377,35	5 377,35 100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 368 107,00	697 756,28 51,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 920,92	11 628,21 73,04%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	372,00	0,00 0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	115 860,00	63 173,91 54,53%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 334,47	1 171,30 50,17%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	53,00	0,00 0,00%
<b>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli, obsługi i administracji, nagród okolicznościowych oraz realizacja projektu "Kompetencje kluczowe do przyszłości". Przeciętą liczbą zatrudnionych to 118,05 etatów - nauczyciele oraz 44,17 etatów pozostali pracownicy.</b>				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 930,00	15 616,78 28,43%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	41 478,61	20 762,95 50,06%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 175,00	0,00 0,00%
<b>Wykonanie rocznego przeglądu budowlanego budynków szkolnych, wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych oraz realizacja projektu "Kompetencje kluczowe do przyszłości", wynagrodzenia animatorów na 4 orlikach. Wykonanie niższe niż 50 % z powodu nie przeprowadzenia przez animatorów na "Orlikach" wszystkich miesięcy / wynagrodzenie za 4 miesiące /.</b>				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	195 410,00	96 062,26 49,16%

	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 660,00	0,00	0,00%
<i>Srodki wydawkowano na zakup art.biurowych, materiałów do drobnych napraw, opalu, środków czystości, paliwo do sprzętu gospodarczego, gilotyze świadectw, dyplomy, sprzęt sportowy na "Orliki". Wydatki związane z realizacją projektu " Erasmus".</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 650,00	1 005,75	6,04%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	123 918,70	70 359,27	56,78%
<i>Zakupiono różne, drobne pomoce dydaktyczne dla szkół. Doposażono w pomoce wszystkie szkoły w ramach realizacji projektu " Kompetencje kluczem do przyszłości".</i>					
	4260	Zakup energii	195 740,00	116 335,53	59,43%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych - wydatki wykonanie; uwagi na dłuższy okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	58 767,50	16 582,67	28,22%
<i>W pierwszym półroczu poniesiono wydatki na bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego. Wymieniono instalację zimnej wody po awarii w SP Wzniewia oraz dokonano naprawy kofa c.o w SP Nr 1. Zaplanowane remonty będą przeprowadzone w okresie wakacyjnym.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 600,00	1 100,00	14,47%
<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	253 990,00	76 754,16	30,22%
<i>Główne wydatki dotyczą: wywóz nieczystości stałych, roczne opłaty licencyjne- abonenentowe np. e-dziennik „e-świadectwa, utrzymanie stron internetowych, ochrony antywirusowe, opłaty za dostęp do przepisów on-line, korzystanie z pomieszczeń CSiR, usl. dystrybucji energii elektrycznej, usl. kominiarskie, usl. transportowe, monitoring węża ciepłego, kontrole i przeglądy stanu technicznego i sanitarnego obiektów, usługi inspektora RODO. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
	4307	Zakup usług pozostałych	232 951,35	23 996,69	10,30%
<i>Wydatki dotyczą projektu "Erasmus" w wysokości 14.997,- oraz projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości". Rozliczenie nastąpi w II półroczu sąg niższe wykonanie</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 800,00	10 242,87	43,04%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług telefonicznych, internetowych</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	218,90	6,84%
<i>Koszty delegacji pracowników - 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	19 200,00	9 074,00	47,26%
	4437	Różne opłaty i składki	1 240,00	393,00	31,69%
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych - realizowane zgodnie z umowa z ubezpieczycielem oraz opłaty środowiskowe. Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu "Erasmus".</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	534 837,00	401 167,75	75,01%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 450,00	0,00	0,00%
<i>Szkolenia przeprowadza się w zależności od potrzeb i terminów sąg trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. Plan dotyczą szkoleń dbr i p.poz. , które wystąpią w II półroczu .</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	969 274,81	452 869,74	46,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 362,00	13 176,29	48,16%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie. Realizacja zgodnie z planem.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	682 375,00	299 549,61	43,90%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 591,81	53 591,81	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 703,00	58 973,09	45,12%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 548,00	7 070,19	42,73%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Niższe wykonanie w związku z płatnością zobowiązań za czerwiec w lipcu oraz zwolnieniami ustawnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 9,03 nauczyciele, 6,45 pozostaali pracownicy</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 790,00	0,00	0,00%
<i>Zakup opalu - zaplanowano w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	9 560,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co - częściowo zaangażowane realizacja w II półroczu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 345,00	20 508,75	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	80104	Przedszkola	4 234 379,96	1 921 360,76	45,38%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 900,00	2 278,45	38,62%
<i>Srodki wydawkowano na zakup środków ochrony osobistej w związku z koniecznością zapewnienia pracownikom odpowiednich warunków pracy z powodu koronawirusa. Zaplanowane środki zostaną wydawkowane - jak corocznie w IV kw. sąg niższe wykonanie planu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 085 002,24	1 017 096,32	48,78%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 411,00	78 488,66	21,02%



	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 644,76	0,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 250,00	163 174,64	98,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	369 444,73	173 594,44	46,99%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 266,49	13 302,46	19,78%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 712,27	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40 155,21	18 533,42	46,19%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	9 591,61	1 363,59	14,22%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	1 534,79	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy wraz z pochodnymi. Przejęta liczba zatrudnionych w etatach to 29,68- nauczyciele oraz 27,17 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	7 926,00	3 024,26	38,16%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	19 934,00	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 III" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 050,00	25 492,39	55,36%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	88 274,64	88 274,64	100,00%
<i>W ramach tego paragrafu wydankowano 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 III" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4220	Zakup środków żywności	473 044,35	105 833,46	22,28%
	4229	Zakup środków żywności	34 055,65	0,00	0,00%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Realizacja powyżej 50 % z powodu realizowania projektu "Nasze Przedszkola III "</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 148,00	1 465,98	13,15%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	56 891,22	56 891,22	100,00%
<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 III" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4260	Zakup energii	99 000,00	48 236,30	48,72%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co, gazu - wyższe wykonanie ze względu na dłuższy okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	603,60	13,41%
<i>Wydatki dotyczą konserwacji i napraw bieżących sprzętu. Planowane remonty zostały przeprowadzone w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu. W ww paragrafie ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola III" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	250,00	11,90%
<i>Badania medycyny pracy pracowników - realizowane w II półroczu (nowy rok szkolny)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	51 703,00	17 751,54	34,33%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono : wynajm; nieczystości stałych , opłaty licencyjne-abonamentowe , transportowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , wyłizczania odpadów kuchennych , przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , usługi inspektora ochrony danych osobowych .</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 400,00	2 123,39	39,32%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	0,00	0,00%
<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	3 800,00	1 892,00	49,79%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	132 240,00	99 190,00	75,01%
<i>Odpisy na ZFSS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	500,00	27,78%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00%
<i>Szkolenie w zakresie obsługi generatora ozonu. Szkolenia w ramach projektu Nasze Przedszkola III - glottodydaktyki i programowania- robotyki .</i>					
	80113	Dowodzenie uczniów do szkół	592 615,00	199 257,60	33,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	592 615,00	199 257,60	33,62%
<i>Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i refundacją za bilety miesięczne. Wykonanie powyżej 50% związane z pandemią covid 19 - wstrzymanie dowozu uczniów do szkół w związku z nauką zdalną</i>					

	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	77 821,00	5 819,99	7,48%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	77 821,00	5 819,99	7,48%
<i>Środki wydawkowe 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	272 267,00	141 073,00	51,81%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	279,00	140,00	50,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	227 416,00	117 837,00	51,82%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 993,00	20 206,00	51,82%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 579,00	2 890,00	51,80%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdanym 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 uwzględnione od potrzeb edukacyjnych zniósł brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu i możliwej jego zmiany w II półroczu</i>					
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 021 782,00	543 996,00	53,24%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 853,00	4 926,00	49,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	845 042,00	430 087,00	50,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145 942,00	77 834,00	53,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20 945,00	11 149,00	53,23%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdanym 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	114 782,89	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	114 782,89	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów dydaktycznych zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny)</i>					
	80195	Pozostała działalność	115 868,00	70 784,24	61,09%
	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	57 600,00	64,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 816,00	9 409,42	47,48%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 580,00	1 579,28	99,95%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 836,00	1 718,54	44,80%
<i>Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	636,00	477,00	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
851		Ochrona zdrowia	290 100,00	138 639,52	47,79%
	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	275 000,00	128 570,82	46,75%
	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	40 000,00	30 000,00	75,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	13 781,50	55,13%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 000,00	24 640,00	50,29%
<i>Wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajewskim. 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	26 000,00	8 820,02	33,92%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione pieczętki na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajewskim oraz zakup laptopa, drukarki, niszczarki, słuchawek i kamery na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajewskim oraz działalności Punktu Interwencji Kryzysowej w Sepólnie Krajewskim w związku z sytuacją panującą w kraju związaną z pandemią COVID-19 niezbędne przy pracy zdalnej.</i>					

	4220	Zakup środków żywności	11 400,00	1 869,50	16,40%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej oraz zakup gorącego posiłku podczas ferii zimowych w Bibliotece Publicznej w Śpolnie Krajeńskim.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	100 100,00	39 323,80	39,28%
<i>Z tego paragrafu środki wydawkowano m.in. na zakup usług na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej oraz rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu, koszty związane z założeniem spraw o leczenie odwykowe przez Sąd na wniosek Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Śpolnie Krajeńskim, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutę w Punkcie Interwencji Kryzysowej, 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.	5 000,00	4 536,00	90,72%
<i>Koszty związane ze sporządzeniem opinii biegłych sądowych (psycholog, psychiatra) na podstawie wniosków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Śpolnie Krajeńskim. Wydatek zrealizowano w I półroczu</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	18 000,00	5 600,00	31,11%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					
	85195	Pozostała działalność	100,00	68,70	68,70%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	68,70	68,70%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminę 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 2020 roku do czerwca 2020 r. wydano 4 decyzje (2 decyzje za grudzień 2019, 1 decyzja marzec 2020, 1 decyzja maj 2020) w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców.</i>					
852		Pomoc społeczna	7 411 561,64	3 447 890,39	46,52%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	69 897,00	25 143,92	35,97%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00	1 825,92	33,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	750,00	258,00	34,40%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	22 770,00	37,95%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zlecen specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Niższe wykonanie z uwagi na zasiłki zwł i ustawowe zwolnienia ze składek. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	644,00	290,00	45,03%
<i>Zakup materiałów edukacyjnych dotyczących przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i ulotek</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	3 003,00	0,00	0,00%
<i>Opielenia w prasie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej oraz pozostałe usługi. Środki z tego paragrafu zostaną wydawkowane w II półroczu 2020 roku.</i>					
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	15 355,00	7 597,69	49,48%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	855,00	117,83	13,78%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieterminowo 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	14 500,00	7 479,86	51,59%
<i>Wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłki stałe. Składki w I półroczu 2020 r. odprowadzono od 30 osób pobierających zasiłki stałe, liczba składek 168</i>					
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	486 116,00	153 501,89	31,58%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	1 892,00	899,41	47,54%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieterminowo pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	484 224,00	152 602,48	31,51%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększy plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww. zadań. Zasiłki okresowe w I półroczu 2020 roku wypłacone były 96 rodzinom, 204 osób w tych rodzinach, świadczeń 349.</i>					
	85215	Dotatki mieszkaniowe	318 938,64	140 245,78	43,97%
	3110	Świadczenia społeczne	306 395,74	133 999,00	43,73%



<i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2020 roku zaplanowano 303.625,00 zł, wydankowano 131.706,19 zł, co stanowi 43,38 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie zobowiązane są ponieść osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługujący osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W I półroczu 2020 roku przyjęto 109 wniosków. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 2.770,74 zł, wydankowano 2.292,81 zł, co stanowi 82,75%. 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 2020 roku przyjęto 46 wniosków. Plan realizowany zgodnie z zapotrzebowaniem</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 178,90	3 086,91	43,00%
<i>Wydatki dotyczące zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego, akcesoriów oraz kosztów obsługi wypłat dodatków energetycznych. Plan na zakup materiałów i wyposażenia dodatków mieszkaniowych w kwiecie 7.123,00 zł wykonano w 42,69 %. Na zakup materiałów i wyposażenia dodatków energetycznych zaplanowano 55,90 zł, wydankowano 45,85 zł, co stanowi 82,02 %. Pozostałe wydatki zaplanowano w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 364,00	3 159,87	58,91%
<i>W tym paragrafie ujęte są usługi radcy prawnego oraz koszty przedłożenia licencji. Możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	85216	Zasilki stałe	164 192,00	99 482,77	60,59%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	7 592,00	2 310,06	30,43%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	156 600,00	97 172,71	62,05%
<i>Zasilek stały wypłacono 36 osobom, świadczeń 203 na łączną kwotę 97 172,71 zł, z tego osobom samotnie gospodarującym 26 osobom, świadczeń 150 na łączną kwotę 84 347,28 zł. Nadmierne wykonanie wynika ze wzrostu liczby osób korzystających ze świadczeń w postaci zasilków stałych. W drugim półroczu zgodnie z zapotrzebowaniem wojewoda zwiększył plan dotacji celowych na prawidłową realizację ww zadań.</i>					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	4 626 197,00	2 230 703,52	48,22%
	3020	Wydatki osobowe niezależne do wynagrodzeń	34 273,00	13 528,32	39,47%
<i>Wypłaty 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	23 041,72	23 041,02	100,00%
<i>Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej. W II półroczu oczekuje się zwiększenia planu wydatków.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 987 822,39	1 417 176,09	47,43%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 103,58	32 425,61	34,83%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 365,78	6 048,05	34,83%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	211 175,59	211 175,59	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	567 725,00	252 661,86	44,50%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 185,97	5 337,21	32,97%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 019,03	995,49	32,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	73 620,00	36 996,71	50,25%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 282,42	696,58	30,52%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	425,72	129,94	30,52%
<i>Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzedawców, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robot publicznych. Niskie wykonanie składek związane z wypłatą świadczeń dla. Realizacja Projektu „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sgólnie Krajanskim na rzecz włączenia społecznego! ” w ramach POWER</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 891,00	3 400,00	16,27%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	6 826,68	1 685,60	24,69%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 273,32	314,40	24,69%
<i>W budżecie związane z wykonaniem projektu tematycznego zamykania ośrodka; ujęte są również wydatki związane z ośrodkiem pomocy społecznej - umowa zlecenia z inspektorem ds. RODO sądzę planuje się wydatki wykonanie w II półroczu. Projekt „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sgólnie Krajanskim na rzecz włączenia społecznego! ” w ramach POWER</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 246,58	16 169,33	19,90%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	30 509,36	11 191,64	36,68%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 690,64	2 087,48	36,68%
<i>Zakup materiałów biurowych, prenumeraty czasopism do poszczególnych sekcji m.m. Kuchnia i budżetowa, zakup piecyk, zakup środków czystości, materiałów remontowych m.in. farby, narzędzia malarskie. Wydatki odcinkowe (27 stycznia, 1 maja, 3 maja, 9 maja, i inne). Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2020 r. Projekt „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sgólnie Krajanskim na rzecz włączenia społecznego! ” w ramach POWER</i>					
	4220	Zakup środków żywności	5 125,00	391,02	7,63%
	4227	Zakup środków żywności	2 528,40	0,00	0,00%
	4229	Zakup środków żywności	471,60	0,00	0,00%
<i>Zakup artykułów sportowych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2020 r.</i>					

	4260	Zakup energii	57 832,00	25 676,73	44,40%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody ciepłej budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Wyższe wydatki przewiduje się w II półroczu.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 259,00	0,00	0,00%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja drukarki oraz włącznika przeciwpożarowego. Wyższe wydatki przewiduje się w II półroczu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 831,00	641,00	22,64%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	193,17	0,00	0,00%
	4289	Zakup usług zdrowotnych	36,03	0,00	0,00%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe oraz profilaktyczne badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Badania realizowane są zgodnie z zawiadzczeniami więźniów z nich zostanie przeprowadzona w II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	112 368,00	48 348,03	43,03%
	4307	Zakup usług pozostałych	36 471,33	10 142,87	27,81%
	4309	Zakup usług pozostałych	6 802,67	1 891,85	27,81%
<i>Wydatki na opłaty portu od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, konserwacja urządzeń i programów, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego oraz inne usługi (przebieg instalacji itp.). Wyższe wydatki przewiduje się w II półroczu.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 262,00	6 567,49	40,39%
<i>Opłaty za usługi telefoniczne, internetowe - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą taryf i niższymi kosztami usług. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	30 750,00	14 551,22	47,32%
<i>Srodki na tym paragrafie przeznaczone na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższenia kwalifikacji zawodowych kadry (szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia asertywności, komunikacyjności, 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	4 668,00	1 308,03	28,02%
<i>Opłata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz opłata za trwały zarządek. Wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104 901,02	78 675,76	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	10 785,00	5 321,00	49,34%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 337,00	668,00	49,96%
<i>Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	154,00	0,00	0,00%
<i>Opłaty za wydanie zawiadzeń o niekaralności dla pracowników Ośrodka. Ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 254,00	1 459,60	8,46%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 765,13	0,00	0,00%
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 924,87	0,00	0,00%
<i>Srodki na tym paragrafie przeznaczone na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników działu finansowego i sprawozdawczości oraz kadry. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>					
	85220	Jednostki specjalistycznego przedsiębiorstwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	44 075,00	12 113,36	27,48%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 500,00	4 944,34	24,12%
	4260	Zakup energii	15 375,00	4 572,17	29,74%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 200,00	2 596,85	31,67%
<i>Zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.99.2014 Burmistrza Śródnia Krajewskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Śródnim Krajewskim do bezpłatnego użytkowania lokal mieszkalny przy ul. Kosciuszki 5/3 w Śródnim Krajewskim oraz zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Śródnim Krajewskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9. W 2020 roku zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Śródnia Krajewskiego Nr Or.0050.1.37.2020 z dnia 14 kwietnia 2020 roku oddano 3 lokale mieszkalne z przeznaczeniem na mieszkania chronione wynajmowane w Śródnim Krajewskim przy ul. Krotkiej 1/3. W mieszkaniu chronionym treningowym w Śródnim Krajewskim przy ul. T. Kosciuszki 5/3 do 30 czerwca 2020 roku przebywały 2 osoby dorosłe oraz 2 małe dzieci. W mieszkaniu chronionym treningowym w Waldowie do 30 czerwca przebywały 3 osoby.</i>					
<i>Niewykonanie w tym paragrafie związane jest z faktem, iż zakup materiałów i wyposażenia planuje się w więźniów w II półroczu 2020 roku.</i>					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	141 600,00	64 510,00	45,56%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 646,00	41 831,57	50,01%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 504,00	7 253,59	50,01%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 050,00	1 014,84	49,50%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 400,00	10 890,00	32,60%

	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 520,00	44,00%
<p><i>W I półroczu 2020 roku z pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystało 12 osób. Liczba godzin przepracowana przez specjalistów w tym okresie wynosi 339,00. Wynagrodzenie wypłacane jest w formie umowy zlecenia lub na podstawie wystawianych rachunków. W okresie od 1.01.2020 roku do 30.06.2020 roku pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” skorzystało 40 osób. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 5101. Otrzymana dotacja została zrealizowana w 50,91%.</i></p>					
	85230	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	369 224,00	143 910,00	38,98%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	624,00	0,00	0,00%
<p><i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	368 600,00	143 910,00	39,04%
<p><i>Z tego paragrafu wypłacany jest: wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu.” Zgodnie z umową Nr 39/2020 zawartą w dniu 09.04.2020 r., pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sępólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 przyznano dotacją celową w wysokości 218 600,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 150 000,00 zł. Z dożywiania w szkole w miesiącach styczni - czerwiec 2020 roku skorzystało 55 dzieci, gorącego posiłku 20 osób korzystające z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 136 rodzin, w tym 326 osób w rodzinach.</i></p>					
	85295	Pozostała działalność	1 175 967,00	570 681,46	48,53%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00	0,00	0,00%
<p><i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	70 602,11	39 887,07	56,50%
<p><i>Zgodnie z porządkiem nr 611-1/2020 z dnia 3 stycznia 2020 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. Z tej formy pracy skorzystało w I półroczu 2020 roku 18 osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej wykonujących prace na terenie 10 sołectw oraz na Osiedlu Nr 1 i 2, a także na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępólnie Kr. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż w I półroczu wypłacono świadczenia z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych za okres 5 miesięcy, natomiast w II półroczu 2020 r. ww. świadczenia będą wypłacane za okres 7 miesięcy. W tym przypadku kwota na wypłacenie świadczeń z tytułu wykonywania prac społecznie użytecznych jest planowana w większej kwocie. Środki z tego paragrafu obejmują pomoc w myśl art. 48b ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej stanowi, iż w sytuacji kryzysowej, występującej na skalę masową można udzielić pomocy doraźnej między innymi w formie gorącego posiłku lub artykułów żywnościowych. W trakcie trwających zaobserwowanych z pandemii koronawirusa Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim w ramach art. 48b udzielił dotychczas pomocy w formie gorącego posiłku 49 osobom przebywającym w kwarantannie domowej, osobom starszym, niepełnosprawnym i samotnym. Ponadto 8 osobom potrzebującym w kwarantannie domowej dostarczono artykuły żywnościowe należące do podstawowego wyposażenia.</i></p>					
	3117	Świadczenia społeczne	16 000,00	189,00	1,18%
	3119	Świadczenia społeczne	49 654,08	14 525,00	29,25%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 000,00	69 021,24	37,11%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 000,00	12 516,28	26,08%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	9 800,00	1 446,51	14,76%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 491,00	15 160,00	73,98%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	43 450,00	6 301,22	14,50%
	4227	Zakup środków żywności	42 000,00	5 255,87	12,51%
	4269	Zakup energii	18 421,00	9 335,70	50,68%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	72 400,00	11 652,96	16,10%
	4309	Zakup usług pozostałych	18 920,17	9 335,70	49,34%
<p><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 racjonalnie spotkania organizowane w kluczowych miejscowościach w zależności od oczekiwań i potrzeb społeczności lokalnej. Aktywizacja zawodowa będzie polegała na uczestniczeniu w wybranych kursach zawodowych podnoszących kwalifikacje i umiejętności wybrane zgodnie z barometrem zawodów.</i></p>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	550 000,00	374 911,68	68,17%
<p><i>Odplatać za pobyt w domach pomocy społecznej w I półroczu 2020 rok Gminy Sępólno Krajeńskie realizowana jest dla 22 osób. W tym okresie w DPS umieszczono 1 osobę a 4 osoby oczekują na zwolnienie miejsc w domach pomocy społecznej w zależności od jego typu. Ewentualna korekta planu nastąpić w II półroczu 2020 roku.</i></p>					
	4437	Różne opłaty i składki	13 680,00	1 143,23	8,36%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 548,64	0,00	0,00%
<p><i>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start” w ramach PAL</i></p>					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	137 500,00	42 870,70	31,18%
85395		Pozostała działalność	137 500,00	42 870,70	31,18%



	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 707,87	33 757,52	31,93%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 233,77	1 249,12	17,27%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 526,29	4 984,68	26,91%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 265,90	165,52	13,08%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 588,94	691,24	26,70%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	177,23	22,62	12,76%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 888,89	1 888,89	100,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	111,11	111,11	100,00%
<p><i>Stowarzyszenie Dorosli-Dzieciom wraz ze Świetlicą Terapeutyczną w Śpolimie Krajewskim realizacją projektu „Rodzinna przystan – centrum usług społecznych i wsparcia rodziny” nr RPKP.09.03.02-04-0009/18, dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach osi priorytetowej RPKP.09.00.00 Solidarne społeczeństwo, działania RPKP.09.03.00 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, poddziałania RPKP.09.03.02 Rozwój usług społecznych. Projekt realizowany jest w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2020 roku.</i></p> <p><i>W projekcie planuje się wspieranie rodzin w wypełnianiu przez nie ról społecznych i opiekuńczo-wychowawczych w formie placówki wsparcia dziennego (Świetlicy Terapeutycznej) pełniącej funkcję opiekuńczą i terapeutyczną poprzez prowadzenie zajęć opiekuńczych i socjoterapeutycznych oraz udzielanie wsparcia ich rodzicom w problemach indywidualnych. Należy projekt zakłada zwiększenie ilości miejsc w Świetlicy Terapeutycznej o 15 sztuk oraz poszerzenie oferty wsparcia dla rodzin. Rozszerzenie oferty polegać będzie na wprowadzeniu zajęć rozszerzających kompetencje kluczowe (m.in. porozumiewanie się w języku obcym, kompetencje matematyczne, naukowo-techniczne, informatyczne, umiejętność uczenia się – głównie poprzez doświadczenia i eksperymenty, kompetencje społeczne i obywatelskie). Dodatkowo planuje się zwiększenie ilości grup socjoterapeutycznych, których celem będzie zaciętnienie więzi grupowych, praca nad socjalizacją poszczególnych członków grupy, którzy mają kłopoty z przestrzeganiem norm społecznych. Aby móc realizować zaplanowane działania konieczne jest dostosowanie pomieszczeń Świetlicy Terapeutycznej do prowadzenia wskazanych zajęć (remonty, adaptacje, doposażenie). Celem projektu jest wsparcie rodzin w wypełnianiu ról społecznych i opiekuńczo-wychowawczych w formie placówki wsparcia dziennego. Finansowanie projektu: Wartość całkowita projektu: 931 228,64 zł Dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej: 791 544,34 zł Dofinansowanie ze środków budżetu państwa: 46 561,39 zł Wkład własny 93 122,91 zł</i></p>					
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>402 181,06</b>	<b>198 601,80</b>	<b>49,38%</b>
	85401	Świetlice szkolne	266 684,06	119 721,80	44,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 644,00	1 752,22	48,09%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 815,00	78 940,27	39,71%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 229,06	15 229,06	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 306,00	16 032,81	44,16%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 120,00	2 089,94	40,82%
<p><i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 2,61. W związku z organizacją nowego roku szkolnego planuje się większe wydatki w II półroczu</i></p>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 570,00	5 677,50	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	105 497,00	78 880,00	74,77%
	3240	Stypendia dla uczniów	103 997,00	78 880,00	75,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
<p><i>Wypłata stypendium szkolnego wg kryterium dochodowego wraz z kosztami obsługi. Stypendium finansowane w 90 % z dotacji celowej.</i></p>					
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	30 000,00	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	23 500,00	0,00	0,00%
<p><i>Wypłata stypendium szkolnego za wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i></p>					
	4190	Nagrody konkursowe	6 500,00	0,00	0,00%
<p><i>Plan zakłada zakup nagród rzeczowych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i></p>					
855		<b>Rodzina</b>	<b>18 885 384,92</b>	<b>13 298 010,96</b>	<b>70,41%</b>
	85501	Świadczenia wychowawcze	9 288 318,00	8 217 337,74	88,47%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieuleśnie lub w nadmiernej wysokości	6 703,00	4 784,94	71,39%
<p><i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieuleśnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco ięć wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i></p>					
	3110	Świadczenia społeczne	9 201 814,05	8 151 311,67	88,58%
<p><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 2020 roku jest znacznie przekroczone w związku z jego niedooszacowaniem. Przewidywane braki w budżecie są zplanowane na bieżąco do Urzędu Wojewódzkiego celem zwiększenia budżetu na 2020 rok</i></p>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 370,83	48 594,68	73,22%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 515,12	12 515,12	100,00%
<p><i>Wynagrodzenia dla 3 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.</i></p>					

	4580	Pozostałe odsetki	915,00	131,13	14,33%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nieterminowo pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco sąd 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	5 266 240,00	3 357 121,68	63,75%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieterminowo lub w nadmiernej wysokości	21 845,00	20 053,94	91,80%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nieterminowo pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco sąd niższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	4 812 367,00	3 074 950,46	63,90%
<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, wielodzietności, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 978,18	79 730,60	62,79%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 254,82	15 254,82	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285 000,00	165 427,84	58,04%
<i>Wynagrodzenia oraz składki dla 4 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, zaliczce 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, sąd wyższe wykonanie planu i ewentualna jego zmiana w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	540,00	36,00%
<i>Koszty wydania decyzji administracyjnych w sprawie świadczenia rodzicielskiego. Ewentualna korekta planu w II półroczu</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	3 295,00	1 164,02	35,33%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nieterminowo pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco sąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	85503	Karta Dużej Rodziny	744,12	351,68	47,26%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	744,12	351,68	47,26%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia do czerwca 2020 r. wpłynęły 61 wnioski o przyznanie Karty Dużej Rodziny. W sprawozdawczym okresie przyznano 127 kart tradycyjnych oraz 63 karty elektroniczne. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku.</i>					
	85504	Wspieranie rodziny	1 115 316,00	315 203,88	28,26%
	3020	Wydatki osobowe majątkowe do wynagrodzeń	2 467,00	922,64	37,40%
	3110	Świadczenia społeczne	524 626,00	0,00	0,00%
<i>Od 1 lipca 2018 roku należący ośrodek rozpoczął realizację rządowego programu „Dobry start”. Świadczenie przysługuje z 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 właściwy organ od 1 lipca. W związku z powyższym nie wypłacane są trudnych świadczeń.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 440,14	115 982,61	85,63%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 360,08	15 360,08	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 500,00	14 779,59	41,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 274,00	1 909,39	36,20%
<i>Wynagrodzenia 3 asystentów rodziny pracujących w systemie zadaniowym, w tym realizacja rządowego programu „Dobry start”. Plan realizowany zgodnie z umową</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 011,00	5 998,67	85,56%
<i>zakup materiałów i wyposażenia dokonano w większości w I półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	428,00	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	378 000,00	154 063,00	40,76%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej ponosił wydatki za pobyt 34 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka). Plan realizowany zgodnie z porozumieniami</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 375,00	642,06	27,03%
<i>Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 111,00	2 057,75	66,14%
<i>Koszty delegacji służbowych realizowane wg potrzeb sąd niższe wykonanie planu. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 650,78	3 488,09	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 073,00	0,00	0,00%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczone na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry, szkolenia dotyczące wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Podniesienie kwalifikacji zawodowych asystentów rodziny. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					

85505		Tworzenie i funkcjonowanie siołbkw	1 775 000,00	713 187,65	40,18%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	5 702,15	95,04%
<i>Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży i obuwia roboczego z zarządzeniem dyrektora tj. fartuchy, rękawice, obuwie, koszulki, spodnie, kurtki, bluzy. Wyższe wykonanie spowodowane jest jednorazowymi zakupami związanymi z wystąpieniem pandemii COVID-19</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 160 590,34	473 282,15	40,78%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 287,66	72 287,66	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	183 883,00	17 202,15	9,35%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 800,00	5 426,54	28,86%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Złobku w C.M.D.K. dyrektora, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 10, opiekun - 5, młodszy opiekun - 2), starszej pielęgniarki, kucharki, fizjoterapeuty - 3/4 etatu, starszego dietetyka - 3/4 etatu, głównej księgowej - 3/4 etatu, pomocy administracyjnej - 3/4 etatu, robotnik agropodrocznego - 1, sprzątaczkę - 1. Niższe wykonanie na paragrafie 4010 związane jest z wystąpieniem pandemii COVID-19, tym samym dużą liczbą pracowników przebywających na dodatkowym zasiłku opiekuńczym oraz dzięki współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy: roboty publiczne - 1 osoba (refundacja - 1 m-c), - prace interwencyjne - 5 osoby (refundacja - 5 m-cy), - prace interwencyjne - 1 osoba (refundacja - 2 m-ce), - prace interwencyjne - 1 osoba (refundacja - 1 m-c).</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 435,00	6 277,30	40,67%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zlecen za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, umowa zlecenie z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem. W II półroczu ewentualna zmiana planu.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 500,00	28 005,09	57,74%
<i>zakup środków czystości, artykułów higienicznych i papierniczych, artykułów higienicznych, tonerów, środków i preparatów do mycia i dezynfekcji rąk, pomierzenia i sprzętu, rękawiczek lateksowych dla opiekunów, telefonów komórkowych na sale, zestawu mebli, szafki łazienkowej, zestawu MX-4105 do kserokopiarki ZA1800/1801, akumulatorowej piły łancuchowej, wykazarki, suszarki, palnika do kosiarki, generatora ozonu, termometrów, bezdotykowego dozownika do dezynfekcji rąk, wytwornicy pary, artykułów gospodarczych tj. farby, kleje, miotły, wiertła, wąż ogrodów itp, ziemi, kwiatów, kory i nawozów do zagospodarowania terenu wokół budynku Złobka. Wyższe wykonanie spowodowane jest jednorazowymi zakupami związanymi z wystąpieniem pandemii COVID-19.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	119 853,00	34 453,68	28,75%
<i>Zakup żywności do wysokości zużytych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, lunch, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Niższe wykonanie planu związane jest z zamieszczeniem działalności Złobka w okresie pandemii COVID-19 tj. od 16.03.2020 do 17.05.2020 r. oraz ograniczeniem udostępnionych miejsc w okresie od 18.05.2020 do 30.06.2020. W II półroczu planuje się zmniejszenie planu wydatków na tym paragrafie.</i>					
	4260	Zakup energii	61 000,00	22 163,98	36,33%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Niższe wykonanie spowodowane było zamieszczeniem działalności Złobka w okresie pandemii COVID-19. W II półroczu ewentualna zmiana planu.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	8 500,00	2 190,66	25,77%
<i>Wydatki związane m. in. z konserwacją dźwigu, konserwacją kotłowni gazowej, central wentylacyjnych oraz koparki, pracami remontowymi. Niższe wykonanie planu związane jest z przeprowadzeniem serwisu central wentylacyjnych w II półroczu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	400,00	50,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	29 900,00	13 854,09	46,33%
<i>Zakup usług bankowych, usług transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów, wynajem nieruchomości stałych, usług związanych z uruchomieniem ogródka przyrodniczego. Zakup licencji do programu antywirusowego na 2 lata oraz programu Rejestr VAT, konserwacja oprogramowania programu księgowego BUD/ET. Wydatki związane z usługą diagnostyki, regulacji parametrów obratu oraz czyszczenia zespołu bębna w kserokopiarce, dojazdem serwisu do urządzeń drukarskich i kserokopiarce, usługą tapicerską, wykonaniem prac elektrycznych kontrolno-pomiarowych, konsultacjami psychologicznymi dla opiekunów.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 300,00	700,70	16,30%
<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	0,00	0,00%
<i>Podróże służbowe pracowników. Planowana realizacja delegacji wg harmonogramu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 045,00	1 012,00	49,49%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu realizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 306,00	30 229,50	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Szkolenia pracowników. W II półroczu ewentualna zmiana planu.</i>					
85506		Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	773 977,80	380 021,87	49,10%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 900,00	2 774,91	95,69%
<i>Wydatki na tym paragrafie dotyczą zakupu odzieży ochronnej dla pracowników zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży i obuwia roboczego z zarządzeniem kierownika tj. fartuchy, rękawice, obuwie, koszulki, spodnie, kurtki, bluzy. Wyższe wykonanie spowodowane jest jednorazowymi zakupami związanymi z wystąpieniem pandemii COVID-19</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 400,48	229 171,53	47,70%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 399,52	41 399,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 011,00	28 020,30	38,38%



	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 500,00	4 965,48	39,72%
<p>Wydanki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Klubie Dziecięcym w CMDiR: kierownika, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 3, młodszy opiekun - 1, logopeda/starszy opiekun - 1), kucharza, pomocy kuchennej - 1, starszego dietetyka - 1/4 etatu, głównej księgowej - 1/4 etatu, pomocy administracyjnej - 2 (1+ 1/4 etatu), sprzątaczkę - 1, robotnika gospodarczego - 3.</p> <p>Niższe wykonanie na paragrafie 4010 związane jest z wystąpieniem pandemii COVID-19, tym samym dużą liczbą pracowników przebywających na dodatkowym zasiłku opiekuńczym oraz dzięki współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy: roboty publiczne - 5 osób (1 os. - refundacja - 1 m-c, 3 os. - refundacja - 2 m-ce, 1 os. - refundacja - 3 m-ce), - prace interwencyjne - 8 osób (2 os. - refundacja - 1 m-c, 1 os. - refundacja - 2 m-ce, 5 os. - refundacja - 5 m-ce).</p>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 420,00	5 833,10	51,08%
<p>W tym paragrafie sąto wydatki związane z wypłatą umów zlecen za wykonanie zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy, umowa zlecenia z inspektorem ochrony danych oraz informatykiem.</p>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 800,00	14 968,41	53,84%
<p>Wydanki tego paragrafu obejmują m. in. zakup artykułów gospodarczych m. in. walizki, szczerbki, worki do odkurzacza, wkłady do mopa, środków czystości, tonerów, dysku przenośnego, telefonów komórkowych, środków opatrunkowych do wyposażenia apteczki pierwszej pomocy, wentylatorów, bezdotykowego dozownika do dezynfekcji rąk, zakup zgniatarki do butelek plastikowych, zakup zestawu meblowego Flami biblioteczka, środków do dezynfekcji rąk, powierzchni i sprzętu, termometrów, nabywczości i sprzętu do żywności oraz środków do czyszczenia stałej nierdzewnej, butli z helem do zajęć animacyjnych, opryskiwacza do dezynfekcji placu zabaw, kory, kwiatów i ziemi do zagospodarowania terenu wokół budynku, granulat dla zwierząt w ogródku przyrodniczym i inne.</p>					
	4220	Zakup środków żywności	35 642,00	8 757,35	24,57%
<p>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne użytkowanie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Niższe wykonanie planu związane jest z zawieszeniem działalności klubu dziecięcego w okresie pandemii COVID-19 tj. od 16.03.2020 do 17.05.2020 r. oraz ograniczeniem udostępnionych miejsc w okresie od 18.05.2020 do 30.06.2020. W II półroczu planuje się zmniejszenie planu wydatków na tym paragrafie.</p>					
	4260	Zakup energii	24 500,00	9 498,87	38,77%
<p>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Niższe wykonanie spowodowane było zawieszeniem działalności klubu dziecięcego w okresie pandemii COVID-19. W II półroczu ewentualna zmiana planu.</p>					
	4270	Zakup usług remontowych	7 177,80	6 745,24	93,97%
<p>Wydanki związane m. in. z konserwacją dźwigu, konserwacją kolumny gazowej, wentylacji oraz koparki. Wysokie wykonanie spowodowane jest jednorazowym wydatkiem związanym z naprawą dachu.</p>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00	378,00	44,47%
<p>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</p>					
	4300	Zakup usług pozostałych	24 500,00	7 755,78	31,66%
<p>Wydanki tego paragrafu obejmują m. in. zakup usług bankowych, usług transportowych, usług TV dla dzieci, dzierżawę dekodera, utylizację odpadów, wynos nieczystości stałych, montaż klimatyzacji oraz instalacji. Głównie wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu sąd plan nie został zrealizowany w 50 %</p>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 800,00	776,38	20,43%
<p>Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet. Niższe wykonanie z uwagi na oszczędności. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</p>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
<p>Podróże służbowe pracowników. Planowana realizacja delegacji wg harmonogramu</p>					
	4430	Różne opłaty i składki	773,00	374,00	48,14%
<p>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</p>					
	4440	Odpisy na zakłady fundusze świadczeń socjalnych	24 804,00	18 603,00	75,00%
<p>Odpis na ZFSS</p>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00%
<p>Szkolenia pracowników. W II półroczu ewentualna zmiana planu.</p>					
	85507	Dniami opiekunów	292 000,00	134 681,71	46,12%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 014,07	75 350,20	47,09%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 185,93	12 185,93	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 200,00	8 482,26	35,05%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 448,00	2 178,61	48,98%
<p>Wydanki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia i składki zus (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Klubie Dziecięcym jako Dzieni Opiekunów. Niższe wykonanie związane jest z wystąpieniem pandemii COVID-19, tym samym ze zwolnieniem z opłacania składek zus za okres 3 miesięcy (marzec, kwiecień, maj)w wysokości 50 %.</p>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 350,00	8 888,54	43,68%
<p>Wydanki tego paragrafu obejmują m. in. zakup plastrów medycznych do kinezoterapii, środków do mycia i dezynfekcji rąk, powierzchni i sprzętu, stalowego automatycznego dozownika do mydła, worków do odkurzacza, ręczniczek, podkładów celulozowych, folii do pochłaniaczy pampersów, ręczników papierowych, termometrów, pudełek plastikowych z pokrywkami do zabawek, środków czystości, art. papierniczych, wentylatora, art. gospodarczych tj. ściereczki, farby, walizki, opryskiwacz, ręczny do dezynfekcji placu zabaw.</p>					
	4220	Zakup środków żywności	28 300,00	7 732,67	27,32%
<p>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne użytkowanie składające się z 3 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia. Niższe wykonanie planu związane jest z zawieszeniem działalności dziennych opiekunów w okresie pandemii COVID-19 tj. od 16.03.2020 do 17.05.2020 r. oraz ograniczeniem udostępnionych miejsc w okresie od 18.05.2020 do 30.06.2020. W II półroczu planuje się zmniejszenie planu wydatków na tym paragrafie.</p>					

	4260	Zakup energii	16 000,00	7 689,68	48,06%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	400,00	0,00	0,00%
<i>W I półroczu 2020 roku nie było kosztów usług remontowych, ewentualna korekta planu w II półroczu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	78,00	31,20%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	5 248,74	32,80%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m. in. konsultacje merytoryczne dla opiekunów, usługi transportowe, wynoszące nieczystości stałych, transport posiłków do Zalesia, usługi foto-wideo. Główne wydatki tego paragrafu planowane są w II paragrafie siąd plan nie został zrealizowany w 50 %</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	1 033,08	49,19%
<i>Opłata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet.</i>					
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 752,00	5 814,00	75,00%
<i>Odpiś na ZFSS</i>					
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	330 000,00	144 422,16	43,76%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 049,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odpiśy oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp zaplanowano na II półrocze</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 853,12	80 968,70	40,31%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 850,27	16 850,27	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 081,00	15 106,22	35,90%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 000,00	1 549,02	25,82%
<i>Wynagrodzenia dyrektora, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 30.06.2020 r. to 6 osób(4 etaty). Niewykonanie wynika ze zwolnienia i opłacania należności z tytułu składek za m-c III i V/2020 w ramach środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 724,00	6 328,66	42,98%
<i>Wydatki związane z wykonaniem zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz umowy zlecenia za obsługę kadrową, księgową oraz wydatki na umowy zlecenia dla inspektora danych osobowych. Niewykonanie planu wydatków wynika z faktu, iż w I półroczu 2020 r. wykonano umowy za 5 m-cy, natomiast w II półroczu 2020 r. zostały zrealizowane umowy zlecenia za 7 m-cy (w grudniu realizacja 2 umów za listopad oraz grudzień).</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	9 326,39	66,62%
<i>Ze względu na charakter działalności Świetlicy ujęte są tutaj głównie wydatki związane z utrzymaniem czystości, zakupem materiałów niezbędnych do funkcjonowania Świetlicy a także zakupem materiałów do pracy z dziećmi. Nadmierne wykonanie wynika z obowiązku zakupu środków ochrony (przędzice, zestawy do uzdatniania wody) w związku z panującą pandemią koronawirusa COVID-19.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 025,00	40,00	3,90%
<i>Zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne. Niewykonanie wynika z faktu tymczasowego zamknięcia działań w Świetlicy związanego z epidemią COVID-19. Wykonanie przewiduje się w II półroczu 2020 r.</i>					
	4260	Zakup energii	11 275,00	4 816,01	42,71%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody. Zwiększone wydatki planuje się w II półroczu 2020 r. (okres jesienno-zimowy).</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 538,00	0,00	0,00%
<i>Ewentualne zakupy usług remontowych przewiduje się w II półroczu 2020 r. (regeneracja gazonu).</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	513,00	0,00	0,00%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	7 860,00	2 430,37	30,92%
<i>Wydatki związane z pokryciem kosztów przesyłek kurierskich, wynoszące smieci, usługa elektryczna (wykonanie wyłączenia prądu), przegląd techniczny budynku. Ewentualne wydatki przewidywane są w II półroczu 2020 r.</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 381,00	1 240,06	28,31%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług do sieci komórkowej, stacjonarnej oraz Internet. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2020 r.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	105,00	0,00	0,00%
<i>Podróże służbowe krajowe. Planowana jest realizacja delegacji pracowników w II półroczu.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	650,00	325,00	50,00%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 588,61	5 441,46	82,59%
<i>Odpiś na ZFSS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	507,00	0,00	0,00%
<i>Ewentualne wydatki zaplanowane są na II półrocze 2020 r.</i>					

	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzimie, 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	43 789,00	35 682,49	81,49%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	520,00	0,00	0,00%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	43 269,00	35 682,49	82,47%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz przekazane do budżetu Wojewody zwrotu niezależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco</i>					
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 335 500,00</b>	<b>1 956 670,49</b>	<b>45,13%</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	202 000,00	118 346,50	58,59%
	4300	Zakup usług pozostałych	34 400,00	11 200,00	32,56%
<i>Koszty przeglądów urządzeń wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy - wydatek realizowany zgodnie z umową z ZGK;</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	167 600,00	107 146,50	63,93%
<i>Opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego - płatne jednorazowo w I półroczu, opłaty do Wód Polskich za wody opadowe - płatne co kwartał</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	3 000 000,00	1 305 506,29	43,52%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 000,00	38 621,79	39,01%
	4040	Dodatek wynagrodzenia roczne	4 800,00	4 671,60	97,33%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 800,00	7 198,58	40,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	20,22	2,02%
<i>Wynagrodzenie osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami. Niższe wykonanie w związku z finansowaniem części wynagrodzenia przez PUP oraz zasiłkiem chorobowym i zwolnieniami ze składek FP. W związku z efektywnością zatrudnienia większe wydatki zaplanowano w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów biurowych, papierniczych, informacyjnych, ulotek, worków na śmieci itp. - planowana realizacja zadania w II półroczu sąd brak wykonania planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	2 863 856,00	1 251 926,27	43,71%
<i>Usługi komunalne dotyczące systemu gospodarowania odpadami (odbiór i zagospodarowanie), usługi pocztowe, utrzymanie PSZOK. Niewykonanie planu związane z zapłatą zobowiązań za czerwiec w lipcu</i>					
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 544,00	1 908,00	75,00%
<i>Odpiśy na ZFSS</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 159,83	38,66%
<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	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Planowane szkolenia dot. gospodarki odpadami - realizowane wg potrzeb w II półroczu</i>					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	70 000,00	61 400,71	87,72%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	951,92	31,73%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy - zakup koszy do śmieci, worków, ręcznic roboczych - wyższe wykonanie I półroczu - przygotowanie na okres letni</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	67 000,00	60 448,79	90,22%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, sprzątanie miast, usługi wysypisko) - wyższe wykonanie w I półroczu w związku z przygotowaniem do sezonu letniego</i>					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	130 000,00	71 958,41	55,35%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakupy nasadzeń drzew i krzewów - zgodnie z umową z wykonawcą większe zakupy zaplanowano na okres letni sąd nie wykonanie planu</i>					
	4260	Zakup energii	2 000,00	529,85	26,49%
<i>Zakup wody do podlewania zieleni miejskiej; niższe wykonanie ze względu na warunki pogodowe</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	127 000,00	71 428,56	56,24%
<i>Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zabrzaczeń, usługi komunalne) - plan realizowany zgodnie z umową z wykonawcą większe wydatków zaplanowano w II półroczu - okres letni</i>					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	768 500,00	368 315,37	47,93%
	4260	Zakup energii	230 000,00	129 150,93	56,15%
	4270	Zakup usług remontowych	338 500,00	123 922,50	36,61%
<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	200 000,00	115 241,94	57,62%
<i>Montaż i demontaż oświetlenia zwieszającego ulic, usługi przyłączenia do sieci, usługi 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	114 000,00	10 328,10	9,06%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup urządzenia do pomiaru zanieczyszczenia powietrza śmogu - zakup dokonano w I półroczu</i>				
4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	8 744,10	7,95%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (utilizacja azbestu, zabiegi pielęgnacyjne pomników przyrody, przydomowe oczyszczalnie) - większość wydatków, w tym utilizacja azbestu, zaplanowano w II półroczu ślad niskie wykonanie planu</i>				
4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 584,00	79,20%
<i>Opłata 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	50 000,00	20 815,11	41,63%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	61,32	3,07%
4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	20 753,79	43,24%
<i>Utrzymanie i wyłapywanie 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 poniesieniem płatności za utrzymanie psów w schronisku za czwarte w lipcu</i>				
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 589 268,00	1 260 084,86	48,67%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	35 000,00	31 177,20	89,08%
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacji prowadzącym działalność pożytku publicznego	35 000,00	31 177,20	89,08%
<i>Dotacja dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>				
92109	Domki i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 952 250,00	936 056,89	47,95%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 630 000,00	815 200,00	50,01%
<i>Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki - dotacja realizowana zgodnie z harmonogramem</i>				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	410,40	410,40	100,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 963,89	3 216,00	64,79%
<i>Umowy o dzieło na realizację drobnych usług i zadań remontowych świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego - zlecenia zrealizowano w I półroczu - załącznik nr 8</i>				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 649,71	62 705,80	36,75%
4220	Zakup środków żywności	29 700,00	7 322,48	24,65%
<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 osurgii	24 150,00	13 190,72	54,62%
<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	9 892,00	3 824,00	38,66%
<i>Remonty świetlic wiejskich w tym realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- zadania realizowane zgodnie z uchwałami Rad Sołeckich- załącznik nr 8. Większość remontów zaplanowano w II półroczu ślad niższe wykonanie</i>				
4300	Zakup usług pozostałych	82 016,00	29 953,49	36,52%
<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	468,00	234,00	50,00%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z podpisanymi umowami - załącznik nr 8</i>				
92116	Biblioteki	575 000,00	287 600,00	50,02%
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	575 000,00	287 600,00	50,02%
<i>Dotacja dla Biblioteki Publicznej</i>				
92195	Pozostała działalność	27 018,00	5 250,77	19,43%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 501,00	192,88	1,54%
4220	Zakup środków żywności	5 000,00	0,00	0,00%
<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 osurgii	150,00	9,84	6,56%
<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	9 367,00	5 048,05	53,89%
<i>Przebiegi placów zabaw, utrzymanie boisk, wykonanie elementów na placu zabaw, usługi kulturalne - wydatki realizowane zgodnie z uchwałą Rady Selekcyjnej/samorządu osiedli - załącznik nr 8. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>3 785 500,00</b>	<b>1 878 514,58</b>	<b>49,62%</b>
92601		Obiekty sportowe	3 279 000,00	1 562 099,58	47,64%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	7 458,22	44,05%
<i>Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązkowymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odejście i pranie. Wydatki na zakup środków zabezpieczających przed zakażeniem COVID-19, odzież ochronna. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w większym procencie planowane są na II półroczu 2020 r.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	880 490,00	377 747,04	42,90%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 343,36	3 343,36	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 500,00	66 009,37	99,26%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00	65 220,62	38,37%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	574,72	574,72	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	25 000,00	8 000,80	32,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	81,92	81,92	100,00%
<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sępolnie Krajeńskim na koniec 30.06.2020 roku wynosił 22 osoby (14 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 8 - zatrudnienie na czas określony - zatrudnienie w ramach robot publicznych - 2 i prac interwencyjnych - 6). W ramach współpracy z PUP na dzień 30.06.2020r. 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. Paragrafy 4017, 4117, 4127 - realizacja projektu „Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji - P.A.I.” 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 roku 2020 liczba pracowników zatrudniona w CSiR nie spowodowała jeszcze konieczności odprowadzenia składek do PFRON</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	131 510,00	18 243,64	13,87%
<i>Wynagrodzenia za: prowadzenie zajęć aerobiku, spędzanie podczas imprez sportowych, obsługi medycyny podczas turniejów, obsługi technicznej. Większe wydatki planowane są na sezon letni w związku z zawartymi umowami zlecenie za pełnienie obowiązków ratownika na Placu Miejskiej w Sępolnie Krajeńskim, obsługi wyprzedaży sprzętu wodnego.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	920 492,00	214 421,82	23,29%
	4220	Zakup środków żywności	7 500,00	1 482,64	19,77%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. środki czystości, uzupełnienia do dozowników, paliwo, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy, wodny, narzędzia, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sanacji i jaczacji, materiały do naprawy san., materiały remontowo - budowlane, narzędzia, art. medycyny (doposażenie sprzętu pierwszej pomocy), części do napraw (naprawa kosarek, wykazarki), kamery, wyposażenie (m.in. posciele, hody, poduszki, koce) uliczne na świeżo, adapter SDS MAX na SDS plus De WALT, dźwiga z uchwytem SDS MAX/krp. 4 cz. MAKITA, młotowiertarka 1100 W SDS MAX 8,0j kofler MAKITA, wyposażenie do dwóch domków holenderskich, wykazarka STIHL FS 235, meble kuchenne oraz ogrzewacz wody do alianty na placu, tester dźwiękowy, zakup sprzętu do pomieszczenia gospodarczego przy odnawie biologicznej). Wydatki związane z pracami remontowymi przeprowadzonymi w obiektach CSiR oraz zakupami związanymi z przygotowaniem jednostki do sezonu letniego, obozowego. Wydatki zostały wykonane w niniejszym zakresie z uwagi na niemożność prowadzenia działalności zgodnie z obowiązkowymi zasadami i ograniczeniami wywołanymi aktualną sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 oraz z uwagi na przelotne IOSW Sępolno - Tolyo 2020. Zakup środków żywności jest trudny do oszacowania, wynika on z potrzeby organizacji danej imprezy. Wydatki zostały wykonane w niniejszym zakresie z uwagi na niemożność prowadzenia działalności zgodnie z obowiązkowymi zasadami i ograniczeniami wywołanymi aktualną sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 oraz z uwagi na przelotne IOSW Sępolno - Tolyo 2020.</i>					
	4260	Zakup energii	210 000,00	127 345,66	60,64%
<i>Zakup energii elektrycznej, co, wody na obiekty sportowe. Przekroczenie planu wynika ze zwiększenia ilości energii cieplnej, wody niż planowano oraz wprowadzone podwyżki za media. Możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	38 000,00	28 549,13	75,13%
<i>Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, naprawa kosarek, wykazarki, remont pomieszczenia nr 27 (pomieszczenie socjalne + toaleta), remont łazienki w szatni nr 34, naprawa systemu monitoringu (wymiana kamery przy pawilonie noclegowym i hali), roboty dekarcko-blaharskie - naprawa uszkodzonego filara elewacyjnego przy hali sportowej. Wydatki związane z naprawami są trudne do oszacowania.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	699,20	34,96%
<i>Koszty badań medycyny pracy. Realizowane wg zawartych umów siąd niższe wykonanie planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	636 300,00	546 063,17	85,82%
<i>Zakup usług komunikacyjnych, pocztowych, biurowych, transportowych, koszty przeglądów, utrzymanie porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej oraz podjazdy, delegacje sądownicze, usługi prania posciele, obrusów, koców, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej. Najwięcej środków przeznaczono na wykonanie prac adaptacyjnych w obiektach mieszkalnych - Pawilon nr 2 i 3 w celu przygotowania pomieszczeń na miejsca łóżek w szatni zbiornikowej.</i>					
	4360	Usługi telekomunikacyjne	7 500,00	3 392,12	45,23%
<i>Usługi telefoniczne (telefony stacjonarne, komórkowe), opłaty za dostęp do sieci Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	2 899,22	26,36%
<i>Koszty delegacji pracowników. Większe wydatki planuje się w II półroczu w związku z uczestnictwem w szkoleniach</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	4 713,42	33,67%
<i>Ubezpieczenie mienia - wydatki realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 500,00	22 450,00	76,10%
<i>Opłaty na ZFSS.</i>					

		4480	Podatek od nieruchomości	70 000,00	34 641,00	49,49%
<i>Podatek od nieruchomości</i>						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	28 208,00	28 207,35	100,00%
<i>Oplaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sępólno Krajeńskie w imieniu zarząd. Wydatek związany z opłatą za imięły 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	6 000,00	525,16	8,75%
<i>Szkolenia pracowników w zakresie: COVID-19 - zmiany organizacyjne i prawne w zakładzie pracy, szkolenie online z technologii FortiGate. W roku 2020 realizacja szkoleń zaplanowana jest w II półroczu.</i>						
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	506 500,00	316 415,00	62,47%
	2360		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 000,00	8 415,00	49,50%
	2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	473 000,00	293 000,00	61,95%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>						
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	13 500,00	13 500,00	100,00%
<i>Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe - wypłacone w I półroczu</i>						
		3250	Stypendia różne	3 000,00	1 500,00	50,00%
<i>Stypendia sportowe - wypłacone w I półroczu, realizowane wg zawartych umów</i>						
<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>67 399 914,74</b>	<b>36 727 095,19</b>	<b>54,49%</b>
<i>Wydatki majątkowe</i>						
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 953 236,86</b>	<b>1 422 311,78</b>	<b>12,99%</b>
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	524 736,86	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	129 640,00	0,00	0,00%
<i>Opracowanie dokumentacji technicznej na przedbudowę skrzyżowania ulic Kosciuszki, Odrodzenia i bl. ks. Jerzego Popiełuszki w Sępólnie Krajeńskim. Podpisano aneks do umowy (Porozumienie nr I.B.I.T.041.46.2017 z dnia 24 kwietnia 2017r.). Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu</i>						
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	395 096,86	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla samorządu W.X.P na realizację zadania pn. „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż działek nr 196,197,198 i 199 na działkach ewid. Nr 129, 250, 251 położonych w obrębie 5 oraz utworzenie zjazdu istniejącego z drogi wojewódzkiej na działce ewid. nr 207 wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 w Sępólnie Krajeńskim” (uchwała nr 49/2289/19 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 grudnia 2019r.) Dofinansowanie 40% W.X.P, w Gminy 60%. Planowana wartość całkowita zadania 658 494,76zł. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.</i>						
	60014		Drogi publiczne powiatowe	375 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	375 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie 25 000,00zł oraz dofinansowanie wkładu własnego budowa drogi w Lutowie 350 000,00zł. Zadania przewidziane do realizacji w II półroczu</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	3 753 500,00	1 422 311,78	37,89%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 553 500,00	1 341 311,78	37,75%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	
<i>Budowa drogi w Lutowie, plan 979 000,00zł. Zadanie zrealizowano w I półroczu. Rozliczenie finansowe w II półroczu. Zadanie dofinansowane z FDS.</i>						
<i>Budowa ulic Sportowa, BOWiD - plan 2 359 500,00zł. Zadanie w 90% zrealizowano w I półroczu. Rozliczenie końcowe w II półroczu. Zadanie dofinansowane z FDS</i>						
<i>Budowa drogi Wilkowo-Wilkowo Wyb. - plan 170 00,00zł. Zadanie planowane do realizacji w II półroczu przy współudziale mieszkańców.</i>						



<i>Wykonanie dokumentacji ul. Bergea, Bukowa, Matejki, Pokrzywnickiego - plan 15 000,00zł. Dokumentacja wykonana. Płatność w II półroczu.</i>				
<i>Budowa drogi Świdwie - dokumentacja; plan 30 000,00zł. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.</i>				
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	81 000,00 40,50%
<i>Utworzenia dróg gminnych- zadanie realizowane zgodnie z umową z dostawcą wykonanym w trybie zamówień publicznych</i>				
	60095	Pozostała działalność	6 300 000,00	0,00 0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 300 000,00	0,00 0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000 000,00	0,00 0,00%
<i>Rewitalizacja; Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sepólnie Krajenskim. Zadanie realizowane w latach 2020-2021. Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych, Schemat: Inwestycje z zakresu rewitalizacji obszarów miejskich w ramach polityki terytorialnej RPO WZ-P na lata 2014-2020. Zadanie planowane do realizacji w II półroczu. Podpisano umowę z wykonawcą zadania.</i>				
630		Turystyka	34 117,65	0,00 0,00%
	63095	Pozostała działalność	34 117,65	0,00 0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00	0,00 0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 117,65	0,00 0,00%
<i>Budowa altany rekreacyjnej wraz z niezbędnym urządzeniem terenu i infrastrukturą. Dofinansowanie 85% w ramach umowy z LGD. Zadanie do realizacji w II półroczu.</i>				
700		Gospodarka mieszkaniowa	383 880,00	0,00 0,00%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	383 880,00	0,00 0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	383 880,00	0,00 0,00%
<i>* Wykup nieruchomości pod drogi - plan przewidziany do realizacji w II półroczu z uwagi na toczące się postępowanie administracyjne</i>				
750		Administracja publiczna	81 200,00	10 264,13 12,64%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	81 200,00	10 264,13 12,64%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	69 000,00	8 724,51 12,64%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 200,00	1 539,62 12,62%
<i>Zakup sprzętu komputerowego, biurowego dla Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajenskim w ramach projektu "Infrastruktura Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - do realizacji w II półroczu</i>				
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	220 000,00	0,00 0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	220 000,00	0,00 0,00%
	6230		220 000,00	0,00 0,00%
<i>Dotacja na zakup samochodu średniego dla OSP Waldowo. Dofinansowanie wkładu własnego. Podpisano porozumienie. Płatność w II półroczu.</i>				
801		Oświata i wychowanie	1 164 900,00	576 425,32 49,48%
	80101	Żłoko podstawowe	1 034 900,00	576 425,32 55,70%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 500,00	0,00 0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	801 000,00	483 780,37 60,40%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	141 400,00	92 644,95 65,52%
<i>Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmującej adaptację obiektu. Rozliczono roboty budowlane, podpisano umowy na dostawę wyposażenia. Płatność w II półroczu.</i>				
	80104	Przedzkoła	130 000,00	0,00 0,00%
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	0,00 0,00%
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę przedszkola. Podpisano umowę z wykonawcą. Płatność w II półroczu</i>				
852		Pomoc społeczna	33 000,00	32 301,20 97,88%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	33 000,00	32 301,20 97,88%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 327,60	14 327,60 100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 672,40	2 672,40 100,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 484,80	12 895,85 95,63%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 515,20	2 405,35 95,63%
<i>Adaptacja pomieszczenia korytarza na biuro obsługi klienta (tzw. "pokoje pierwszego kontaktu"). Zakup wyposażenia na potrzeby adaptacji w pomieszczeniach. Zadanie zrealizowano w I półroczu</i>				
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 773 000,00	5 140 782,18 89,05%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 740 000,00	5 140 782,18 89,56%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 740 000,00	5 140 782,18 89,56%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Sepólnie Krajenskim. Rozstrzygnięto przetarg na realizację zadania. Zadanie zrealizowano w całości w I półroczu w ramach pożyczki z WFOŚiGW</i>				

	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	33 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	0,00	0,00%
<i>Budowa oświetlenia na terenie Gminy - wykonanie dokumentacji - planowany termin realizacji to II półrocze</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	66 632,00	0,00	0,00%
	92195	Pozostała działalność	66 632,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 632,00	0,00	0,00%
<i>Zakup elementów siłowni plenerowej w Lutówku oraz elementów na plac zabaw w Szpitalu Krajenskim - zaplanowano w II półroczu w ramach funduszu sołectego</i>					
926		Kultura fizyczna	71 000,00	68 809,04	96,91%
	92601	Obiekty sportowe	71 000,00	68 809,04	96,91%
	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 000,00	68 809,04	96,91%
<i>Zakup napłotnienia stadionu, kosiarzki - koszty organizacji igrzysk olimpijskich sportowców wiejskich TOEYO 2020</i>					
<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>			<b>18 780 966,51</b>	<b>7 250 893,65</b>	<b>38,61%</b>
<b>RAZEM WYDATKI</b>			<b>86 180 881,25</b>	<b>43 977 988,84</b>	<b>51,03%</b>

**Załącznik 2b****STRUKTURA WYDATKÓW****Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 30.06.2020r.**

<b>Rodzaje wydatków</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
wydatki bieżące	67 399 914,74	36 727 095,19	54%
wydatki majątkowe	18 780 966,51	7 250 893,65	39%
<b>RAZEM</b>	<b>86 180 881,25</b>	<b>43 977 988,84</b>	<b>51%</b>



## Załącznik Nr 3

## Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2020 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacja			Wydatki bieżące ogółem					Niewykorzystane środki w okresie sprawozdawczym
			Plan	Wykonanie	%	Wykonanie	w tym:				
							wynagrodzenia	podobne od wynagrodzeń	pozostałe	zwiadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095	2010	725 783,57	725 783,57	100,00%	725 783,57	7 470,00	1 419,97	716 893,60	0,00	0,00
750	75011	2010	189 500,00	92 830,00	48,99%	79 667,62	67 073,97	12 593,65	0,00	0,00	13 162,38
751	75101	2010	3 687,00	1 845,00	50,04%	1 845,00	0,00	0,00	1 845,00	0,00	0,00
	75107	2010	72 632,00	72 632,00	100,00%	14 410,40	9 850,00	1 087,43	3 472,97	0,00	58 221,60
	75108	2010	251,00	251,00	100,00%	246,01	0,00	0,00	246,01	0,00	4,99
754	75421	2010	12 381,06	8 256,06	66,68%	6 260,00	0,00	0,00	6 260,00	0,00	1 996,06
801*	80153	2010	114 782,89	114 782,89	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 782,89
851	85195	2010	100,00	100,00	100,00%	68,70	0,00	0,00	68,70	0,00	31,30
852	85215	2010	2 826,64	2 826,64	100,00%	2 338,66	0,00	0,00	45,85	2 292,81	487,96
	85219	2010	23 387,00	23 387,00	100,00%	23 386,30	0,00	0,00	345,28	23 041,02	0,70
	85228	2010	41 400,00	22 275,00	53,80%	14 410,00	10 890,00	0,00	3 520,00	0,00	7 865,00
855	85501	2060	9 280 700,00	8 244 183,00	88,83%	8 212 421,67	48 594,68	12 515,12	0,00	8 151 311,87	31 761,33
	85502	2010	5 241 100,00	3 359 218,00	64,09%	3 335 903,72	94 985,42	165 427,84	540,00	3 074 950,46	23 314,28
	85503	2010	744,12	351,68	47,26%	351,68	0,00	0,00	351,68	0,00	0,00
	85504**	2010	542 700,00	19 460,00	3,59%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 460,00
	85513	2010	43 269,00	35 738,00	82,59%	35 682,49	0,00	35 682,49	0,00	0,00	55,51
<b>Ogółem</b>			<b>16 295 244,28</b>	<b>12 723 919,84</b>	<b>78,08%</b>	<b>12 452 775,82</b>	<b>238 864,07</b>	<b>228 726,50</b>	<b>733 589,09</b>	<b>11 251 596,16</b>	<b>271 144,02</b>

\* Zadanie wprowadzono do realizacji 26.06.2020 zgodnie z otrzymaną decyzją na wyposażenie 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

## Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień Gminy Sępólno Krajeńskie za pierwsze półrocze 2020 roku z:

## a) organami administracji rządowej

Dochody						Wydatki					
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Dział	Rozdział	§	Plan*	Wykonanie	%
710	71035	2020	1 000,00	0,00	0%	710	71035	4210	2 000,00	0,00	0%
Ogółem dochody			1 000,00	0,00	0%	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	6637	69 000,00	8 724,51	13%	750	75023	6067	69 000,00	8 724,51	13%
Ogółem dochody			77 100,00	4 050,00	5%	Ogółem wydatki			77 100,00	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

## 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 2020 roku

dział	rozdział	§	Treść	plan	wykonanie	%
600			Transport i łączność	6 300 000,00	0,00	0,00%
	60095		Drogi publiczne gminne	6 300 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 300 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000 000,00	0,00	0,00%
Rewitalizacja; Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2020-2021. Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych, Schemat: Inwestycje z zakresu rewitalizacji obszarów miejskich w ramach polityki terytorialnej RPO WK-P na lata 2014-2020.						
630			Turystyka	34 117,65	0,00	0,00%
	63095		Pozostała działalność	34 117,65	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 117,65	0,00	0,00%
Realizacja zadania pn „Budowa altany rekreacyjnej wraz z niezbędnym urządzeniem terenu i infrastrukturą” wartość: 34 117,65 zł, dofinansowanie 85%: 29 000,00 zł						
750			Administracja publiczna	246 489,96	175 548,79	71,22%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	81 559,00	10 617,83	13,02%
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	359,00	353,70	98,52%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	69 000,00	8 724,51	12,64%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 200,00	1 539,82	12,62%
Zakup sprzętu informatycznego w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" wraz z obsługą zadania. Realizacja zgodnie z harmonogramem.						
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	164 930,96	164 930,96	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	164 930,96	164 930,96	100,00%
Realizacja projektu pn "Polska Cyfrowa" z przeznaczeniem na zakup komputerów						
801			Oświata i wychowanie	2 150 910,17	987 102,43	45,89%
	80101		Szkoły podstawowe	1 424 593,74	746 781,86	52,42%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 712,34	36 667,77	67,02%
		4047	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 377,35	5 377,35	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 920,92	11 628,21	73,04%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	372,00	0,00	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 334,47	1 171,30	50,17%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	53,00	0,00	0,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	41 478,61	20 762,95	50,08%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 175,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 660,00	0,00	0,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	123 918,70	70 359,27	56,78%
		4307	Zakup usług pozostałych	232 951,35	23 996,69	10,30%
		4437	Różne opłaty i składki	1 240,00	393,00	31,69%
Projekt Erasmus + realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sępólnie Krajeńskim (umowa nr 2018-1-IT02-KA229-048378_5), Projekt "Kompetencje kluczem do przyszłości", Projekt Erasmus I,						
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	801 000,00	483 780,37	60,40%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	141 400,00	92 644,95	65,52%
Realizacja zadania pn „Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmująca adaptację obiektu na potrzeby aktywizacji społecznej” - dofinansowanie RPO 85%						
	80104		Przedszkola	726 316,43	240 320,57	33,09%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 411,00	78 488,66	21,02%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 644,76	0,00	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 266,49	13 302,48	19,78%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 712,27	0,00	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 591,61	1 363,59	14,22%

	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 534,79	0,00	0,00%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	19 934,00	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	88 274,64	88 274,64	100,00%
	4229	Zakup środków żywności	34 055,65	0,00	0,00%
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	56 891,22	56 891,22	100,00%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00%
<b>Realizacja projektu pn.: "Nasze Przedszkole II" - realizowanego przez Gminne Przedszkole Nr 2 w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane zgodnie z planem.</b>					
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>848 940,59</b>	<b>261 130,63</b>	<b>30,76%</b>
	85219	Pozostała działalność	293 875,70	105 247,92	35,81%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 103,58	32 425,61	34,83%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 365,78	6 048,05	34,83%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 185,97	5 337,21	32,97%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 019,03	995,49	32,97%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 282,42	696,58	30,52%
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	425,72	129,94	30,52%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	6 826,68	1 885,60	24,69%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 273,32	314,40	24,69%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	30 509,36	11 191,64	36,68%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 690,64	2 087,48	36,68%
	4227	Zakup środków żywności	2 528,40	0,00	0,00%
	4229	Zakup środków żywności	471,60	0,00	0,00%
	4267	Zakup usług zdrowotnych	193,17	0,00	0,00%
	4269	Zakup usług zdrowotnych	36,03	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	36 471,33	10 142,87	27,81%
	4309	Zakup usług pozostałych	6 802,67	1 891,85	27,81%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 765,13	0,00	0,00%
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 924,87	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 327,60	14 327,60	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 672,40	2 672,40	100,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 484,80	12 895,85	95,63%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 515,20	2 405,35	95,63%
<b>Projekt "Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego"</b>					
	85295	Pozostała działalność	555 064,89	155 882,71	28,08%
	3117	Świadczenia społeczne	16 000,00	189,00	1,18%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 000,00	69 021,24	37,11%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 000,00	12 516,28	26,08%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 800,00	1 446,51	14,76%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 491,00	15 160,00	73,98%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	43 450,00	6 301,22	14,50%
	4227	Zakup środków żywności	42 000,00	5 255,87	12,51%
	4267	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	72 400,00	11 652,96	16,10%
	4437	Różne opłaty i składki	13 680,00	1 143,23	8,36%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 548,64	0,00	0,00%
<b>Projekt "Program Aktywizacja i Integracja - Nowy Start" w ramach PAL</b>			<b>488 069,64</b>	<b>122 686,31</b>	<b>26,21%</b>
	3119	Świadczenia społeczne	49 654,08	14 525,00	29,25%
	4269	Zakup energii	18 421,00	9 335,70	50,68%
	4309	Zakup usług pozostałych	18 920,17	9 335,70	49,34%
<b>Projekt "Program Aktywizacja i Integracja - Nowy Start" w ramach PAL - WKŁAD WŁASNY</b>			<b>86 985,25</b>	<b>33 196,40</b>	<b>38,16%</b>
<b>853</b>		<b>Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>137 500,00</b>	<b>42 870,70</b>	<b>31,18%</b>
	85395	Pozostała działalność	137 500,00	42 870,70	31,18%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 707,87	33 757,52	31,93%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 233,77	1 249,12	17,27%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 526,29	4 984,68	26,91%



	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 265,90	165,52	13,08%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 588,94	691,24	26,70%
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	177,23	22,62	12,76%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 888,89	1 888,89	100,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	111,11	111,11	100,00%
<b>Projekt pn "Rodzinna przystań - centrum usług społecznych i wsparcia rodziny" realizowany przez Świetlicę Terapeutyczną</b>					
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	92601	Obiekty sportowe	4 000,00	4 000,00	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 343,36	3 343,36	100,00%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	574,72	574,72	100,00%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	81,92	81,92	100,00%
<b>Współrealizacja projektu „Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji – PAL” Nr RPKP.09.02.01-04-0017/18</b>					
<b>Razem:</b>			<b>9 721 958,37</b>	<b>1 470 652,55</b>	<b>15,13%</b>

## Załącznik nr 6

## Wykonanie dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych w I półroczu 2020 r.

	Dział	Rodzaj	8	Nazwa zadania	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.	630	63095	2360	Stowarzyszenie „Dorośli – Dzieciom” - Punktu Informacji Turystycznej	15 000,00
2.	630	63095	2360	Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej „Sępólno” w Sępólnie Krajeńskim - Promocja walorów turystycznych Krajin	42 700,00
<b>Razem dział 630 (plan 87 700,00)</b>					<b>57 700,00</b>
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	1 500,00
<b>Razem dział 754 (plan 13 550,00)</b>					<b>1 500,00</b>
4.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” w Sępólnie Krajeńskim - Gminne Centrum Informacji 2020	39 600,00
5.	801	80195	2360	STOWARZYSZENIE „DOROŚLI-DZIECIOM” W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM - SZKOŁA RODZENIA „MAMO, TATO TU JESTEM” VII	8 000,00
6.	801	80195	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” - Edukacja na miarę seniora	10 000,00
<b>Razem dział 801( plan 90 000,00)</b>					<b>57 600,00</b>
7.	851	85153	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” „Punkt konsultacyjno – Profilaktyczny ds. Przeciwdziałania Narkomanii”	10 000,00
8.	851	85154	2360	Stowarzyszenie Klub Abstynenta „JANTAR” - „Razem dla siebie - razem dla innych”	13 000,00
9.	851	85154	2360	Stowarzyszenie „Dorośli -Dzieciom” - „Czas leśnych przygód - zajęcia socjoterapeutyczne na obozie terapeutycznym”	17 000,00
<b>Razem dział 851( plan 55 000,00)</b>					<b>40 000,00</b>
10.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kół Gospodyń Wiejskich i Kółek Rolniczych” gminy Sępólno Krajeńskie - XIV Spotkanie Sztuka Kulinarna i Kultura Ludowa Gmin Województwa Kujawsko-Pomorskiego	3 877,20
11.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” KREATYWNOŚĆ SENIORA NIE ZNA GRANIC	10 000,00
12.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - Etno Sępólno	4 000,00
13.	921	92105	2360	Stowarzyszenie Trzecie Miejsce - Z legendą za pan brat	3 000,00
14.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Dorośli-Dzieciom” - Odyseja 2020	8 000,00
15.	921	92105	2360	Stowarzyszenie „Duże Różowe Słońce” - „Małuch odbiorcą dzieł sztuki”	2 300,00
<b>Razem dział 921 (plan 35 000,00)</b>					<b>31 177,20</b>
16.	926	92605	2360	Klub Sportowy „Basket 25” ROZWOJ KOSZYKOWKI W GMINIE SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	5 050,00
17.	926	92605	2360	Stowarzyszenie „Ze Zbożem Za Pan Brat” - Ferie ze Zbożem – odsłona kolejna	3 365,00
18.	926	92605	2820	Stowarzyszenie MLKS "Krajna" w Sępólnie Krajeńskim „Działalność Sekcji Sportowych Miejskiego Ludowego Klubu Sportowego „Krajna” w Sępólnie Krajeńskim”	245 000,00
19.	926	92605	2820	LZS Waldowo „Sport dla wszystkich. Zdrowie dla każdego”	14 300,00
20.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Gryf Piaseczno/KS Skarpa Lubimy grać w piłkę nożną	14 029,28
21.	926	92605	2820	Akademia Małego Piłkarza Z PIŁKĄ ZA PAN BRAT	14 320,72
22.	926	92605	2820	Klub Sportowy LZS Lutówko „Sport to zdrowie i inwestycja w przyszłość”	5 350,00
<b>Razem dział 926 (plan 490 000,00)</b>					<b>301 415,00</b>
<b>Ogółem (plan 771 250,00)</b>					<b>489 392,20</b>

## Załącznik nr 7

## 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 Sepólnie Krajeńskim	Dofinansowanie działalności statutowej	1 630 000,00	815 200,00	50,01%
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sepólnie Krajeńskim	Dofinansowanie działalności statutowej	575 000,00	287 600,00	50,02%
<b>Ogółem:</b>						<b>2 205 000,00</b>	<b>1 102 800,00</b>	<b>50,01%</b>

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

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 bl. ks. Jerzego Popiełuszki w Sepólnie Krajeńskim	129 640,00	0,00	0,00%
2.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sepólnie Krajeńskim	Dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie	25 000,00	0,00	0,00%
3.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sepólnie Krajeńskim	Dofinansowanie budowy drogi powiatowej w Lutowie, gmina Sepólno Krajeńskie	350 000,00	0,00	0,00%
4.	600	60014	2710	Starostwo Powiatowe w Sepólnie Krajeńskim	Dotacja dla Powiatu na realizację zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sepoleńskiego	15 000,00	0,00	0,00%

## Załącznik Nr 8

## Wykonanie planu wydatków funduszu soleckiego za I półrocze 2020 roku

Lp.	Solectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	14 327,97	1 772,05	12,37%
2.	Jazdrowo	10 378,32	6 431,42	61,97%
3.	Ilowo	20 588,58	5 635,35	27,37%
4.	Kawle	19 916,30	4 876,51	24,49%
5.	Komierowo	19 916,30	5 324,91	26,74%
6.	Lutowo	27 353,39	9 271,65	33,90%
7.	Lutówko	23 613,84	10 159,08	43,02%
8.	Niechorz	28 487,87	5 831,47	20,47%
9.	Piaseczno	31 261,02	5 947,54	19,03%
10.	Radońsk	17 731,39	5 990,30	33,78%
11.	Sikorz	20 336,47	6 585,66	32,38%
12.	Skarpa	19 075,95	13 005,78	68,18%
13.	Świdwie	22 941,56	16 732,73	72,94%
14.	Teklanowo	12 563,23	2 515,79	20,03%
15.	Trzciany	19 874,28	3 930,28	19,78%
16.	Wałdowo	35 714,88	7 052,92	19,75%
17.	Wałdówko	15 462,44	10 184,60	65,87%
18.	Włoszibórz	25 840,76	21 109,03	81,69%
19.	Wiśniewa	16 134,72	1 632,80	10,12%
20.	Wiśniewka	14 327,97	4 895,54	34,17%
21.	Wilkowo	15 462,44	1 248,55	8,07%
22.	Wysoka Krajeńska	14 369,99	1 581,84	11,01%
23.	Zalesie	16 807,00	9 976,88	59,36%
24.	Zboże	20 588,58	2 840,44	13,80%
<b>R A Z E M</b>		<b>483 075,25</b>	<b>164 533,12</b>	<b>34,06%</b>

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

## Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za I półrocze 2020 roku

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2016r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	42 017,50	2 730,00	6,50%
2.	Samorząd nr 2	42 017,50	2 392,85	5,69%
<b>R A Z E M</b>		<b>84 035,00</b>	<b>5 122,85</b>	<b>6,10%</b>
<b>Ogółem jednostki pomocnicze:</b>		<b>567 110,25</b>	<b>169 655,97</b>	<b>29,92%</b>



## Załącznik Nr 9

Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska Gminy  
Sępólno Krajeńskie w I półroczu 2020 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	54 000,00	36 161,68	66,97%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 000,00	8 234,32	205,86%
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	27 927,36	55,85%
<i>Wpływy związane z opłatami i karami za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywane gminie przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie gminy</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	54 000,00	10 328,10	19,13%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	8 744,10	17,49%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 584,00	79,20%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (utylicacja azbestu, zabiegi pielęgnacyjne pomników przyrody, przydomowe oczyszczalnie) - 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>					

**INFORMACJA****O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XV/131/2019 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2019 roku. W trakcie I półrocza 2020 roku dokonano cztery zmiany. Zmiany dokonane były uchwałą Nr XVI/145/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 stycznia 2020 roku, zmienionej uchwałą Nr XVII/170/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 lutego 2020 r., zmienionej uchwałą Nr XIX/176/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 kwietnia 2020 r., zmienionej uchwałą Nr XIX/195/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 czerwca 2020 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 2020 rok.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2020 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 9 287 532,98 zł. 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 2031 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 nowe przedsięwzięcia.

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 30.06.2020 r. wynosiła 1 898 141,58 zł.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych 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 2020 r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2020 r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za

zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2020 r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

## Załącznik Nr 11

## Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2020 roku

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe w zł	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 163 307,31	19 018 187,89	7 056 484,27	0,00	0,00	28 074 672,18
1.a	- wydatki bieżące				4 372 107,34	1 345 447,89	132 898,98	0,00	0,00	1 478 346,87
1.b	- wydatki majątkowe				24 791 200,07	17 672 740,00	6 923 585,29	0,00	0,00	24 596 325,29
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. 1340 z późn.zm.), z tego:				11 826 172,02	7 982 547,89	3 039 898,98	0,00	0,00	11 022 446,87
1.1.1	- wydatki bieżące				1 410 107,34	568 447,89	132 898,98	0,00	0,00	609 346,87
1.1.1.1	Projekt Aktywizacja i Integracja - Nowy Start - Realizacja kompleksowego i indywidualizowanego działania umozliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2020	1 159 933,65	555 064,89	0,00	0,00	0,00	555 064,89
Projekt Aktywizacji i Integracja - Nowy Start - "Twoja wiedza drogą do sukcesu" w ramach PAL - schemat 1. Zadanie realizowane w latach 2019-2020 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim. Dofinansowanie w wysokości 85 %. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarce i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2021	10 272,00	7 123,00	2 308,00	0,00	0,00	9 431,00
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2021 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarce i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.1.3	Projekt "Erasmus+" - Wymiana doświadczeń, zawodowych i kulturowych	Zakład Obsługi Osoby Samorządowej	2018	2020	109 310,71	4 260,00	0,00	0,00	0,00	4 260,00
Realizacji projektu pn. "Erasmus +". Zadanie realizowane w latach 2018-2020 przez SP nr 1 w Sepólnie Krajeńskim. Finansowanie w całości przez środki pozyskane w ramach realizowanego projektu. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.1.4	Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki - Promocja Gminy	Urząd Miejski	2020	2021	115 787,45	0,00	115 787,45	0,00	0,00	115 787,45
Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki; dofinansowanie PROW 63,63%; Celem zadania jest promocja Gminy. Zadanie przewidziane do realizacji w 2021 roku z uwagi na pandemię covid-19										
1.1.1.5	Rodzinny piknik wędkarski w Sepólnie Krajeńskim - Promocja Gminy	Urząd Miejski	2020	2021	14 823,53	0,00	14 823,53	0,00	0,00	14 823,53
Rodzinny piknik wędkarski w Sepólnie Krajeńskim; dofinansowanie 85%. Celem zadania jest promocja Gminy. Zadanie przewidziane do realizacji w 2021 roku z uwagi na pandemię covid-19										
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 416 064,88	7 416 100,00	2 907 000,00	0,00	0,00	10 323 100,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarce i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2021	174 164,88	81 200,00	0,00	0,00	0,00	81 200,00
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2021 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarce i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.2.2	Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmująca adaptację obiektu na potrzeby aktywizacji społecznej - Aktywizacja społeczna	Urząd Miejski	2019	2020	1 034 900,00	1 034 900,00	0,00	0,00	0,00	1 034 900,00
Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmująca adaptację obiektu na potrzeby aktywizacji społecznej. Zadanie realizowane w latach 2019-2020. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem przedsięwzięcia jest aktywizacja społeczna mieszkańców. Zadanie zrealizowane w I półroczu.										
1.1.2.3	Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sepólnie Krajeńskim - Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych,	Urząd Miejski	2020	2021	9 207 000,00	6 900 000,00	2 907 000,00	0,00	0,00	9 207 000,00
Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sepólnie Krajeńskim. Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych. Schemat: Inwestycje z zakresu rewitalizacji obszarów miejskich w ramach polityki terytorialnej RPO WK-P na lata 2014-2020. Zadanie w trakcie realizacji. Podpisano umowę z wykonawcą.										
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, 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:				17 337 225,29	11 035 640,00	4 016 585,29	0,00	0,00	15 052 225,29
1.3.1	- wydatki bieżące				2 962 000,00	779 000,00	0,00	0,00	0,00	779 000,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych w Gminie Sepólno Krajeńskie - Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w Gminie Sepólno Krajeńskie	Urząd Miejski	2019	2020	2 890 000,00	722 400,00	0,00	0,00	0,00	722 400,00
Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych w Gminie Sepólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2019-2020 ze środków własnych budżetu Gminy Sepólno Krajeńskie. Zadanie zrealizowane w I półroczu										
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Zagospodarowanie terenu zgodnie z przyjętą strategią	Urząd Miejski	2019	2020	22 000,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Zadanie realizowane w latach 2019-2020 ze środków własnych. Celem zadania jest zagospodarowanie terenu zgodnie z przyjętą strategią. Zadanie zrealizowane w I półroczu.										
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Sepólno Krajeńskie - aktualizacja studium	Urząd Miejski	2019	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Sepólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2019-2020 ze środków własnych. Celem zadania jest aktualizacja studium. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 375 225,29	10 256 640,00	4 016 585,29	0,00	0,00	14 273 225,29
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola- Sepólno Krajeńskie - Rogoźno/ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sepólno Krajeńskie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2021	169 000,00	129 640,00	39 360,00	0,00	0,00	169 000,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi wojewódzkiej dla ulic Kościuszki, Odrodzenia, Popiełuszki pn „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola – Sepólno Krajeńskie – Rogoźno (ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sepólno Krajeńskie”. Zadanie w trakcie realizacji										
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych ul. Sportowej i ul. BOWID w Sepólnie Krajeńskim - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski	2019	2020	2 654 000,00	2 642 000,00	0,00	0,00	0,00	2 642 000,00
Przebudowa dróg gminnych ul. Sportowa i ul. BOWID w Sepólnie Krajeńskim; Zadanie zrealizowane w I półroczu w ramach dofinansowania 50% z FDS										
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej o długości 933mb. w m. Lutówko, gm Sepólno Krajeńskie - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski	2019	2020	1 563 000,00	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	1 551 000,00
Przebudowa drogi gminnej o długości 933mb. w m. Lutówko, gm. Sepólno Krajeńskie. Zadanie zrealizowane w I półroczu w ramach dofinansowania 50% z FDS										



1.3.2.4	Budowa przedszkola - dokumentacja - poprawa infrastruktury dla wychowania przedszkolnego	Urząd Miejski	2019	2020	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
<i>Budowa przedszkola – dokumentacja. Zadanie w trakcie realizacji</i>										
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia na terenie gminy - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2019	2020	102 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia na terenie gminy Sępólno Krajeńskie; Zadanie w trakcie realizacji</i>										
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji na budowę drogi w Świdwiu - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Miejski	2019	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w Świdwiu. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.</i>										
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólno Krajeńskiego - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Miejski	2017	2020	5 740 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00	5 740 000,00
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólno Krajeńskiego - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska. Zadanie zrealizowane w całości w I półroczu</i>										
1.3.2.8	Przebudowa ulic Bergera, Bukowa, Matejki w Sępólnie Krajeńskim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	2 157 365,07	10 000,00	2 147 365,07	0,00	0,00	2 157 365,07
<i>Przebudowa ulic Bergera (nr 020603C) od km 0+009 do km 0+385,85 Bukowej (nr 020606C) od km 0+000,00 do km 0+188,14 oraz ul. Matejki (nr 020628C) od km 0+000,00 do km 0+175,83. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu 2020 i 2021 roku.</i>										
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Niechorz-Sikorz gm. Sępólno Krajeńskie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	1 809 860,22	0,00	1 809 860,22	0,00	0,00	1 809 860,22
<i>Przebudowa drogi gminnej długości 1644 mb nr 020412C Niechorz - Sikorz gm. Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu 2020 i 2021 roku.</i>										

## Załącznik Nr 12

## Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sepólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2020r.

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sepólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2020	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2020	Udzielone poręczenia w 2020 roku	Dokonane umorzenia w 2020 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja)							Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek
							2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 174054,94 zł., umowa Nr PBO PBI3015/OA-weo z dnia 03.06.2013r. - planowany okres spłaty VII.2014r.-IV.2023r., raty po 4 834,00zł	67 706,94	9 668,00	0,00	0,00	0,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	9 698,94	0,00	0,00	58 038,94
		3 473,64	928,59	0,00	0,00	0,00	1 721,30	1 136,05	555,98	60,31	0,00	0,00	2 545,05
2.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 2 240 000 zł., umowa Nr PBI15040/GW-su z dnia 27.10.2015r. - planowany okres spłaty X.2018r.-X.2025r.,	1 853 793,10	154 482,76	0,00	0,00	0,00	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,50	1 699 310,34
		164 632,06	26 384,81	0,00	0,00	0,00	50 725,36	41 310,40	32 041,42	22 772,44	13 547,92	4 234,52	138 247,25
<b>Ogółem poręczenia</b>		<b>2 089 605,74</b>	<b>191 464,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>380 748,18</b>	<b>370 747,97</b>	<b>360 898,92</b>	<b>341 497,21</b>	<b>322 513,44</b>	<b>313 200,02</b>	<b>1 898 141,58</b>
w tym: 1) poręczenia		1 921 500,04	164 150,76	0,00	0,00	0,00	328 301,52	328 301,52	328 301,52	318 664,46	308 965,52	308 965,50	1 757 349,28
2) odsetki		168 105,70	27 313,40	0,00	0,00	0,00	52 446,66	42 446,45	32 597,40	22 832,75	13 547,92	4 234,52	140 792,30

Zabezpieczeniem tych poręczeń jest weksel własny ZGK in blanco oraz poręczenie wekslowe Gminy Sepólno Krajeńskie

Załącznik nr 13

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

Stan zadłużenia na 01.01.2020 r.	<b>5 776 709,79 zł</b>
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	3 826 709,79 zł
kredyty z BGK	910 000,00 zł
kredyt BS Więcbork	1 040 000,00 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w I półroczu 2020 r.	573 500,00 zł
Zaciągnięte nowe zobowiązania finansowe pożyczka WFOŚiGW (kanalizacja miasta)	4 084 323,19 zł
Stan zadłużenia na 30.06.2020 r. wg Rb-Z	<b>9 287 532,98 zł</b>

**2. Zobowiązania warunkowe**

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2020 r.	2 089 605,74 zł
Spłaty pożyczek i odsetek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	191 464,16 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2020 r.	1 898 141,58 zł

**3. Wynik budżetu**

Dochody wykonane na 30.06.2020 r.	<b>41 619 146,70 zł</b>
Wydatki wykonane na 30.06.2020 r.	<b>43 977 988,84 zł</b>
Wynik budżetu (deficyt)	<b><u>- 2 358 842,14 zł</u></b>

**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 30.06.2020 r. spłacono 133 009,35 zł

Planowane spłaty:

2020 rok – 88 500,00 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 **1 041 500,00 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 Włocibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to 2 995 581,44 zł; do 30.06.2020 r. spłacono 746 871,65 zł

Planowane spłaty:

2020 rok – 250 000,00 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 **2 248 709,79 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; do 30.06.2020 r. spłacono 172 999,00 zł.

2020 rok – 50 000,00 zł

2021 rok – 98 000,00 zł

- pozostało do spłaty **148 000,00 zł**

4. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólno Krajeńskiego łączna kwota planowanej pożyczki to 4 484 552,84 zł. Pożyczka otrzymana do 30.06.2020 r. w wysokości 4 084 323,19 zł;

Planowane spłaty po otrzymaniu łącznej kwoty pożyczki:

2020 rok - 58 552,84 zł

2021 rok - 100 000,00 zł

2022 rok - 100 000,00 zł

2023 rok - 100 000,00 zł

2024 rok - 376 000,00 zł

2025 rok - 900 000,00 zł

2026 rok - 900 000,00 zł

2027 rok - 900 000,00 zł

2028 rok - 1 050 000,00 zł

- pozostało do spłaty **4 084 323,19 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 30.06.2020 r. – 331 073,40 zł

Planowane spłaty:

2020 rok – 55 000,00 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 **855 000,00 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 30.06.2020 r – 1 003 659,81 zł

Planowane spłaty:

2020 rok – 130 000 zł

2021 rok – 260 000 zł

2022 rok – 260 000 zł

2023 rok – 260 000 zł

- pozostało do spłaty **910 000,00 zł.**



Załącznik Nr 14

### Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2020 r.

## 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	1 926 232,91	942 672,22	49%	1 926 232,91	763 000,75	40%	9 484,92	1 387,42	38 674,43	-
b) Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	736 600,00	389 224,86	53%	736 600,00	367 023,55	50%	-	-	18 273,50	-

## a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

## Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2020	34 160,38	34 160,38	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2020	6 866,02	6 866,02	100,00
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2020	111,51	111,51	100,00
4.	Dotacja	1 630 000,00	815 200,00	50,01
5.	Czynsze	17 500,00	8 596,76	49,12
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	31 200,00	18 982,25	60,84
7.	Imprezy odpłatne	78 000,00	42 039,12	53,90
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	26 000,00	8 730,00	33,58
9.	Wynajem pomieszczeń	36 400,00	7 407,32	20,35
10.	Dofinansowanie na realizację projektów	63 915,00		0,00
11.	Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne, itp..)	2 080,00	578,86	27,83
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 926 232,91</b>	<b>942 672,22</b>	<b>48,94</b>

## Koszty

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	1 000 000,00	410 760,56	41,08
2.	ZUS	170 000,00	48 745,69	28,67
3.	Fundusz Pracy	14 000,00	4 672,89	33,38
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	62 000,00	21 850,00	35,24
5.	Energia ciepła	57 000,00	33 390,46	58,58
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	41 000,00	18 954,56	46,23
7.	Węgiel i miał węglowy	26 000,00	13 608,46	52,34
8.	Usługi komunalne	22 000,00	10 281,76	46,74
9.	Świadczenia urlopowe	26 000,00	23 253,93	89,44
10.	ZAIKS	16 000,00	4 873,78	30,46
11.	Szkolenia pracowników	2 000,00		0,00
12.	Badania lekarskie pracowników	2 000,00	632,00	31,60

13.	Podróże służbowe	5 000,00	1 023,68	20,47
14.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	152 000,00	28 578,31	18,80
15.	Usługi pocztowe	1 500,00	614,70	40,98
16.	Usługi telefoniczne	5 000,00	1 971,09	39,42
17.	Usługi transportowe	13 000,00	330,00	2,54
18.	Ekwiwalenty pracownicze	4 000,00	2 309,31	57,73
20.	Różne opłaty	20 000,00	8 478,28	42,39
21.	Usługi związane z bieżącą dział.	249 779,44	102 896,40	41,19
22.	Podatek od nieruchomości	15 497,00	15 497,00	100,00
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	12 178,58		0,00
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2020	5 375,89	5 375,89	100,00
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2020	4 902,00	4 902,00	100,00
OGÓŁEM		<b>1 926 232,91</b>	<b>763 000,75</b>	<b>39,61</b>

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 13,52% wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 64,27% całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „energia cieplna”, które stanowiły odpowiednio 13,49% oraz 4,38% całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 30.06.2020 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za II kwartał 2020 roku.

#### b) Biblioteka Publiczna im. J. Iwaskiewicza w Sępólnie Krajeńskim

KONTO	PRZYCHODY	Projekt planu finansowego na 2020 r.	Budżet na 2020 r.	Wykonanie 06/2020
		742 529	736 600	389 224,86
<b>740</b>	<b>Dotacja podmiotowa na działalność statutową</b>	622 429	575 000	287 600,00
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	54 595	54 595	24 926,40
400-409, 760-poz.	świadczenia zmniejszające koszty	20 505	20 505	67 490,07
760-2	Starostwo Powiatowe- Porozumienie (poz. przych)	15 000	15 000	7 500,00
	środki własne	30 000	31 500	0,00
731	sprzedaż towaru	0	40 000	1 708,39
KONTO	KOSZTY	Projekt planu finansowego na 2020 r.	Budżet na 2020 r.	Wykonanie 06/2020
		742 529	736 600	367 023,55
<b>400</b>	<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	12 100	12 100	6 825,51
	Prenumerata prasy	3 100	3 100	1 493,98

	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, śr. czystości i inne.)	9 000	9 000	5 331,53
<b>401</b>	<b>ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU</b>	<b>29 900</b>	<b>29 900</b>	<b>13 530,99</b>
	Energia elektryczna	9 000	9 000	3 573,70
	Zużycie wody	900	900	350,36
	Energia ciepła, gaz	20 000	20 000	9 606,93
<b>402</b>	<b>USŁUGI</b>	<b>56 450</b>	<b>59 263</b>	<b>15 624,96</b>
	Odprowadzenie ścieków	2 500	2 500	1 034,20
	Usługi pocztowe	1 200	1 200	581,05
	Usługi telekomunikacyjne	2 500	2 500	1 686,88
	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	10 250	13 063	6 490,03
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy)	40 000	40 000	5 832,80
<b>403</b>	<b>PODATKI I OPŁATY</b>	<b>7 565</b>	<b>7 565</b>	<b>3 776,92</b>
	opłaty	10	10	1,92
	Podatek od nieruchomości	7 555	7 555	3 775,00
<b>404</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>498 649</b>	<b>467 509</b>	<b>251 799,16</b>
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	480 265	445 700	242 026,29
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	10 000	14 000	1 963,87
	Nagroda jubileuszowa	8 384	7 809	7 809,00
<b>405</b>	<b>POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	<b>105 955</b>	<b>102 963</b>	<b>55 972,54</b>
	ZUS	79 540	81 100	43 288,57
	Fundusz Pracy	11 312	6 760	3 382,41
	Badania pracowników	350	350	0,00
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	500	500	0,00
	Ekwiwalenty pracownicze	300	300	0,00
	Świadczenia urlopowe	13 953	13 953	9 301,56
<b>406</b>	<b>AMORTYZACJA</b>	<b>27 565</b>	<b>23 000</b>	<b>17 976,00</b>
	Księgozbiór-pomoce naukowe	22 565	20 000	16 548,21
	Wyposażenie na bieżącą działalność	5 000	3 000	1 427,79
<b>407</b>	<b>REPREZENTACJA I REKLAMA</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>119,94</b>
	Materiały reklamowe	1 500	1 500	119,94
<b>408</b>	<b>PODRÓŻE SŁUŻBOWE</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>253,88</b>
	podróże służbowe	1 500	1 500	253,88
<b>409</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>	<b>523,00</b>
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	800	800	383,00
	Różne opłaty	500	500	140,00
<b>331-342</b>	<b>ZAKUP TOWARU</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>620,65</b>

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 287 600,00 zł. Pozostałe przychody stanowiły 35,34% 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 83,32% całości wydatków. Kolejne wydatki to koszty utrzymania budynku i usługi związane z bieżącą działalnością, które stanowiły 9,46% całości wydatków. Następne zasadnicze pozycje kosztów to: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, spotkania autorskie, które ogółem stanowiły 7,22% całości wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N i Rb-Z).