



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 3 sierpnia 2021 r.

Poz. 3969

SPRAWOZDANIE Nr OR. 0050.1.57.2021 BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 23 lipca 2021 r.

w sprawie wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za pierwsze półrocze 2021 roku

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr XXVII/242/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2020 r. W trakcie I półrocza był zmieniany:

uchwałą Nr XXVIII/255/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 stycznia 2021 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.17.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 26 lutego 2021 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.24.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 22 marca 2021 roku, uchwałą Nr XXX/282/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 31 marca 2021 roku, uchwałą Nr XXX/296/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 kwietnia 2021 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.35.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 kwietnia 2021 roku, uchwałą Nr XXXII/305/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 maja 2021 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.43.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 maja 2021 roku, Zarządzeniem nr Or.0050.1.45.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 10 czerwca 2021 roku, uchwałą Nr XXXIII/313/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 czerwca 2021 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 1 358 000,00zł. - w ciągu półrocza spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 679 000,00zł zgodnie z harmonogramem spłat. Spłaty te pochodziły z przychodów z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ustawy o finansach publicznych. 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:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	95 138 041,47	50 168 717,82	52,73
w tym: majątkowe	17 058 904,00	7 085 940,46	41,54

Wydatki	100 726 241,47	43 425 294,23	43,11
w tym: majątkowe	26 072 861,76	3 714 048,68	14,24
Dochody zadania zlecone	20 687 171,44	13 250 295,66	64,05
Wydatki zadania zlecone	20 687 171,44	13 001 822,98	62,85

Na dzień 30.06.2021r. budżet był budżetem deficytowym. Deficyt wg planu wynosi 5 588 200,00zł, a źródłem pokrycia planowanego deficytu jest kredyt w wysokości 4 700 000,00zł oraz planowana pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 888 200,00zł (budowa kanalizacji sanitarnej Wiśniewa). Faktyczny wynik finansowy jakim zamknęło się I półrocze 2021 r. to nadwyżka w wysokości 6 743 423,59 zł. Analiza wykonania budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2021 r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2021r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2021 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 płać oraz realizowanych zadań inwestycyjnych.

Burmistrz
Waldemar Stupałkowski

Załącznik Nr 1a do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

WYKONANIE DOCHODÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓLROCZE 2021 ROK

<i>Dochody bieżące</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	830 945,01	800 945,01	96,39%
	01009		Pozostała działalność	30 000,00	0,00	0,00%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej - plan do realizacji w II półroczu</i>						
	01095		Pozostała działalność	800 945,01	800 945,01	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	800 945,01	800 945,01	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego</i>						
020			Leśnictwo	12 000,00	10 654,43	88,79%
	02001		Gospodarka leśna	12 000,00	10 654,43	88,79%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 000,00	10 654,43	88,79%
<i>Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich - wpływy realizowane zgodnie z planem</i>						
150			Przetwórstwo przemysłowe	28 750,00	17 250,00	60,00%
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	28 750,00	17 250,00	60,00%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	28 750,00	17 250,00	60,00%
<i>Dotacja na realizację projektu Regiogmina</i>						
500			Handel	2 500,00	1 273,68	50,95%
	50095		Pozostała działalność	2 500,00	1 273,68	50,95%
		0830	Wpływy z usług	2 500,00	1 273,68	50,95%
<i>Opłata rezerwacyjna - targowisko miejskie</i>						
630			Turystyka	52 600,00	17 117,80	32,54%
	63095		Pozostała działalność	52 600,00	17 117,80	32,54%
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	1 643,52	16,44%
<i>Wpływy z opłat za biwakowanie nad Jeziorem Juchacz - plan realizowany w II półroczu (okres wakacyjny)</i>						
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	14 122,08	47,07%
<i>Wpływy z opłat z najmu CAS - niższe wykonanie dochodów z najmu w związku z trwającą pandemią COVID 19</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 352,20	0,00%
<i>Częściowy zwrot składek ZUS z deklaracji 01.12.2020 - CSiR</i>						
		2707	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	12 600,00	0,00	0,00%
<i>Środki na realizację zadania „Rodzinny piknik wędkarski w Sępólnie Krajeńskim” dofinansowanie LGD 85% - wpływ po realizacji zadania</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 482 000,00	832 851,07	56,20%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	800 000,00	406 112,92	50,76%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	800 000,00	406 112,92	50,76%
<i>Wpływy z czynszów za lokale komunalne administrowane przez ZGK Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim</i>						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	682 000,00	426 738,15	62,57%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	38 000,00	36 158,88	95,15%
<i>Wpływy za zarząd, użytkowanie nieruchomości gminnych- płatność dokonywana w I półroczu</i>						
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	105 000,00	102 569,19	97,68%
<i>Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych- płatność dokonywana w I półroczu</i>						

	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	530 000,00	282 591,62	53,32%
<i>Wpływy z dzierżawy gruntów i najmu lokali komunalnych</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	1 418,46	28,37%
<i>Wpływy z odsetek od nieterminowo dokonanych wpłat ww. dochodów - wpływy nieprzypisane stąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu i niższe wykonanie</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	100,00%
<i>Wpływy z różnych dochodów - nieprzystąpienie do podpisania umowy sprzedaży nieruchomości po przetargu (wadium)</i>					
710		Działalność usługowa	102 100,00	33 495,00	32,81%
	71035	Cmentarze	102 100,00	33 495,00	32,81%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	101 100,00	32 495,00	32,14%
<i>Wpływy z opłat cmentarnych - wpływy nieregularne stąd 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	1 000,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych</i>					
750		Administracja publiczna	367 285,02	170 535,76	46,43%
	75011	Urzędy wojewódzkie	163 454,02	85 060,02	52,04%
	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	163 354,02	85 060,02	52,07%
<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	0,00	0,00%
<i>Dochody JST związane z dostępem do informacji publicznej; niewykonanie budżetu związane jest z brakiem możliwości dokładnego oszacowania planu (wpływy nieregularne, na wniosek zainteresowanego)</i>					
	75020	Starostwa powiatowe	8 100,00	4 050,00	50,00%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 100,00	4 050,00	50,00%
<i>Dotacja ze Starostwa Powiatowego na obsługę konserwatorską i zarządzanie nieruchomością wspólną- plan realizowany zgodnie z umową.</i>					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	62 859,00	62 650,74	99,67%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	4 056,70	101,42%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	9 927,00	10 393,67	104,70%
<i>Rozliczenie z lat ubiegłych oraz wpływy z tytułu odszkodowań i kar - plan zostanie uzupełniony w II półroczu</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	48 932,00	48 200,37	98,50%
<i>Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku, - plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd wyższe wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	75056	Spis powszechny i inne	18 722,00	18 722,00	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	18 722,00	18 722,00	100,00%
<i>Dotacja - spis powszechny ludności</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	114 070,00	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>					
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	73 663,00	0,00	0,00%
<i>Projekt „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63%</i>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	80,00	53,00	66,25%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	80,00	53,00	66,25%
<i>Odsetki 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 stąd wyższe wykonanie; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 689,00	1 847,00	50,07%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 689,00	1 847,00	50,07%
		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	3 689,00	1 847,00	50,07%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa (Krajowe Biuro Wyborcze) na prowadzenie spisu wyborców</i>					
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 220 567,76	12 161 711,20	52,37%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000,00	23 493,58	117,47%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00	23 430,58	117,15%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	63,00	0,00%
<i>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostatecznie rozliczany w styczniu sąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu</i>					
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 140 000,00	2 749 343,75	53,49%
		0310 Podatek od nieruchomości	4 580 000,00	2 470 705,69	53,95%
		0320 Podatek rolny	120 000,00	47 015,80	39,18%
		0330 Podatek leśny	200 000,00	90 818,00	45,41%
		0340 Podatek od środków transportowych	129 000,00	62 013,00	48,07%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	35 000,00	36 664,00	104,75%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, ostateczne rozliczenie następuje w styczniu sąd 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	150,80	15,08%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 983,46	59,67%
<i>Wpływy z opłat i odsetek związanych z poborem podatków - wykonanie związane jest z brakiem możliwości precyzyjnego oszacowania planu - należności nieprzypisane</i>					
		2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	70 000,00	38 993,00	55,70%
<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	5 777 000,00	3 284 463,55	56,85%
		0310 Podatek od nieruchomości	3 620 000,00	2 031 995,97	56,13%
		0320 Podatek rolny	1 160 000,00	614 190,97	52,95%
		0330 Podatek leśny	16 000,00	8 850,36	55,31%
		0340 Podatek od środków transportowych	327 000,00	174 451,44	53,35%
		0360 Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	14 871,20	49,57%
<i>Szczegółowy opis podatków pobieranych przez Gminę znajduje się w załączniku nr 1c</i>					
		0370 Opłata od posiadania psów	38 000,00	35 250,25	92,76%
<i>Wpływy z opłat od posiadania psów - płatność w I półroczu. W stosunku do zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne sąd niższe wykonanie</i>					
		0430 Wpływy z opłaty targowej	0,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z opłaty targowej- brak planu i wykonania związane jest z ustawową rezygnacją z pobierania opłaty w okresie pandemii i ograniczeniami związanymi z korzystaniem z targowisk</i>					
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	550 000,00	387 967,65	70,54%
<i>Podatek od czynności cywilno-prawnych przekazywany Gminie za pośrednictwem Urzędu Skarbowego sąd trudności w precyzyjnym ustaleniu planu</i>					
		0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16 000,00	7 115,98	44,47%
<i>Wpływy z tytułu kosztów wezwani i upomnień w zakresie ww. podatków (7 046,38zł) i opłat (69,60zł); egzekucja w trakcie realizacji sąd niższe wykonanie planu</i>					
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	9 769,73	48,85%
<i>Odsetki od zaległości podatkowych ww. podatków (w tym z tytułu podatków 5 658,70 zł, opłat pozostałych i US 4 111,03zł); egzekucja w trakcie realizacji sąd niższe wykonanie planu</i>					
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	687 039,76	475 524,50	69,21%
		0410 Wpływy z opłaty skarbowej	250 000,00	126 449,00	50,58%
<i>Wpływy z opłaty skarbowej, wpływy nieregularne sąd trudny do oszacowania plan; ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
		0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z opłaty eksploatacyjnej - wpływy nieregularne sąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu i niskie wykonanie</i>					
		0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	300 000,00	227 991,52	76,00%
<i>Wpływy z opłaty za zezwolenia alkoholowe - płatność dwóch na trzy raty w I półroczu sąd wyższe wykonanie planu</i>					

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	70 000,00	58 044,22	82,92%
<i>Wpływy z opłaty parkingowej, planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym - niższe wykonanie związane jest z realizacją jednorazową niektórych opłat w II półroczu oraz brakiem wpływów z opłaty parkingowej w pierwszych tygodniach pandemii</i>					
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	63 039,76	63 039,76	100,00%
<i>Rekompensata z tytułu utraconych dochodów z opłaty targowej</i>					
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 596 528,00	5 628 885,82	48,54%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 771 970,00	5 258 672,00	48,82%
<i>Udziały w podatku od osób fizycznych - udziały przekazywane przez Ministerstwo Finansów w wysokości niższej niż planowano</i>					
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	824 558,00	370 213,82	44,90%
<i>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozyskiwane za pośrednictwem Urzędów Skarbowych</i>					
758		Różne rozliczenia	21 018 761,00	11 908 388,00	56,66%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 601 383,00	7 754 696,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 601 383,00	7 754 696,00	61,54%
<i>Subwencja oświatowa</i>					
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 105 574,00	4 052 790,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 105 574,00	4 052 790,00	50,00%
<i>Subwencja wyrównawcza</i>					
	75814	Różne rozliczenia finansowe	110 000,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	110 000,00	0,00	0,00%
<i>Rozliczenie funduszu sołeckiego za 2020 rok - plan do realizacji w II półroczu</i>					
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	201 804,00	100 902,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	201 804,00	100 902,00	50,00%
<i>Subwencja równoważąca</i>					
801		Oświata i wychowanie	1 625 030,34	986 522,80	60,71%
	80101	Szkoły podstawowe	199 984,00	198 882,55	99,45%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 320,00	1 219,00	52,54%
<i>Dochody stanowią wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego - możliwa 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	197 664,00	197 663,55	100,00%
<i>Środki 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	151 513,00	75 756,52	50,00%
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	151 513,00	75 756,52	50,00%
<i>Dotacja na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych</i>					
	80104	Przedszkola	1 136 599,00	574 949,39	50,59%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	226 500,00	118 918,00	52,50%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	513 800,00	227 628,00	44,30%
	0830	Wpływy z usług	0,00	23 491,20	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 733,65	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	329,00	54,83%
<i>Dochody stanowią opłaty wnoszone z tytułu czesnego i żywności w Przedszkolu Nr 1 i Przedszkolu Nr 2 zgodnie z harmonogramem. W paragrafie 097 ujęto wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika, w paragrafie 0830 wpływy za pobyt dzieci w przedszkolach z terenu innych gmin (wprowadzenie planu w II półroczu - wpływy nieregularne) możliwa zmiana planu w ograniczeniach w funkcjonowaniu przedszkoli z powodu covid-19</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	395 699,00	197 849,54	50,00%
<i>Dotacja na funkcjonowanie przedszkoli</i>					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	136 934,34	136 934,34	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	136 934,34	136 934,34	100,00%
<i>Decyzja Wojewody K-P na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne</i>					
851		Ochrona zdrowia	30 632,00	15 201,15	49,63%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	582,00	28,15	4,84%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	582,00	28,15	4,84%
<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - alkoholówka, wpływy nieprzypisane, możliwa weryfikacja planu</i>					

	85195		Pozostała działalność	30 050,00	15 173,00	50,49%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	15 156,00	50,52%
<i>Srodki na realizację zadania dotyczącego dowozu mieszkańców do punktu szczepień, funkcjonowania i wyposażenia punktu teleinformatycznego i promocję szczepień przeciw covid-19 oraz mobilny punkt szczepień 10 000,00zł</i>						
		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	50,00	17,00	34,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia - plan realizowany wg potrzeb</i>						
852			Pomoc społeczna	2 271 001,71	1 148 806,94	50,59%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	76 490,00	0,00	0,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	76 490,00	0,00	0,00%
<i>Projekt pod nazwą „OTWÓRZ OCZY - NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SEPÓLNO KRAJEŃSKIE !!! – CZĘŚĆ 3” - realizacja II półrocze</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.	16 489,00	9 832,00	59,63%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	889,00	0,00	0,00%
<i>Zwrot nienależnie pobranego składek zdrowotnych z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 600,00	9 832,00	63,03%
<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS - plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	196 068,00	89 633,87	45,72%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 968,00	835,87	42,47%
<i>Zwrot nienależnie pobranego zasiłku okresowego z lat ubiegłych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	194 100,00	88 798,00	45,75%
<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		Dotatki mieszkaniowe	13 181,34	2 182,44	16,56%
		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	2 182,44	2 182,44	100,00%
<i>Dotacja Wojewody K-P na dotatki mieszkaniowe realizowane przez OPS - plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 998,90	0,00	0,00%
<i>Środki na dopłaty do czynszów - zadanie realizowane przez OPS</i>						
	85216		Zasiłki stałe	195 316,00	97 975,47	50,16%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 516,00	330,47	7,32%
<i>Zwrot nienależnie 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 nienależnie pobranych świadczeń. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	190 800,00	97 645,00	51,18%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych- plan realizowany zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	457 052,37	349 857,07	76,55%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	110,00	11,60	10,55%
<i>Wpływy z odpłatności ponoszone przez rodziny za podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej, koszty upomnienia . Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		0690	Wpływy z różnych opłat	16 110,00	26 819,12	166,47%
<i>Opłaty za mieszkania chronione. Wpływy nieregularne. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</i>						
		0920	Pozostałe odsetki	3 969,00	406,20	10,23%
<i>Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan. Zmiana planu w II półroczu</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 365,00	4 249,78	66,77%
<i>Wykonanie planu dochodów wynika z tego, że dochody na tym paragrafie są nieprzewidywalne i podlegają ewidencji dopiero w momencie wpływu środków pieniężnych na rachunek jednostki. Należą do nich w szczególności nienależnie pobrane świadczenia, szczególnie z tytułu nienależnie pobranego dodatku mieszkaniowego, zwroty zaliczek z sądu opłacanych za osoby skierowane na przymusowe leczenie odwykowe związane z nadużywaniem alkoholu.</i>						

	0970	Wpływy z różnych dochodów	775,00	491,00	63,35%
<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 paragrafie 205	159 124,37	159 124,37	100,00%
<i>Dofinansowanie 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 (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 299,00	33 299,00	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)	237 300,00	125 456,00	52,87%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie OPS</i>					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	309 612,00	216 439,30	69,91%
	0830	Wpływy z usług	110 552,00	91 161,40	82,46%
<i>Realizacja dochodów budżetowych z tytułu usług opiekuńczych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować wpływy, ponieważ zależne są od ilości środowisk, w których są realizowane usługi opiekuńcze. Wpływy z usług w I półroczu 2021 roku wyniosły 91161,40 zł. Pomocą objętych zostało 103 osoby. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 12850. W okresie od 1.01.2021 roku do 30.06.2021 roku pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” skorzystało 55 osób. Łączna liczba przepracowanych godzin w środowiskach wyniosła 6414.</i>					
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 540,00	42 780,00	83,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	141 120,00	82 320,00	58,33%
<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	177,90	2,78%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzypisane stąd trudno precyzyjnie oszacować plan. Plan wprowadzony na podstawie informacji Wojewody</i>					
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	219 249,00	77 289,00	35,25%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	649,00	0,00	0,00%
<i>Wykonanie planu dochodów wynika z tego, że dochody na tym paragrafie są nieprzewidywalne i podlegają ewidencji dopiero w momencie wpływu środków pieniężnych na rachunek jednostki. Należą do nich w szczególności nienależnie pobrane świadczenia,</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	218 600,00	77 289,00	35,36%
<i>Program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie żywienia."</i>					
	85232	Centra integracji społecznej	100 935,00	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	100 935,00	0,00	0,00%
<i>Środki z rozliczenia wniosku 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	686 609,00	305 597,79	44,51%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	312,00	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 nienależnie pobrane świadczenia,</i>					
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	613 492,00	232 792,79	37,95%
<i>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start” w ramach PAL; projekt "Program Aktywności lokalnej - Aktywni w Sepólnie Krajejskim"; projekt "Kujawsko-pomorska teleopieka"; projekt "Centrum Aktywności Rodziny drogą do integracji"</i>					
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	72 805,00	72 805,00	100,00%
<i>środki na realizację programu Wspieraj seniora na rok 2021</i>					
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	135 000,00	71 500,00	52,96%
	85395	Pozostała działalność	135 000,00	71 500,00	52,96%
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	129 830,71	68 694,44	52,91%
	2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 169,29	2 805,56	54,27%
<i>Realizacja projektu "Bezpieczny dom-pewna przyszłość" w ramach RPO WKP na lata 2014-2020 ; Realizacja projektu „Centrum Aktywności Rodziny Drogą do integracji” w ramach RPO WKP na lata 2014-2020. Realizacja przez OPS zgodnie z umową.</i>					

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	77 339,00	77 339,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	77 339,00	77 339,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	77 339,00	77 339,00	100,00%
<i>Dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów - plan zrealizowany w I półroczu</i>						
855			Rodzina	20 294 924,63	12 481 569,77	61,50%
	85501		Świadczenia wychowawcze	13 101 543,00	8 402 825,61	32,04%
		0920	Pozostałe odsetki	952,00	658,26	69,14%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 291,00	5 563,35	36,38%
<i>Realizacja dochodów z tytułu świadczeń wychowawczych nienależnie pobranych - niższe wykonanie związane z prowadzonym postępowaniem windykacyjnym</i>						
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	13 085 300,00	8 396 604,00	64,17%
<i>Dotacja celowa na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+ realizowana zgodnie z decyzjami Wojewody</i>						
	85502		Świadczenia rodzinne	5 904 066,00	3 731 346,11	63,20%
		0920	Pozostałe odsetki	3 427,00	2 407,58	70,25%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 639,00	10 684,62	51,77%
<i>Realizacja dochodów z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej oraz odsetek ustawowych. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie wszystkie dochody wpływają na podstawie wydanych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń z ewidencjonowane są w momencie wpływu.</i>						
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 810 500,00	3 679 622,00	63,33%
<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	69 500,00	38 631,91	55,59%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzypisane sąd trudno precyzyjnie oszacować plan. Plan wprowadzony na podstawie informacji Wojewody</i>						
	85503		Karta dużej rodziny	416,63	144,36	34,65%
		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	416,63	143,85	34,53%
<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	0,51	0,00%
<i>Dochody przysługujące Gminie z tytułu egzekucji należności od dłużników - należności nieprzypisane sąd trudno precyzyjnie oszacować plan</i>						
	85504		Wspieranie rodzin	529 400,00	314,34	0,06%
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	14,34	14,34%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 200,00	300,00	25,00%
<i>Realizacja dochodów z tytułu świadczeń „Dobry start” nienależnie pobranych oraz odsetek ustawowych w I półroczu 2021 roku wyniosła 314,34 zł, co stanowi 24,18 % planu. Z uwagi na charakter dochodów trudno oszacować precyzyjnie plan, gdyż nie można przewidzieć ilości sporządzonych decyzji administracyjnych o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń</i>						
		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	528 100,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa na realizację zadań w zakresie wspierania rodziny</i>						
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	165,00	405,28	245,62%
		0920	Pozostałe odsetki	110,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	55,00	405,28	736,87%
<i>Odsetki od środków na rachunku bankowym Świetlicy Terapeutycznej - w związku ze wzrostem oprocentowania środków na rachunku bankowym wyższe wykonanie planu. Wynagrodzenie płatnika składek i rozliczenie</i>						
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	52 680,00	52 139,00	98,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	541,00	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	52 139,00	52 139,00	100,00%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco sąd brak wykonania</i>						
	85516			706 654,00	294 395,07	41,66%
		0830	Wpływy z usług	561 754,00	294 146,07	52,36%
<i>Wpływy za pobyt i wyżywienie dzieci przebywających w Żłobku, Klubie Dziecięcym</i>						

	0920	Pozostałe odsetki	400,00	0,00	0,00%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym. W związku z obniżeniem oprocentowania środków na rachunku bankowym brak wykonanie planu. Weryfikacja planu nastąpi w II półroczu.</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	249,00	49,80%
<i>Dochód za terminowe płatności podatku dochodowego od osób fizycznych.</i>					
	2030	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	144 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja celowa Wojewody K-P na utrzymanie CMDiR- realizacja w II półroczu</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 529 362,00	2 143 217,61	38,76%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	684 562,00	69 384,25	10,14%
	0830	Wpływy z usług	123 000,00	67 572,00	54,94%
<i>Dochody z tytułu dzierżawy sieci wodno-kanalizacyjnych;</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	561 562,00	1 812,25	0,32%
<i>Wpływy z tytułu rozliczeń podatku VAT - rozliczenie ostateczne w II półroczu</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	4 675 000,00	2 034 065,94	43,51%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 450 000,00	2 034 065,94	45,71%
<i>Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi- nieruchomości zamieszkałe. Od 1 kwietnia 2020 roku obowiązek segregowania dotyczy wszystkich mieszkańców; stawka w 2021 roku wynosi 26zł od mieszkańca, 3zł płać mniej osoby które zadeklarowały kompostowanie. Na dzień 30 czerwca 2021r. wg złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wykazano 12 882 osób zamieszkałych deklarujących segregację odpadów. Zaległości w opłacie za odpady komunalne na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły 202 462,47 zł z czego 115 534,53 zł, to zaległości z lat ubiegłych, a 86 927,94 zł, to zaległości tegoroczne. Skutki udzielonych zwolnień w związku z posiadaniem kompostownika wyniosły ogółem 33 777,00 zł. Burmistrza Sepólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1325 ze zm.) na wniosek podatników dokonał rozłożenia na raty zaległości w kwocie 3 047,00 zł należności głównej i 880,00 zł odsetek. Wystawiono 991 upomnień na kwotę 182 543,18 zł, oraz 14 tytułów wykonawczych na kwotę 13 588,40 zł.</i>					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	225 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu rozliczeń podatku VAT (projekt PSZOK)- rozliczenie ostateczne w II półroczu</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	148 800,00	33 167,47	22,29%
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	24 167,47	48,33%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	98 800,00	9 000,00	9,11%
<i>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie Gminy- dochody nieprzypisane sąd trudny do precyzyjnego oszacowania plan; środki z WFOŚiGW w Toruniu na odbiór i utylizację azbestu oraz program "Czyste powietrze"</i>					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	12,27	1,23%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	12,27	1,23%
<i>Wpływy związane z opłatami z tytułu korzystania ze środowiska przekazywane przez WFOŚiGW w Toruniu; plan będzie realizowany w II półroczu</i>					
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	6 587,68	32,94%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	5 154,83	34,37%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	1 432,85	28,66%
<i>Wpływy z tytułu kosztów i odsetek od nieterminowo dokonywanych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami - w związku z prowadzoną egzekucją plan trudny do oszacowania sąd niższe wykonanie</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	150,00	286,00	52,45%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	150,00	286,00	52,45%
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	150,00	286,00	52,45%
<i>Darowizna na rzecz Gminy- dochody nieprzypisane - plan zostanie uzupełniony na najbliższej sesji RM</i>					
926		Kultura fizyczna	994 500,00	202 265,14	20,34%
	92601	Obiekty sportowe	928 500,00	183 250,24	19,74%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 500,00	3 456,12	53,17%
<i>Dochody z najmu pomieszczeń administrowanych przez CSiR - biura, magazynki.</i>					
	0830	Wpływy z usług	920 000,00	131 495,80	14,29%
<i>Dochody z tytułu udostępniania obiektów sportowych przez CSiR, wpływy ze świadczonych usług (m.in. półkolonie, obozy, zakwaterowanie, szkoła tenisa ziemnego, zajęcia na siłowni, wypożyczenie sprzętu wodnego, korty tenisowe, udostępnianie obiektów sportowych). Dochody niewykonane z uwagi na niemożność prowadzenia działalności zgodnie z obowiązującymi zasadami i ograniczeniami wywołanymi sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 oraz z uwagi na odwołane IOSW Sepolno - Tokyo 2020.</i>					
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	0,69	0,14%
<i>Dochody z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym CSiR - środki finansowe na rachunku bankowym od 2021 roku nie są oprocentowane - zmiana planu w II półroczu</i>					

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	47 942,16	4794,22%
<i>Splata należności za lata ubiegłe - m.in.. częściowy zwrot składek ZUS z deklaracji 01.12.2020, Zwrot podatku VAT wg deklaracji za 12/2020, splata wymagalnych należności.</i>						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	355,47	71,09%
<i>Wpływy z różnych dochodów to dochody nieprzypisane, trudne do oszacowania stąd niższe wykonanie. Ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>						
		92695	Pozostała działalność	66 000,00	19 014,90	28,81%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	65 000,00	17 233,10	26,51%
<i>Dochody z tytułu najmu pozostałych pomieszczeń CSiR (stolówka, kuchnia, molo, kawiarnia dzierżawa). Dochody niewykonane z uwagi na niemożliwość prowadzenia działalności zgodnie z obowiązującymi zasadami i ograniczeniami wywołanymi sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19.</i>						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	1 781,80	178,18%
<i>Splata należności za lata ubiegłe jest trudna do oszacowania. Nastąpiła większa splata należności od planowanej.</i>						
Razem dochody bieżące:				78 079 137,47	43 082 777,36	55,18%
Dochody majątkowe						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
600			Transport i łączność	7 011 861,00	2 087 245,80	29,77%
	60016		Drogi publiczne gminne	3 653 309,00	1 624 533,00	44,47%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	3 653 309,00	1 624 533,00	44,47%
<i>Dofinansowanie przebudowy ul. Pokrzywnickiego. Os. Leśne, Piaseczno, Lutowo-Radońsk w ramach FDS 50%</i>						
	60095		Pozostała działalność	3 358 552,00	462 712,80	13,78%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 457 337,00	338 299,13	13,77%
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	901 215,00	124 413,67	13,81%
<i>Dofinansowanie rewitalizacja 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	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	29 000,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie 85% w ramach umowy z LGD - Budowa altany rekreacyjnej wraz z niezbędnym utwardzeniem terenu i infrastrukturą</i>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	707 000,00	583 541,66	121,16%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	707 000,00	583 541,66	82,54%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	50 000,00	38 958,10	77,92%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	655 000,00	544 583,56	83,14%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego, sprzedaży majątku - plan realizowany zgodnie z zawartymi umowami oraz ogłoszonymi przetargami</i>						
750			Administracja publiczna	59 626,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	59 626,00	0,00	0,00%
		6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	59 626,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - zadanie w trakcie realizacji</i>						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 900,00	12 900,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	12 900,00	12 900,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	12 900,00	12 900,00	100,00%
<i>Wpływ ze sprzedaży samochodu OSP</i>						
758			Różne rozliczenia	2 402 162,00	2 402 162,00	100,00%
	75816		Wpływy do rozliczenia	2 402 162,00	2 402 162,00	100,00%
		6290	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 402 162,00	2 402 162,00	100,00%
<i>Środki z RFIL na inwestycje realizowane w ramach środków własnych i FDS</i>						

801			Oświata i wychowanie	2 071 447,00	2 000 000,00	96,55%
	80101		Szkoły podstawowe	71 447,00	0,00	0,00%
		6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	71 447,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowania zadania pn „Remont i przebudowa budynku starej szkoły w Lutowie obejmująca adaptację obiektu na potrzeby aktywizacji społecznej” Zadanie realizowane w ramach RPO - dofinansowanie 85% kosztów kwalifikowanych (rozliczenie wniosku o płatność końcową złożonego w 2020 roku)</i>						
	80104		Przedszkola	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
		6290	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
<i>Środki z RFIL na budowę przedszkola w Sępólnie Krajeńskim</i>						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 745 408,00	0,00	0,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 553 800,00	0,00	0,00%
		6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 553 800,00	0,00	0,00%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa; dofinansowanie PROW 63,63%</i>						
	90002		Gospodarka odpadami	1 275 000,00	0,00	0,00%
		6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 275 000,00	0,00	0,00%
<i>Projekt pn. „Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie” RPO WK-P; Działanie 4.2 Gospodarka Odpadami; dofinansowanie kosztów kwalifikowanych 85%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022</i>						
	90095		Pozostała działalność	1 916 608,00	0,00	0,00%
		6290	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 052 734,00	0,00	0,00%
		6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	863 874,00	0,00	0,00%
<i>Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sępólno Krajeńskie; zadanie dofinansowane do 50% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 oraz zabezpieczony ww poprzez wpłaty mieszkańców (dofinansowanie RPO WKP 863 874,00zł, wpłaty mieszkańców 1 052 734,00zł)</i>						
926			Kultura fizyczna	19 500,00	91,00	0,47%
	92601		Obiekty sportowe	19 500,00	91,00	0,47%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00	91,00	18,20%
<i>Dochody ze sprzedaży majątku nie wystąpiły w I półroczu. Sprzedaż złomu (po dokonanych remontach) planowana jest w II półroczu.</i>						
		6290	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	19 000,00	0,00	0,00%
<i>Dofinansowanie ogrodzenia kortów tenisowych w CSiR - planowana realizacja po zakończeniu zadania w II półroczu</i>						
Razem dochody majątkowe:				17 058 904,00	7 085 940,46	41,54%
DOCHODY OGÓLEM				95 138 041,47	50 168 717,82	52,73%

Załącznik Nr 1b do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

STRUKTURA DOCHODÓW

Tabela Nr 1. Wykonanie dochodów wg rodzaju w stosunku do planu na dzień 30.06.2021r.

Dochody	Plan	Wykonanie	% wykonania
dochody bieżące	78 079 137,47	43 082 777,36	55%
dochody majątkowe	17 058 904,00	7 085 940,46	42%
Razem	95 138 041,47	50 168 717,82	53%

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 na 2021 r. został zaplanowany w wysokości 10 194 000,00 zł, co stanowi 10,71% dochodów ogółem.

Dochody podatkowe na dzień 30 czerwca 2021 roku zostały zrealizowane w 54,11% rocznego planu. Głównym źródłem dochodów własnych w gminie w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, stanowi 81,63% dochodów podatkowych, następnym pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 11,99% dochodów podatkowych oraz podatek od środków transportowych stanowiący 4,29% i podatek leśny 1,80%, 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 XXVI/234/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 listopada 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień od podatku od nieruchomości na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 4 580 000,00 zł.

W 2021 roku podatkiem od nieruchomości opodatkowano 107 osób prawnych. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w okresie sprawozdawczym kształtują się na kwotę 2 470 705,69 zł, co stanowi 53,95% rocznego planu.

Na dzień sporządzania sprawozdania z wykonania budżetu w tym paragrafie zaległości wyniosły 973 913,80 zł. Kwoty zaległości są zróżnicowane (największe zaległości generowane są przez 5 podatników tj. kolejno 706 721,00 zł, 215 768,80 zł, 28 394,00 zł, 14 150,00 zł, 8 640,00 zł i obejmują różne okresy powstania tych zaległości. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 845 041,80 zł i zaległości roku bieżącego 128 872,00 zł, co skutkuje nie wykonaniem planu w 100%.

Zgodnie z przepisami Ordynacji podatkowej Burmistrz Sępólna Krajeńskiego, na wniosek podatnika dokonał rozłożenia na raty i odroczenia zaległości podatkowej dwóm podatnikom. Na dzień 30.06.2021 kwota pozostała do zapłaty wynosiła 74 015,99 zł.

Ponadto skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób prawnych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 257 471,53 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 198 684,01 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 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021.

Planowane dochody w wysokości 120 000,00 zł zostały ustalone według złożonych deklaracji w ilości 36 podatników. Dochody z podatku rolnego od osób prawnych wyniosły 47 015,80 zł, co stanowi 39,18% zaplanowanych dochodów w tym paragrafie.

Zaległości w podatku rolnym osób prawnych na dzień 30 czerwiec 2021 r. wyniosły 45 109,30 zł i generowane są przez 2 podatników. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 25 715,30 zł, zaległości roku bieżącego 19 394,00 zł.

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

75615 § 0330 Podatek leśny od osób prawnych

Podstawę prawną naliczenia podatku leśnego stanowi ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 888 ze zm.) oraz Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r.

Stawka podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy jest równa równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna, obliczonej według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku i wynosi 196,84 za 1 m³. Na terenie gminy Sępólno Krajeńskie opodatkowaniu podatkiem leśnym podlega 13 osób prawnych.

Z tytułu podatku leśnego planowane dochody ustalono na kwotę 200 000,00 zł. Do budżetu wpłynęło 90 818,00 zł, kwota ta stanowi 45,41% 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 XXVI/235/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia z dnia 25 listopada 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Podatek od środków transportowych opłaca 13 osób prawnych.

W budżecie w 2021 roku zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 129 000,00 zł. Do dnia 30 czerwca 2021 roku wpłynęło 62 013,00 zł podatku od środków transportowych od osób prawnych, co stanowi 48,07% 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 88 081,00zł. Zaległości na dzień 30.06.2021 r. generowane są przez 2 podatników i wyniosły 11 599,00 zł (zaległości z lat ubiegłych wynoszą 5 880,00 zł, a z roku bieżącego 5 719,00 zł).

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

W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tytułu różnych opłat (koszty upomnienia) na kwotę 1 000,00 zł. Dochody z tego tytułu wyniosły 150,80 zł, co stanowi 15,08% zaplanowanych wpływów rocznego planu.

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

W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków na kwotę 5 000,00 zł. Do budżetu wpłynęło 2 983,46 zł, co stanowi 59,67% przewidywanych dochodów rocznych.

Zgodnie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 1325 ze zm.) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, a nie wpłacone na rachunek bankowy, które na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 306 433,00 zł.

Zgodnie z przepisami Ordynacji podatkowej Burmistrz Sępólna Krajeńskiego, na wniosek podatnika dokonał rozłożenia na raty i odroczenia zaległości podatkowej wraz z odsetkami dwóm podatnikom. Na dzień 30.06.2021 kwota odsetek pozostałych do zapłaty (w tym również opłaty prolongacyjnej) wyniosła 20 069,00 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 XXVI/234/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 listopada 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W 2021 roku wyłącznie podatkiem od nieruchomości zostało objętych 4 230 podatników oraz 3045 podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego. Zaplanowane dochody w kwocie 3 620 000,00 zł wyliczono na podstawie dokonanego wymiaru na 2021 rok oraz decyzji zmieniających wymiar. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2021 r. wyniosły 2 031 995,97 zł, co stanowi 56,13% przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30.06.2021 roku stan należności z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosił 911 473,25 zł w tym zaległości z lat ubiegłych wynoszą 793 797,95 zł i zaległości roku bieżącego wynoszą 117 675,30 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości osób fizycznych wynoszą 498 192,40 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 32 199,18 zł. Burmistrza Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.

Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2020 r. poz. 1325 ze zm.) na wniosek podatników dokonał umorzenia zaległości podatkowej na kwotę 11 152,00 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 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021. Na terenie gminy wyłącznie podatkiem rolnym objęte jest 492 podatników oraz podatników płacących podatek w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, które obejmuje podatek rolny jest 3045. W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 1 160 000,00 zł. Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych do dnia 30 czerwca 2021 r. wynoszą 614 190,97 zł, co stanowi 52,95% przewidywanych dochodów rocznych.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku z ulgi z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub poszerzenie gospodarstwa rolnego do 100 ha korzysta 52 rolników na łączną kwotę 37 447,15 zł, z ulgi inwestycyjnej korzysta 14 rolników na kwotę 58 913,72 zł.

Zaległości w podatku rolnym osób fizycznych na dzień 30.06.2021 r. wyniosły łącznie 137 663,84 zł w tym kwota 64 223,64 zł dotyczy zaległości z lat ubiegłych, a kwota 73 440,20 zł, to zaległości bieżące. Największe zaległości generuje 4 podatników na kwotę 47 789,00 zł, 17 043,00 zł, 14 856,00 zł oraz 7 253,00 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 2021 r. umorzył 2 729,00 zł zaległości w podatku rolnym.

75616 § 0330 Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele lasu oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako Ls. Wydano 15 decyzji w sprawie ustalenia podatku leśnego na 2021 rok. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 16 000,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 8 850,36 zł, co stanowi 55,31% przewidywanych dochodów rocznych. Zaległości w podatku leśnym na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosły 826,45 zł. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 520,61 zł, a kwota 305,84 zł stanowi zaległość roku bieżącego.

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w 2021 r. umorzył 104,00 zł zaległości w podatku leśnym.

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 67 podatników.

W budżecie na 2021 rok zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 327 000,00 zł.

W 2021 roku do budżetu wpłynęło 174 451,44 zł. Kwota ta stanowi 53,35% przewidywanych rocznych dochodów. Zaległości na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosiły 38 185,61 zł. Kwota 15 183,19 zł stanowi zaległości z lat ubiegłych, natomiast kwota 23 002,42 zł stanowi zaległości z roku bieżącego. Największe zaległości generuje 3 podatników (zaległości kolejno wynoszą: 13 471,00 zł, 13 376,00 zł, 4 619,00 zł)

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły 23 984,00 zł.

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

W budżecie 2021 roku zaplanowano kwotę 16 000,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2021 roku do budżetu od należności podatkowych wpłynęło 7 046,38 zł, co stanowi 44,04% 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 5 658,70 zł, co stanowi 28,29% przewidywanych rocznych dochodów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) od rzeczywistych zaległości podatkowych naliczone są odsetki należne, niewpłacone na rachunek bankowy na dzień 30 czerwiec 2021 r. stanowią kwotę 391 437,00 zł.

Informacje o stanie zaległości podatkowych oraz windykacji tych zaległości na dzień 30 czerwca 2021 roku

Rodzaj podatku	Zaległości z lat ubiegłych w złotych	Zaległości z roku bieżącego	Razem zaległości na dzień 30.06.2021 r.
1	2	3	4
Podatek od nieruchomości	1 638 839,75 zł	246 547,30 zł	1 885 387,05 zł
osoby prawne	845 041,80 zł	128 872,00 zł	973 913,80 zł
osoby fizyczne	793 797,95 zł	117 675,30 zł	911 473,25 zł
Podatek rolny	89 938,94 zł	92 834,20 zł	182 773,14 zł
osoby prawne	25 715,30 zł	19 394,00 zł	45 109,30 zł
osoby fizyczne	64 223,64 zł	73 440,20 zł	137 663,84 zł
Podatek od środków transportowych	21 063,19 zł	28 721,42 zł	49 784,61 zł
osoby prawne	5 880,00 zł	5 719,00 zł	11 599,00 zł
osoby fizyczne	15 183,19 zł	23 002,42 zł	38 185,61 zł
Podatek leśny	520,61 zł	305,84 zł	826,45 zł
osoby prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
osoby fizyczne	520,61 zł	305,84 zł	826,45 zł
Razem	1 750 362,49 zł	368 408,76 zł	2 118 771,25 zł

W celu ściągnięcia zaległości organ podatkowy podejmował w I półroczu 2021 r. następujące czynności:

- organ podatkowy do dnia 30 czerwca 2021 r. wystawiał upomnienia w ilości 1 823 szt. na kwotę 1 633 236,70 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
Podatek od osób fizycznych	1754	865 374,90 zł
Podatek od środków transportowych	24	94 119,00 zł
Podatek od osób prawnych	45	673 742,80 zł
Razem	1 823	1 633 236,70 zł

- do działu egzekucji Urzędów Skarbowych zostało skierowanych 38 tytułów wykonawczych

Rodzaj podatku	Ilość tytułów wykonawczych (w sztukach)	Kwota tytułów wykonawczych (w złotych)
1	2	3
Podatek	25	136 822,24 zł
Podatek od środków transportowych	6	25 006,00 zł
Podatek od osób prawnych	7	175 888,00 zł
Razem	38	337 716,24 zł

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	755 663,93 zł	230 883,19 zł	11 152,00 zł	74 015,99 zł
2. Podatek rolny	0,00 zł	0,00 zł	2 729,00 zł	0,00 zł
3. Podatek leśny	0,00 zł	0,00 zł	104,00 zł	0,00 zł
4. Podatek od śr. transportowych	112 065,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Odsetki do zaległości	0,00 zł	0,00 zł	290,00 zł	20 069,00 zł
RAZEM	867 728,93 zł	230 883,19 zł	14 275,00 zł	94 084,99 zł

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 867 728,93 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 230 883,19 zł

Umorzenia zaległości podatkowych wynikających z decyzji Burmistrza na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły ogółem 14 275,00 zł, z czego 11 152,00 zł przypada na podatek od nieruchomości, na podatek rolny 2 729,00 zł oraz na podatek leśny 104,00 zł oraz 290,00 zł odsetek od zaległości. Rozłożenia na raty zaległości wyniosły łącznie 94 084,99 zł. Decyzje w tym zakresie podyktowane były głównie trudną sytuacją finansową w związku z pandemią covid 19.

Załącznik Nr 2a do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

WYKONANIE WYDATKÓW GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK

Wydatki bieżące						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	885 945,01	814 399,48	91,92%
	01009		Spółki wodne	60 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla spółki wodnej na bieżące utrzymanie urządzeń wodnych - planowana realizacja zadania w II półroczu po otrzymaniu dotacji Urzędu Marszałkowskiego</i>						
	01030		Izby rolnicze	25 000,00	13 454,47	53,82%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	13 454,47	53,82%
<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	800 945,01	800 945,01	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 600,00	8 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 470,60	1 470,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	161,71	161,71	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 472,49	5 472,49	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	785 240,21	785 240,21	100,00%
<i>Wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z jej obsługą zgodnie z ustawą z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi wypłat</i>						
150			Przetwórstwo przemysłowe	28 750,00	11 880,57	41,32%
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	28 750,00	11 880,57	41,32%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 508,93	2 895,00	44,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 829,03	1 709,52	44,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	280,04	174,05	62,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 882,00	7 102,00	42,07%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 250,00	0,00	0,00%
<i>Realizacja projektu Regiogmina (wynagrodzenie koordynatorów oraz koszty obsługi zadania) - zadanie w trakcie realizacji, wydatki zgodnie z harmonogramem projektu</i>						
600			Transport i łączność	741 862,63	542 070,69	73,07%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na realizację zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sępoleńskiego</i>						
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00	30 000,00	100,00%
<i>Dotacja dla Powiatu na realizację zadania dotyczącego remontu drogi Iłowo-Jazdrowo</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	676 362,60	497 070,77	73,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 063,63	15 661,00	35,54%
		4270	Zakup usług remontowych	63 900,00	26 918,55	42,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	568 398,97	454 491,22	79,96%
<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 wyższym niż w latach ubiegłych zimowym utrzymaniem dróg w I półroczu. Zakup materiałów do utrzymania dróg rozliczony zostanie w II półroczu.</i>						
	60095		Pozostała działalność	20 500,03	14 999,92	73,17%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 429,29	4 283,59	66,63%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 858,39	8 368,50	77,07%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 099,40	732,47	66,62%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 856,77	1 430,96	77,07%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	95,27	62,44	65,54%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	160,91	121,96	75,79%
<i>Wydatki związane z realizacją projektu "Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie Krajeńskim" - wynagrodzenie koordynatorów zadania</i>						

630		Turystyka	184 824,00	72 342,77	39,14%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	16 000,00	3 289,70	20,56%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 700,00	292,80	5,14%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 536,56	76,83%
		4300 Zakup usług pozostałych	7 300,00	1 460,34	20,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska nad Jeziorem Juchacz (wynagrodzenie za rejestrację turystów, pobieranie opłat, sprzątanie plaży i pola namiotowego; wywóz nieczystości płynnych i stałych, serwis TOI TOI, dzierżawa pojemnika na śmieci itp.) w większym wymiarze planowane są w sezonie letnim (lipiec - wrzesień), z uwagi na charakter działalności.</i>					
	63095	Pozostała działalność	168 824,00	69 053,07	40,90%
		2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	8 000,00	0,00	0,00%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	390,07	22,95%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	21 880,00	48,62%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 404,00	3 258,90	95,74%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00	4 369,18	51,40%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi - koszty obsługi CAS</i>					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	1 158,63	31,31%
		4217 Zakup materiałów i wyposażenia	7 245,00	0,00	0,00%
		4219 Zakup materiałów i wyposażenia	1 279,00	0,00	0,00%
		4260 Zakup energii	40 000,00	15 413,26	38,53%
		4270 Zakup usług remontowych	6 000,00	4 438,99	73,98%
		4300 Zakup usług pozostałych	17 000,00	4 677,28	27,51%
		4307 Zakup usług pozostałych	5 355,00	0,00	0,00%
		4309 Zakup usług pozostałych	945,00	0,00	0,00%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	361,93	30,16%
		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	7 400,00	3 659,00	49,45%
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 895,00	7 894,83	100,00%
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	650,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem budynku CAS - media, ogrzewanie, ubezpieczenie, wyposażenie, drobne usługi remontowe, usługi komunalne, podatek - wydatki realizowane zgodnie z zapotrzebowaniem oraz z uwzględnieniem zasad i ograniczeń wywołanych sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 są niższe wykonanie w części paragrafów. Plan uwzględnia również realizację w II półroczu zadania „Rodzinny piknik wędkarski w Sepólnie Krajeńskim” dofinansowanie LGD 85%</i>					
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 087 800,00	489 516,11	45,00%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	702 700,00	308 933,04	43,96%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	3 023,34	48,76%
<i>Zakup wyposażenia i materiałów do remontu lokali komunalnych - plan realizowany wg potrzeb; większość zakupów dokonanych będzie w II półroczu w związku z planowanymi remontami w okresie letnim</i>					
		4260 Zakup energii	26 000,00	14 969,93	57,58%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej do budynków komunalnych; wyższe wykonanie w związku z płatnością zobowiązań za rok ubiegły, możliwa zmiana planu</i>					
		4270 Zakup usług remontowych	44 000,00	30 808,03	70,02%
<i>Prace remontowe w budynkach komunalnych m.in. Remont dachu ul. Odrodzenia, remont pieca Radońsk, remonty ul. Hallera, naprawa instalacji elektrycznej ul. Koronowska, os. Leśne, remonty realizowane wg przyjętego harmonogramu są wyższe wykonanie</i>					
		4300 Zakup usług pozostałych	490 000,00	203 170,24	41,46%
<i>Wywóz nieczystości, usługi porządkowe, kominiarskie, deratyzacja, bieżące usuwanie awarii, usługi warsztatowe, usługi nadzoru nad przeprowadzanymi remontami budynków komunalnych, roboty instalacyjne co, usługi hydrauliczne, przeglądy techniczne budynków, usługi dystrybucji energii elektrycznej, niższe wykonanie w związku z rozliczeniem kosztów za m-c czerwiec w lipcu.</i>					
		4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	130 000,00	54 885,94	42,22%
<i>Opłaty za zarząd nieruchomościami gminnymi - niższe wykonanie związane z płatnością zobowiązań za czerwiec w lipcu</i>					
		4430 Różne opłaty i składki	3 500,00	1 975,38	56,44%
<i>Ubezpieczenie budynków komunalnych- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
		4530 Podatek od towarów i usług VAT	3 000,00	100,18	3,34%
<i>Podatek VAT - plan realizowany w sytuacji wystąpienia na dzień płatności podatku należnego z tytułu odpłatnej sprzedaży usług najmu i dzierżawy</i>					

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	192 500,00	82 019,50	42,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	54 000,00	17 603,63	32,60%
<i>Operaty szacunkowe nieruchomości, wyceny nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży, najmu, usługi geodezyjne - podziały działek, kopie map - zlecenia w trakcie realizacji stąd niższe wykonanie</i>						
		4480	Podatek od nieruchomości	137 000,00	63 000,00	45,99%
<i>Podatek od nieruchomości gminnych</i>						
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 415,87	94,39%
<i>Oplata za użytkowanie wieczyste majątku Skarbu Państwa - płatna jednorazowo w I półroczu</i>						
	70095		Działalność pozostała	192 600,00	98 563,57	51,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 100,00	2 070,37	66,79%
<i>Zakup drobnego wyposażenia i środków czystości do lokali użytkowych m.in. Ul. Szkolna, Inkubatora - wyższe wykonanie planu z uwagi na zakupy jednorazowe środków na okres kilku m-cy</i>						
		4260	Zakup energii	83 500,00	56 387,72	67,53%
<i>Zakup wody, energii elektrycznej, gazu do lokali użytkowych (m.in. inkubator, spamed, szalet) - wyższe wykonanie związane z okresem zimowym</i>						
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	1 090,00	2,18%
<i>Konserwacja windy - wykonanie pozostałych remontów zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	54 000,00	38 047,12	70,46%
<i>Usługi komunalne, dozór techniczny windy, dystrybucja energii elektrycznej, serwis klimatyzacji, wentylacji, kontrola stanu technicznego budynku itp. Większość przeglądów wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	468,36	46,84%
<i>Usługi telefoniczne, internetowe Inkubator</i>						
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	500,00	50,00%
<i>Ubezpieczenie budynków - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>						
710			Działalność usługowa	221 100,00	105 789,20	47,85%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	118 000,00	55 245,20	46,82%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	119,70	59,85%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 150,00	700,00	60,87%
<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 wg potrzeb</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	116 650,00	54 425,50	46,66%
<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			Administracja publiczna	6 206 415,02	3 244 845,59	52,28%
	75011		Urzędy wojewódzkie	163 354,02	83 773,63	51,28%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 354,02	83 773,63	51,28%
<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)	185 000,00	88 046,37	47,59%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	147 500,00	72 578,00	49,21%
<i>Wydatki obejmują diety dla Przewodniczącego Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, Radnych Rady Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim,</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	100,00	3,33%
<i>Wydatki dotyczą m.in. zakupu wiązanki okolicznościowej. Główne wydatki tego paragrafu wykonane będą w II półroczu stąd niższe wykonanie (sesje zdalne)</i>						
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	344,09	11,47%
<i>Zakup art. spożywczych na sesję Rady Miejskiej - niższe wykonanie związane z prowadzeniem sesji zdalnych w związku z covid-19</i>						
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	10 090,54	50,45%
<i>Wydatki obejmują m.in. rejestracja sesji TV, usługa streamingu, usługa konwencji zapisu audio;</i>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 500,00	4 933,74	42,90%
<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)	4 730 000,00	2 569 142,56	54,32%
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	347,00	346,20	99,77%
<i>Dotacja celowa na realizację projektu pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - tytułem partycypacji wydatków partnera tj. Gminy w części wymaganego wkładu własnego realizowanego zadania wspólnego w zakresie działań promocyjnych i zarządzania projektem</i>						

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	11 832,86	78,89%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą refundacji kosztów poniesionych na zakup okularów korygujących dla pracowników pracujących przy komputerach, ekwiwalentem za odzież roboczą. Pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony (konserwator, sprzątaczką, archiwista) otrzymali 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	2 942 000,00	1 458 971,47	49,59%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	247 000,00	231 978,02	93,92%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Sepólnie Krajeńskim oraz wydatki związane z finansowaniem wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych, efektywności po stażach.</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	552 000,00	299 416,22	54,24%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	75 899,00	30 363,93	40,01%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują koszty składek na ubezpieczenie społeczne i FP pracowników Urzędu Miejskiego. Niższe wykonanie na paragrafach związane z oszczędnościami z tytułu zasiłków chorobowych, macierzyńskich oraz zwolnień ustawowych w zakresie skl. na FP.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	6 120,00	68,00%
<i>Wydatki związane z zawartymi umowami zlecenia m.in. zlecenia jednorazowe związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	135 500,00	92 088,36	67,96%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup materiałów biurowych, artykułów chemicznych i przemysłowych, tuszy, tonerów do drukarek, wiązanek okolicznościowych, środków utrzymania czystości, druków akcydensowych, pieczętek, książek, czasopism i opracowań, akcesoriów komputerowych, części do kserokopiarek i drukarek, pucharów i drobnych upominków w związku z pełnieniem funkcji reprezentacyjnej Burmistrza Sepólna Kraj. Wyższe wykonanie związane jest z zakupem części ww materiałów na okres całego roku oraz zakupami jednorazowymi</i>					
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00	682,87	22,76%
<i>Wydatki dotyczą zakupu artykułów spożywczych. Niższe wykonanie związane z ograniczeniami z powodu covid-19</i>					
	4260	Zakup energii	140 000,00	76 958,52	54,97%
<i>Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, ciepłej, wody.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	24 500,00	3 130,35	12,78%
<i>Wydatki związane m.in. z konserwacją oprogramowania narzędziowego (KSOB, PODATKI, KASA, BUDŻET, AUTA, REJESTR VAT, ZEZWOLENIA ALKOHOŁOWE, CZYNISZE, PLACE, USCWIN, SELWIN), konserwacją urządzeń kopiujących, drukarek, konserwacją gaśnic oraz urządzeń dźwigowych, pracami remontowymi. Większość prac remontowych zaplanowano w II półroczu stąd niższe wykonanie.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	1 234,00	20,57%
<i>Wydatki tego paragrafu dotyczą wstępnych i okresowych badań lekarskich dla pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych oraz osób wykonujących pracę na podstawie wyroku sądu (odpracowanie kary pozbawienia wolności). Plan realizowany wg zawartych umów o pracę. Większa część zostanie zrealizowana w II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	325 000,00	223 701,05	68,83%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. zakup usługi pocztowej, usługi prawnej, usługi monitoringu systemu alarmowego i kontroli budynku Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim, dzierżawę centrali telefonicznej, przegląd kserokopiarek, opłatę za abonament BIP, opłatę za elektroniczne skrzynki podawcze, za bazę danych oraz stronę www na serwerze, opłatę za domeny, koszty aktualizacji programów komputerowych, koszty odnowienia certyfikatu (podpisy elektroniczne), zakup licencji do programów komputerowych (np. LEX), opłatę za transakcje i dzierżawę POLCARD, flagowanie miasta. Większą część planowanych prac wykonano w I półroczu stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	39 000,00	18 092,84	46,39%
<i>Wydatki związane z usługą telefonii komórkowej, Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 000,00	5 540,52	34,63%
<i>Wydatki dotyczą kosztów delegacji służbowych krajowych pracowników Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim. Większość wydatków planuje się w II półroczu stąd niższe wykonanie</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	15 614,84	44,61%
<i>Wydatki związane z ubezpieczeniami majątkowymi - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 754,00	76 315,50	75,00%
<i>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	15 637,00	86,87%
<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>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	45 000,00	1 118,01	2,48%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	75056	Spis powszechny i inne	18 722,00	12 133,28	64,81%
	3110	Świadczenia społeczne	17 383,51	10 860,00	62,47%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	647,00	647,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,64	110,64	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,85	15,85	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	565,00	499,79	88,46%
<i>Wydatki dotyczące Narodowego Spisu Ludności (wynagrodzenia, koszty obsługi)</i>					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	266 000,00	85 861,95	32,28%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 231,00	3 757,52	36,73%

	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 945,00	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 255,00	0,00	0,00%
<i>Zakup artykułów promocyjnych - ulotki, gadżety, banery, publikacje promocyjne itp. w tym realizacja projektu „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63% - większość zakupów planowana jest w II półroczu na potrzeby bieżącej promocji Gminy stąd niższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	58 298,33	53,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	69 718,00	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	39 851,00	0,00	0,00%
<i>Zakup usług dotyczący realizacji filmowych w TVB, kampanii reklamowych, informacji radiowych, materiałów prasowych oraz kosztów imprez okolicznościowych promujących Gminę, w tym realizacja projektu „Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sepólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63% ; wyższe wykonanie zaplanowano w II półroczu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	23 806,10	79,35%
<i>Składki członkowskie ZMP, Stowarzyszenie Miast Króla Kazimierza Wielkiego, Salutaris - składki płatne jednorazowo w I półroczu. Skł. LGR, LGD płatne w II półroczu</i>					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	653 339,00	330 031,82	50,51%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 101,94	55,10%
<i>Świadczenia BHP dla pracowników. Kolejne świadczenia związane z bhp realizowane są corocznie w IV kw.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	443 212,00	218 812,59	49,37%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 500,00	34 106,95	98,86%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 253,00	43 217,10	51,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 076,00	3 472,55	49,08%
<i>Wydatki to wynagrodzenia osobowe (6 etatów) wraz z pochodnymi, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakupy nagród dla uczniów biorących udział w konkursach gminnych. Realizacja planu uzależniona od wyników konkursu stąd trudności w precyzyjnym oszacowaniu planu. W związku z pandemią możliwa realizacja planu w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 566,98	71,34%
<i>Wydatki dotyczą zakupu art. biurowych, poradników, programów komputerowych itp. Większość wydatków zaplanowano w I półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	184,50	18,45%
<i>Środki przeznaczone na usługę konserwacji i naprawy sprzętu biurowego - zakup planowany w II półroczu</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	100,00	83,33%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	33 920,00	12 095,69	35,66%
<i>Do wydatków usług pozostałych zaliczono roczne opłaty licencyjne programów place , księgowość ,ochrony antywirusowej, koszty związane z RODO na podstawie zawartej umowy , opłaty pocztowe oraz opłaty bankowe . Wykonanie poniżej 50 % związane jest z brakiem obciążenia za użytkowanie biur za I półroczu z Urzędu Miejskiego .</i>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	2 337,66	15,58%
<i>Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie, uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy. Plan realizowany wg potrzeb, trudny do oszacowania stąd niskie wykonanie i możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 300,00	2 484,46	39,44%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych - niższe wykonanie w związku ze zmianą taryf</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	433,40	86,68%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizowane zgodnie z harmonogramem szkoleń, spotkań w ramach grup wymiany doświadczeń</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	168,00	42,00%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego- plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 593,00	7 950,00	75,05%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
<i>Koszty szkoleń - uczestnictwo w szkoleniu związanych ze zmianą obowiązujących przepisów; większość szkoleń zaplanowano w II półroczu stąd nie wykonanie planu</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 965,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK</i>					
	75095	Pozostała działalność	190 000,00	75 855,98	39,92%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	121 140,00	51 924,00	42,86%
<i>Wydatki obejmują diety dla soltysów i przewodniczących zarządów osiedli - niższe wykonanie z powodu pandemii covid-19</i>					
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00	17 398,00	57,99%
<i>Inkasa dla soltysów, 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>					

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 860,00	6 533,98	47,14%
<i>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty zastępstwa procesowego - niższe wykonanie planu związane jest z toczącymi się postępowaniami. W trakcie roku trudno precyzyjnie oszacować plan ze względu na specyfikę wydatku. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 689,00	1 847,00	50,07%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 689,00	1 847,00	50,07%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 689,00	1 847,00	50,07%
<i>Konserwacja oprogramowania dotyczącego prowadzenia spisu wyborców</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	173 167,37	62 404,36	36,04%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	162 067,37	58 304,36	35,98%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 900,00	8 535,00	40,84%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00	2 749,75	14,47%
<i>Ekwiwalenty za akcje ratunkowe oraz diety za szkolenia i ćwiczenia strażaków OSP - plan uzależniony od ilości akcji ratunkowych</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	312,90	39,11%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 400,00	15 555,00	41,59%
<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	34 437,68	8 686,10	25,22%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia w związku z utrzymaniem sprzętu p-poż w gotowości bojowej (odzież ochronna, paliwo, części zamienne, utrzymanie remiz strażackich itp.) zakupem materiałów do bieżącego remontu remiz - plan do realizacji w II półroczu w związku z zaplanowanymi zakupami i remontami.</i>					
	4260	Zakup energii	11 000,00	5 808,64	52,81%
<i>Koszty utrzymania remiz strażackich - zakup energii elektrycznej, wody, co, koszty akcji pożarowych. Niższe wykonanie ze względu na mniejsze koszty utrzymania remiz. Zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	1 600,00	26,67%
<i>Konserwacja oraz bieżące naprawy sprzętu gaśniczego - plan w większości zrealizowano w I półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	12 271,34	49,09%
<i>Badania psychologiczne kierowców, okresowe przeglądy pojazdów, usługi transportowe, szkolenia, wydatki dotyczące utrzymania remiz (usługi dystrybucji energii itp.) - plan realizowany zgodnie z zapotrzebowaniem stąd wyższe wykonanie</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	362,32	78,00	21,53%
<i>Koszty usług internetowych OSP Waldowo - niższe wykonanie w związku z podpisaniem umowy w trakcie roku</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	7 167,37	2 707,63	37,78%
<i>Ubezpieczenie strażaków oraz sprzętu p-poż - wydatek realizowany zgodnie z zawartą umową z ubezpieczycielem</i>					
	75414	Obrona cywilna	7 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup usług w zakresie obrony cywilnej (środki ochrony w związku z pandemią) - wydatki zaplanowano w II półroczu, możliwa zmiana planu</i>					
	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 100,00	4 100,00	100,00%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 100,00	4 100,00	100,00%
<i>Dotacja dla Powiatu Sepoleńskiego - udział w kosztach funkcjonowania punktu wymazu na covid-19</i>					
757		Obsługa długu publicznego	700 000,00	116 962,92	16,71%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	328 000,00	116 962,92	35,66%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	328 000,00	116 962,92	35,66%
<i>Odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu oraz kredytów - wydatki realizowane zgodnie z umowami</i>					
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	372 000,00	0,00	0,00%
	8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	372 000,00	0,00	0,00%
<i>Zabezpieczenie spłaty pożyczek przez ZGK sp. z o. o. w Sepólnie Krajeńskim, których Gmina jest gwarantem – pożyczki spłacono zgodnie z harmonogramem w związku z czym nie było konieczności realizacji wydatków w tym paragrafie</i>					
758		Różne rozliczenia	900 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	900 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	900 000,00	0,00	0,00%
<i>- rezerwa ogólna - 600000 zł</i>					
<i>- rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 300 000 zł</i>					
<i>Nie było konieczności uruchamiania rezerw stąd plan nie został wykonany</i>					

801		Oświata i wychowanie	19 464 838,34	10 634 548,99	54,63%
	80101	Szkoły podstawowe	12 058 529,09	6 826 488,54	56,61%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	260 568,00	114 791,47	44,05%
<i>Środki wydatkowano na zakup środków ochrony osobistej w związku z koniecznością zapewnienia pracownikom odpowiednich warunków pracy z powodu koronawirusa oraz wynikających z przepisów bhp, wypłacono dodatki wiejskie. Pomoc zdrowotna dla nauczycieli realizowana jest w IV kw.</i>					
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 794 646,00	4 217 882,02	54,11%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	718 616,09	710 809,49	98,91%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 423 753,00	842 516,20	59,18%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	156 544,00	75 007,52	47,91%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli i obsługi i administracji, 8 nagród jubileuszowych na kwotę 60.006,- oraz nagród w związku z odejściem na emeryturę. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 117,48 - nauczyciele oraz 46,90 - pozostali pracownicy.</i>					
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	49 500,00	15 155,45	30,62%
<i>Środki wydatkowano na wynagrodzenia animatorów na 4 "Orlikach", wykonanie prac porządkowych za zatrudnionego pracownika przebywającego na długotrwałym zwolnieniu lekarskim oraz udział w komisji kwalifikacyjnej. Większość zleceń do realizacji w II półroczu</i>					
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	207 188,00	83 631,94	40,37%
<i>Środki wydatkowano na zakup art. biurowych, materiałów do drobnych napraw, opału, środków czystości, paliwo do sprzętu gospodarczego, gilosze świadectw, dyplomy, sprzęt sportowy na "Orliki" oraz wyposażenia tj. pralka, pilarka, laptop, pojemniki do segregacji śmieci oraz bramki do piłki. Większość zakupów zaplanowano do realizacji w II półroczu - okres wakacyjny</i>					
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	76 500,00	3 672,76	4,80%
<i>Zakupiono różne, drobne pomoce dydaktyczne dla szkół. Większość zakupów zaplanowano do realizacji w II półroczu - okres wakacyjny</i>					
		4260 Zakup energii	194 600,00	118 199,97	60,74%
<i>Wydatki dotyczą energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody w budynkach oświatowych - wyższe wykonanie z uwagi na dłuższy okres grzewczy</i>					
		4270 Zakup usług remontowych	60 550,00	22 466,47	37,10%
<i>W pierwszym półroczu poniesiono wydatki na bieżące konserwacje, przeglądy i naprawy sprzętu szkolnego i biurowego. Wykonano malowanie pomieszczenia klasowego oddziału "O" w Wiśniewie, usunięto awarię sieci wodociągowej w SP 3 oraz naprawiono plac zabaw w Zbożu. Zaplanowane remonty będą przeprowadzone w okresie wakacyjnym.</i>					
		4280 Zakup usług zdrowotnych	8 110,00	1 336,00	16,47%
<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	254 170,00	86 034,43	33,85%
<i>Główne wydatki dotyczą: wywóz nieczystości stałych, roczne opłaty licencyjne- abonentowe 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 węzła cieplnego, kontrole i przeglądy stanu technicznego i sanitarnego obiektów, usługi inspektora RODO, konserwacje nawierzchni boisk i bieżni, usługi informatyczne, opłaty bankowe. Wykonanie niższe niż 50% z powodu nie korzystania z pomieszczeń CSiR w czasie zamknięcia szkół z powodu koronawirusa.</i>					
		4307 Zakup usług pozostałych	153 647,00	96 364,00	62,72%
<i>Wydatki dotyczą zakończonego projektu "Kompetencje kluczem do przyszłości" - opłata za prowadzenie zajęć.</i>					
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 100,00	8 008,12	33,23%
<i>Wydatki zgodne z zawartymi umowami na świadczenie usług telefonicznych, internetowych. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf</i>					
		4410 Podróże służbowe krajowe	3 200,00	180,33	5,64%
<i>Koszty delegacji pracowniczych - realizacja planu przewidziana w II półroczu (uruchomienie szkoleń dla nauczycieli w związku z nowym rokiem szkolnym) oraz obniżenie kosztów w związku z wyjazdami realizowanymi zbiorowo</i>					
		4430 Różne opłaty i składki	18 100,00	10 250,00	56,63%
		4437 Różne opłaty i składki	847,00	0,00	0,00%
<i>Koszty ubezpieczeń majątkowych - realizowane zgodnie z umową z ubezpieczycielem oraz opłaty środowiskowe. Koszt ubezpieczenia wyjazdu zagranicznego dotyczącego projektu "Erasmus II". Przewidywane wykonanie IX-X br.</i>					
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	557 322,00	418 190,00	75,04%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 769,00	738,00	26,65%
<i>Szkolenia 6 społecznych inspektorów pracy. Pozostałe zaplanowano na okres II półroczu, zgodnie z terminami.</i>					
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	93 799,00	1 254,37	1,34%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 096 661,00	552 008,84	50,34%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 937,00	13 734,37	52,95%
<i>W ramach tego paragrafu wypłacane są dodatki wiejskie. Realizacja zgodnie z planem.</i>					
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	767 716,00	359 761,64	46,86%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 600,00	61 554,34	98,33%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	146 119,00	69 400,33	47,50%

	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 761,00	8 562,06	45,64%
<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 ustawowymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 9,05 nauczyciele, 6,33 pozostali pracownicy</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 970,00	8 700,00	43,57%
<i>Zakup opału - zaplanowano w II półroczu oraz dywanu do klasy oddziału "0"</i>					
	4260	Zakup energii	11 500,00	8 900,00	77,39%
<i>Wydatki na energię elektryczną, wodę, gaz, co - wyższe wydatki w I półroczu długi okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,00%
<i>Usługi remontowe - realizowane wg potrzeb, możliwa realizacja planu w II półroczu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 982,00	21 070,00	75,30%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 576,00	326,10	2,40%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
80104		Przedszkola	3 985 764,00	2 222 998,95	55,77%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 100,00	0,00	0,00%
<i>Środki wydatkowane na zakup środków ochrony osobistej w związku z koniecznością zapewnienia pracownikom odpowiednich warunków pracy z powodu koronawirusa. Zaplanowane środki zostaną wydatkowane - jak corocznie w IV kw. stąd niskie wykonanie planu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 347 838,00	1 327 100,49	56,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	187 500,00	184 952,00	98,64%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	417 664,00	239 467,59	57,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50 322,00	24 277,78	48,24%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli, obsługi i administracji, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy wraz z pochodnymi. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 29,87- nauczyciele oraz 31,05 etaty to pozostali pracownicy. W ww paragrafach ujęto również realizację projektu "Nasze przedszkola II" gdzie plan wydatków realizowany jest zgodnie z harmonogramem.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 300,00	4 320,93	52,06%
<i>Wydatek dotyczy umów zleconych za udział w komisji kwalifikacyjnej oraz wynagrodzenie za dowóz posiłków do oddziału mieszczącego się w SP 3 (dotyczy GP " Bajka ").</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 200,00	24 871,96	38,74%
<i>W ramach tego paragrafu zakupiono materiały biurowe, materiały do drobnych napraw, środki czystości, dzienniki zajęć, pralkę, szorowarkę do podłóg, myjkę oraz zmywarko - wyparzarke. Pozostałe zakupy zaplanowano do realizacji w II półroczu</i>					
	4220	Zakup środków żywności	513 800,00	205 162,24	39,93%
<i>Zakupy żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup zabawek, materiałów dydaktycznych. Zakupy na nowy rok szkolny zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu.</i>					
	4260	Zakup energii	99 000,00	62 320,87	62,95%
<i>Zakup energii elektrycznej, wody, co, gazu - wyższe wykonanie ze względu na dłuższy okres grzewczy</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	15 200,00	843,10	5,55%
<i>Wydatki dotyczą konserwacji i napraw bieżących sprzętu. Planowane remonty zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym stąd niskie wykonanie planu.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	724,00	28,96%
<i>Badania medycyny pracy pracowników - realizowane w II półroczu (nowy rok szkolny)</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	45 350,00	25 579,31	56,40%
<i>Do kosztów usług pozostałych zaliczono : wywóz nieczystości stałych , opłaty licencyjne- abonentowe , usługi dystrybucji energii elektrycznej , utylizacja odpadów kuchennych , przeglądy i kontrole stanu technicznego obiektów , usługi inspektora ochrony danych osobowych , opłaty bankowe , aktualizacja oceny ryzyka zawodowego oraz instrukcji bezpieczeństwa pożarowego .</i>					
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 400,00	2 249,20	51,12%
<i>Koszty usług telefonicznych, internetowych.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	200,20	25,03%
<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	4 300,00	1 992,00	46,33%
<i>Koszty ubezpieczenia majątkowego - plan realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	156 733,00	117 700,00	75,10%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 840,00	906,00	49,24%
<i>Szkolenie w zakresie społecznych inspektorów pracy i bhp..</i>					

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43 917,00	331,28	0,75%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	560 899,00	205 359,18	36,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	560 899,00	205 359,18	36,61%
<i>Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i refundacją za bilety miesięczne. Wykonanie poniżej 50% związane z pandemią COVID 19 - wstrzymanie dowozu uczniów do szkół w związku z nauką zdalną</i>					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	82 141,00	3 290,00	4,01%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	82 141,00	3 290,00	4,01%
<i>Środki wydatkowano na dopłaty do czesnego dla nauczycieli, doradztwo metodyczne, szkolenia nauczycieli. Plan będzie realizowany w II półroczu</i>					
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	275 463,00	153 821,00	55,84%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 122,00	561,00	50,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 296,00	128 106,00	55,87%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 401,00	22 002,00	55,84%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 644,00	3 152,00	55,85%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenie pedagoga szkolnego. Wykonanie uzależnione od potrzeb edukacyjnych stąd brak możliwości precyzyjnego oszacowania planu i możliwa jego zmiana w II półroczu</i>					
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,	1 126 790,00	582 610,00	51,71%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 344,00	7 672,00	50,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	927 182,00	479 663,00	51,73%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 172,00	83 335,00	51,71%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 092,00	11 940,00	51,71%
<i>Wydatki dotyczą nakładów związanych ze wsparciem udzielanym uczniom niepełnosprawnym oraz ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi, zarówno zdolnym jak i wykazującym trudności. Wydatki obejmują w szczególności zajęcia pomocy psychologiczno-pedagogicznej, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne i wszystkie zajęcia w ramach grantu oświatowego oraz wynagrodzenie pedagoga szkolnego.</i>					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	136 934,34	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	136 934,34	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów dydaktycznych zaplanowano w II półroczu (nowy rok szkolny)</i>					
	80195	Pozostała działalność	141 656,91	87 972,48	62,10%
	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	114 000,00	73 000,00	64,04%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 810,00	10 404,03	50,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 703,91	1 703,91	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 031,00	2 214,54	54,94%
<i>Wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej na stanowisku prezesa ZNP na 0,5 etatu.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	775,00	650,00	83,87%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	337,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
851		Ochrona zdrowia	335 196,32	166 486,37	49,67%
	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	285 000,00	132 859,05	46,62%
	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	12 500,00	50,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59 000,00	25 020,00	42,41%
<i>Wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Wynagrodzenie wychowawcy w Świetlicy Terapeutycznej, wynagrodzenie za przeprowadzenie cyklicznych spotkań z osobami doświadczającymi przemocy w rodzinie oraz członków ww komisji. Plan realizowany zgodnie z harmonogramem</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	2 224,83	8,56%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione materiały na potrzeby działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim oraz zakup gier edukacyjnych na potrzeby zajęć socjoterapeutycznych w Świetlicy Terapeutycznej. Pozostałe zakupy planowane do realizacji w II półroczu</i>					
	4220	Zakup środków żywności	11 400,00	2 184,18	19,16%
<i>Ze środków tego paragrafu zostały zakupione art. spożywcze niezbędne przy realizacji zajęć socjoterapeutycznych- kulinarnych w Świetlicy Terapeutycznej. Pozostałe zakupy planowane do realizacji w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	100 100,00	47 230,04	47,18%
<i>Z tego paragrafu środki wydatkowano 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 Sepólnie Krajeńskim, koszty usług świadczonych przez prawnika i socjoterapeutkę 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	0,00	0,00%
<i>Koszty związane ze sporządzeniem opinii biegłych sądowych (psycholog, psychiatra) na podstawie wniosków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sepólnie Krajeńskim. Wydatek zaplanowano w II 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	13 700,00	76,11%
<i>Koszty związane ze szkoleniem dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego, grup roboczych oraz osób zaangażowanych w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z zakresu współczesnych uzależnień. Realizacja zgodnie z harmonogramem szkoleń</i>					
	85195	Pozostała działalność	35 196,32	23 627,32	67,13%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	17,00	34,00%
<i>Środki te przeznaczone są na wydanie przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. W okresie od stycznia 2021 roku do czerwca 2021 roku wydano 2 decyzje w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe dla świadczeniobiorców.</i>					
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 146,32	5 146,32	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 500,00	13 500,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	3 000,00	31,58%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 964,00	28,06%
<i>Dotacja dla Powiatu Sepoleńskiego na udział w kosztach funkcjonowania punktu szczepień powszechnych oraz zakup defibrylatora. Realizacja zadania dotyczącego dowozu mieszkańców do punktu szczepień, funkcjonowania i wyposażenia punktu teleinformacyjnego i promocję szczepień przeciw covid-19, mobilny punkt szczepień</i>					
852		Pomoc społeczna	8 145 872,71	3 808 972,75	46,76%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	149 634,00	25 867,32	17,29%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 500,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 400,00	1 872,71	22,29%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 350,00	264,61	19,60%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 000,00	23 730,00	38,27%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów zlecen specjalistów zatrudnionych w Punkcie Interwencji Kryzysowej. Gmina Sepólno Krajeńskie wraz z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim w ramach Programu Osłonowego „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie” w 2021 roku będzie realizowała projekt, który uzyskał dofinansowanie z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie pod nazwą „OTWÓRZ OCZY - NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SEPÓLNO KRAJEŃSKIE !!! – CZĘŚĆ 3”. Głównym założeniem projektu będzie rozwój działań profilaktycznych mających na celu podniesienie świadomości społecznej na temat zjawiska przemocy w rodzinie. Odbiorcami projektu będą dzieci, młodzież, rodzice oraz osoby zaangażowane w działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie z terenu miasta i gminy Sepólno Krajeńskie. Pozyskane środki finansowe wzbogacą działania Gminy Sepólno Krajeńskie i Ośrodka Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim zmierzające do zwiększenia współpracy pomiędzy instytucjami na co dzień zajmującymi się problematyką przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Realizacja zadania w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 744,00	0,00	0,00%
	4220	Zakup środków żywności	6 600,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów edukacyjnych dotyczących przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i ulotek. Realizacja zadania w II półroczu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	40 540,00	0,00	0,00%
<i>Ogłoszenia w prasie dotyczące działalności Punktu Interwencji Kryzysowej oraz pozostałe usługi. Środki z tego paragrafu zostaną wydatkowane w II półroczu w ramach projektu „OTWÓRZ OCZY - NIE DAJ SIĘ PRZEMOCY W GMINIE SEPÓLNO KRAJEŃSKIE !!! – CZĘŚĆ 3”</i>					

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</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.	16 489,00	8 431,45	51,13%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	889,00	0,00	0,00%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 600,00	8 431,45	54,05%
<i>Ze środków tego paragrafu opłacane są składki zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z tutejszego Ośrodka. Składki w I półroczu 2021 roku odprowadzono od 32 osób pobierających zasiłek stały, liczba świadczeń 188</i>					
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	576 185,00	213 155,02	36,99%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 968,00	835,87	42,47%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	510 524,00	159 119,15	31,17%
	3119	Świadczenia społeczne	63 693,00	53 200,00	83,53%
<i>Realizacja wypłat zasiłków okresowych, zasiłków celowych oraz specjalnych zasiłków celowych. Zasiłki okresowe w I półroczu 2021 roku wypłacone były 86 rodzinom, 171 osób w tych rodzinach, świadczeń 311 na łączną kwotę 79 459,74 zł. Zasiłki celowe wypłacano w szczególności na pomoc w opłaceniu schronienia oraz na zakup leków, leczenia, opalu i odzieży. Zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe wypłacone były 127 rodzinom, 287 osób w tych rodzinach, świadczeń 287 na łączną kwotę 79 659,41 zł. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z mniejszej liczby osób i rodzin objętych ww. pomocą.</i>					
85215		Dodatki mieszkaniowe	294 983,34	137 206,62	46,51%
	3110	Świadczenia społeczne	282 118,79	137 167,48	48,62%
<i>Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w 2021 roku zaplanowano 279.980,00 zł, wydatkowano 135.210,31 zł, co stanowi 48,29 %. Wydatki dotyczą wypłaconych dodatków mieszkaniowych, które są świadczeniami pieniężnymi mającymi na celu pokrycie z funduszy publicznych (gminnych) części kosztów utrzymania mieszkania, jakie zobowiązane są ponosić osoby uprawnione do otrzymania takiego dodatku. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom posiadającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego, osiągającym niskie dochody, posiadającym odpowiednią powierzchnię użytkową lokalu. W I półroczu 2021 roku przyjęto 115 wniosków. Na wypłatę dodatku energetycznego zaplanowano 2.138,79 zł., wydatkowano 1.957,17 zł, co stanowi 91,51%. Od 1 stycznia 2014 roku odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej przysługuje trzyczłonowy 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 dostarczania energii elektrycznej. W I półroczu 2021 roku przyjęto 46 wniosków.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 403,55	39,14	0,53%
<i>Wydatki dotyczące zakupu artykułów biurowych i papierniczych, wyposażenia biurowego akcesoriów. Plan na zakup materiałów i wyposażenia dodatków mieszkaniowych będzie realizowany w II półroczu 2021 roku.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	5 461,00	0,00	0,00%
<i>W tym paragrafie ujęte są usługi radcy prawnego oraz koszty przedłużenia licencji. Możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
85216		Zasiłki stałe	195 316,00	95 306,33	48,80%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 516,00	164,02	3,63%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	190 800,00	95 142,31	49,86%
<i>Zasiłek stały wypłacono 34 osobom, świadczeń 387, z tego osobom samotnie gospodarującym 27 osobom, świadczeń 163</i>					
85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 829 814,60	2 526 340,54	52,31%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 890,00	9 726,43	27,88%
<i>Wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnioskujące z przepisów o bhp. Zgodnie z regulaminem większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	32 802,62	32 802,62	100,00%
<i>Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej. W II półroczu oczekuje się zwiększenia planu wydatków.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 155 341,28	1 491 184,10	47,26%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 399,87	74 399,87	100,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 876,91	13 876,91	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	259 958,72	246 775,72	94,93%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 911,58	3 911,58	100,00%

	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	729,59	729,59	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	566 000,00	272 906,20	48,22%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 271,21	13 271,21	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 475,37	2 475,37	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	85 000,00	34 953,18	41,12%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 668,71	1 668,71	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	311,32	311,32	100,00%
<i>Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dyrektorów, kierowników działów, pracowników socjalnych, księgowych, sekretarki, aspirantów pracy socjalnej, opiekunów środowiskowych, sprzątaczkę, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Niskie wykonanie składek związane z wypłatą świadczeń ZUS. Realizacja Projektu „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego!” w ramach POWER. W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku w Ośrodku Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowany jest Projekt „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego!”, na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.05.00-00-0297/18-00 z dnia 19.11.2019 roku. Celem głównym projektu jest poprawa skuteczności oraz efektywności pomocy społecznej na terenie gminy Sepólno Krajeńskie poprzez wdrożenie nowego modelu pracy, polegającego na oddzieleniu pracy (procedury) administracyjnej od świadczenia pracy socjalnej oraz usług społecznych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim. Ponadto, celem projektu jest poprawa obsługi osób zgłaszających się do OPS poprzez zmianę organizacji pracy ośrodka, obejmująca wprowadzenie rozwiązań optymalizujących wykorzystanie kompetencji zatrudnionych pracowników socjalnych.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 267,00	13 851,00	65,13%
<i>Wydatki związane z ochroną danych osobowych - umowa zlecenia z inspektorem ochrony danych osobowych (RODO). Paragraf obejmuje również koszty projektu PAL "Nowy Start w wysokości 5 951,00 zł. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2021 r.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 586,38	43 001,68	50,24%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	389,03	389,03	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	72,79	72,79	100,00%
<i>Zakup materiałów biurowych, prenumeraty czasopism m.in. Rachunkowość budżetowa, zakup pieczętek, zakup środków czystości, materiałów remontowych m.in. farby, narzędzia malarskie. Koszty związane z utrzymaniem terenu zielonego m.in.. kwiaty, nawóz. Zakup materiałów w ramach zajęć KIS, oraz projekty "PAL - Nowy Start." Projekt „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego!”</i>					
	4220	Zakup środków żywności	7 762,00	0,00	0,00%
<i>Zakup artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych konferencji, spotkań zespołu interdyscyplinarnego, obsługi komisji gminnych itp. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2021 r.</i>					
	4260	Zakup energii	58 873,00	28 343,91	48,14%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody ciepłego budynku administrowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	1 282,00	405,90	31,66%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług remontowych - konserwacja kopiarki. Wyższe wydatki przewiduje się w II półroczu 2021 r.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 882,00	520,00	18,04%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na okresowe oraz profilaktyczne badania lekarskie pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej. Badania realizowane są zgodnie z zaświadczeniami większość z nich zostanie przeprowadzona w II półroczu.</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	116 376,00	80 737,80	69,38%
	4307	Zakup usług pozostałych	8 100,14	8 100,14	100,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	1 510,85	1 510,85	100,00%
<i>Wydatki na opłaty bankowe, porto od przekazów pocztowych dla klientów Ośrodka, za ochronę budynku, usługi transportowe, licencje, konserwacja urządzeń i programów, ogłoszenia prasowe, usługi radcy prawnego oraz inne usługi (przeład instalacji itp.). Paragraf ten obejmuje koszty projektu PAL Nowy Start w wysokości 32 773,65 zł oraz projektu PAL Aktywni w wysokości 5 200,00 zł. Ewentualna korekta planu wydatków nastąpi w II półroczu 2021 r. Projekt „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego!”</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 555,00	6 735,54	40,69%
<i>Oplaty za usługi telefoniczne, internetowe - niskie wykonanie planu związane jest ze zmianą taryf i niższymi kosztami usług. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	36 016,83	15 716,91	43,64%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na przejazdy służbowe na szkolenia w celu podwyższania kwalifikacji zawodowych kadry (szkolenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia asertywności, komunikatywności, kontrakty socjalne oraz szkolenia dotyczące zagadnień związanych z rachunkowością i dodatkami mieszkaniowymi). Ujęte są tu również zwroty kosztów dojazdów opiekunów do środowisk wiejskich oraz wydatki na ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych dla pracowników socjalnych za świadczenie pracy w środowisku.</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	4 752,00	1 947,06	40,97%
<i>Oplata roczna za ubezpieczenie majątkowe budynku oraz oplata za trwały zarząd. Wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 159,40	77 706,86	73,89%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	11 063,00	5 531,00	50,00%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					

	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 401,00	705,00	50,32%
<i>Jednorazowa opłata roczna za podatek od gruntów</i>					
	4510	Opłata na rzecz budżetu państwa	157,00	0,00	0,00%
<i>Opłaty za wydanie zaświadczeń o niekaralności dla pracowników Ośrodka. Ewentualna zmiana planu w II półroczu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 565,00	3 665,26	20,87%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 369,39	32 369,39	100,00%
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 037,61	6 037,61	100,00%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczone na podwyższenie kwalifikacji zawodowych kadry wynikające z ustawy o pomocy społecznej, pracy socjalnej i środowiskowej, szkolenia dla pracowników zespołu ds. finansowych oraz osobowych. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2021 r. Projekt „Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego!”</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50 000,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	40 000,00	15 284,58	38,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	338,95	6,78%
	4260	Zakup energii	20 000,00	5 664,96	28,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	9 280,67	61,87%
<i>Zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.99.2014 Burmistrza Sepólna Krajeńskiego z dnia 14 października 2014 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim do bezpłatnego użytkowania lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 5/3 w Sepólnie Krajeńskim oraz zgodnie z zarządzeniem Nr Or.0050.1.14.2017 z dnia 14 lutego 2017 r. oddano Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim drugie mieszkanie chronione w miejscowości Waldowo 137/9. W 2020 roku zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Sepólna Krajeńskiego Nr Or.0050.1.37.2020 z dnia 14 kwietnia 2020 roku oddano 3 lokale mieszkalne z przeznaczeniem na mieszkanie chronione usytuowane w Sepólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3. W mieszkaniu chronionym treningowym w Sepólnie Krajeńskim przy ul. T. Kościuszki 5/3 do 30 czerwca 2020 roku przebywały 2 osoby dorosłe oraz 1 dziecko. W mieszkaniu chronionym treningowym w Waldowie do 30 czerwca przebywały 3 osoby. W mieszkaniu chronionym w Sepólnie Krajeńskim przy ul. Krótkiej 1/3 w miesiącu czerwcu przebywały 4 osoby.</i>					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	192 660,00	97 920,00	50,83%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	117 806,16	53 543,69	45,45%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 427,59	9 284,48	45,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 886,25	1 311,83	45,45%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 560,00	27 300,00	62,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 980,00	6 480,00	81,20%
<i>Specjalistyczne usługi opiekuńcze są świadczone przez pedagogów. Pomoc w formie pracy socjalnej świadczą pracownicy socjalni w ramach swoich obowiązków służbowych. Zasady ich przyznawania i odpłatności określa Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz. U. z 2005 r., Nr 189, poz. 1598 ze zm.), a nie jak w przypadku pozostałych usług opiekuńczych, regulacje gminne. W I półroczu 2021 roku z tej formy pomocy korzystało 13 rodzin. Liczba godzin przepracowanych przez specjalistów w tych środowiskach wyniosła 710. Pomocą w formie usług opiekuńczych w ramach programu rządowego „Opieka 75+” objętych było 55 osób. Liczba przepracowanych godzin wyniosła 6414. Środki na realizację usług wynoszą 141 120,00 zł, w I półroczu 2021 roku wydatki wyniosły 64 140,00 zł. Otrzymana dotacja została zrealizowana w 45,45%.</i>					
	85230	Pomoc państwa w zakresie żywienia	368 600,00	112 218,50	30,44%
	3110	Świadczenia społeczne	368 600,00	112 218,50	30,44%
<i>Z tego paragrafu wypłacany jest: wieloletni rządowy program "Posilek w szkole i w domu." Zgodnie z umową Nr 39/2021 zawartą w dniu 22.03.2021 r., pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sepólno Krajeńskie w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posilek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 przyznano dotacją celową w wysokości 218 600,00 zł oraz udział środków własnych gminy w wysokości 150 000,00 zł. Z dożywiania w szkole w miesiącach styczeń - czerwiec 2021 roku skorzystało 28 dzieci, gorącego posiłku 27 osób korzystające z tej formy pomocy oraz z pomocy finansowej w postaci świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności 106 rodzin, w tym 268 osób w rodzinach.</i>					
	85295	Pozostała działalność	1 482 190,77	577 242,39	38,95%
	3110	Świadczenia społeczne	76 963,00	9 544,58	12,40%
<i>Zgodnie z porozumieniem nr 611-2/2021 z dnia 14 stycznia 2021 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 2021 roku 22 osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej wykonując prace społecznie użyteczne na terenie 13 sołectw, Osiedlu Nr 1 i 2 oraz na terenie Ośrodka Pomocy Społecznej w Sepólnie 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 zastrzeżeń związanych z pandemią koronawirusa Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim w ramach art. 48b udzielił pomocy 2 osobą przebywającym w kwarantannie domowej dostarczono artykuły żywnościowe opłacone z powyższego paragrafu.</i>					
	3117	Świadczenia społeczne	8 649,00	0,00	0,00%
	3119	Świadczenia społeczne	26 160,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 050,00	22 540,16	40,21%

	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 612,00	19 636,78	9,84%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 663,00	6 879,54	41,29%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 565,00	4 538,41	42,96%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 402,00	3 405,06	5,29%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 890,00	1 192,95	41,28%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 390,00	471,43	33,92%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	9 317,00	458,16	4,92%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	408,00	117,51	28,80%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	43 091,00	645,00	1,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	600,00	25,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	64 530,00	5 875,41	9,10%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 760,00	0,00	0,00%
	4227	Zakup środków żywności	66 600,00	2 271,42	3,41%
	4269	Zakup energii	9 214,00	4 607,00	50,00%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	1 475,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	600,00	25,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	116 912,00	1 104,00	0,94%
	4309	Zakup usług pozostałych	9 455,77	4 731,00	50,03%
<p><i>Głównym założeniem projektu pn. Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start” w ramach PAL było aktywne włączenie społeczne oraz powrót na rynek pracy. Poprzez aktywne włączenie społeczne rozumiemy spotkania organizowane w kluczowych miejscowościach w zależności od oczekiwań i potrzeb społeczności lokalnej. Aktywizacja zawodowa polegała na uczestnictwie w wybranych kursach zawodowych podnoszących kwalifikacje i umiejętności wybrane zgodnie z barometrem zawodów. Niewykonanie w tych paragrafach wynika z faktu, nieotrzymania dofinansowania z środków z funduszu europejskiego. Projekt „Program Aktywizacji Lokalnej - Aktywni w Sepólnie Krajeńskim”: Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim od 1 kwietnia 2021 roku realizuje projekt pt. „Program Aktywności Lokalnej – Aktywni w Sepólnie Krajeńskim”</i></p> <p><i>Celem projektu jest wdrożenie w oparciu o Program Aktywności Lokalnej w okresie od 1.04.2021 roku do 31.03.2022 roku kompleksowego i zindywidualizowanego programu umożliwiającego aktywne włączenie społeczne 30 osób. Projekt dedykowany jest dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie. Projekt „Wspieraj Seniora” - w związku z ogłoszoną koniecznością pozostania seniorów w domu od 27.10.2020r. na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie został uruchomiony program „Wspieraj Seniora”. Celem programu jest zapewnienie usług wsparcia Seniorom w wieku 70 lat i więcej, którzy w obowiązującym stanie epidemii pozostają w domach. Usługa wsparcia polegała w szczególności na dostarczeniu zakupów, obejmujących artykuły podstawowej potrzeby, w tym artykuły spożywcze, środki higieny osobistej, wykup leków, załatwianie spraw urzędowych, opłacanie rachunków. Pracownicy Ośrodka kontaktowali się z osobami wymagającymi wsparcia i ustalali zakres pomocy. Od stycznia 2021 roku wsparciem objęte były 33 osoby. Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka” Zgodnie z umową o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu Kujawsko-Pomorska Teleopieka w ramach części Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 (dalej: RPO WKP 2014-2020) współfinansowanej z Europejskiego Funduszu Społecznego, zwana dalej „umową”, zawarta na podstawie art. 33 ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.; dalej: ustawa wdrożeniowa) w dniu 22 grudnia oraz; w związku z pismem Instytucji Zarządzającej nr WR-IV-T.433.425.1.2021 z dnia 27 kwietnia 2021 roku, wyrażającym zgodę w sprawie możliwości zmiany okresu realizacji projektu z od 2020-07-01 do 2023-06-30 na od 2021-01-01 do 2023-12-31, nie zostały poniesione żadne wydatki w I półroczu 2021 roku. Niewykonanie w tym paragrafie wynika z faktu, iż w I półroczu 2021 roku nie nastąpiło rozpoczęcie świadczenia usługi teleopieki, w związku z przedłużającą się procedurą przetargową. Dopiero w dniu 29 czerwca 2021 roku nastąpiło podpisanie umowy na utworzenie Kujawsko-Pomorskiego Telecentrum i utrzymanie systemu teleopieki.</i></p>					
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	650 000,00	487 575,65	75,01%
<p><i>W domu pomocy społecznej umieszcza się osobę wymagającą całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogącą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, której nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych. W I połowie 2021 roku w domach pomocy społecznej przebywał 30 osób. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2020 roku.</i></p>					
	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 380,00	0,00	0,00%
	4437	Różne opłaty i składki	14 355,00	448,33	3,12%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 549,00	0,00	0,00%
<p><i>Projekt „Program Aktywizacja i Integracja- Nowy Start” w ramach PAL oraz Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”</i></p>					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	114 000,00	45 040,44	39,51%
	85395	Pozostała działalność	114 000,00	45 040,44	39,51%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 490,21	35 158,56	46,57%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 440,60	1 184,25	34,42%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 609,79	6 152,18	45,20%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	594,69	208,60	35,08%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	2 072,22	772,58	37,28%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	92,49	23,83	25,76%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 416,67	0,00	0,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	83,33	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 722,00	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	278,00	0,00	0,00%
	4267	Zakup energii	9 444,44	874,39	9,26%

	4269	Zakup energii	555,56	51,43	9,26%
	4307	Zakup usług pozostałych	2 077,78	580,47	27,94%
	4309	Zakup usług pozostałych	122,22	34,15	27,94%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim wraz z Stowarzyszeniem „Dorośli – Dzieciom” w okresie od 1 stycznia 2021 do 31 sierpnia 2022 roku realizuje projekt „Bezpieczny dom – pewna przyszłość” dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt zakłada zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Celem projektu jest zwiększenie dostępu dla 48 osób do usług wsparcia rodziny oraz utworzenie i funkcjonowanie mieszkania wspomagane. Projekt „Centrum Aktywności Rodziny Droga do integracji”: W miesiącach styczeń - czerwiec 2021 r. pracownicy socjalni zajmowali się: monitoringiem uczestnictwa beneficjentów w spotkaniach i sporządzali wywiady środowiskowe dotyczące wypłaty zasiłków celowych – motywacyjnych w miesiącu styczniu 2021 na kwotę 26 600,00 zł i kwietniu 2021 na kwotę 26 600,00 zł</i>					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	424 948,00	190 624,87	44,86%
	85401	Świetlice szkolne	295 609,00	109 112,87	36,91%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 485,00	1 619,73	46,48%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	222 677,00	75 822,97	34,05%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 532,00	10 690,60	79,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 999,00	14 181,71	34,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 082,00	2 057,86	40,49%
<i>Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń nauczycieli. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach to 2,28. W związku z organizacją nowego roku szkolnego planuje się większe wydatki w II półroczu</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 238,00	4 740,00	75,99%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 596,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	94 339,00	81 512,00	86,40%
	3240	Stypendia dla uczniów	92 339,00	81 512,00	88,27%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Wypłata stypendium szkolnego wg. kryterium dochodowego wraz z kosztami obsługi. Stypendium finansowane w 90% z dotacji celowej. Przynano 57 stypendiów.</i>					
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	35 000,00	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	0,00	0,00%
<i>Wypłata stypendium szkolnego za wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i>					
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	0,00	0,00%
<i>Plan zakłada zakup nagród rzeczowych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce - realizacja nastąpi na początku nowego roku szkolnego</i>					
855		Rodzina	23 420 000,63	14 040 727,90	59,95%
	85501	Świadczenia wychowawcze	13 101 543,00	8 336 766,25	63,63%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 291,00	7 451,11	48,73%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	3110	Świadczenia społeczne	12 974 075,00	8 259 585,40	63,66%
<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 2021 roku jest znacznie przekroczone w związku z jego niedoszacowaniem. Przewidywane braki w budżecie są zgłaszane na bieżąco do Urzędu Wojewódzkiego celem zwiększenia budżetu na 2021 rok.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 235,51	53 232,53	68,04%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 189,49	9 189,49	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	5 589,74	27,95%
	4120	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 148,89	57,44%
<i>Wynagrodzenia dla 2 pracowników wykonujących zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	952,00	569,09	59,78%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 834 566,00	3 663 890,75	62,80%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 639,00	8 482,00	41,10%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>						
		3110	Świadczenia społeczne	5 312 476,00	3 317 415,46	62,45%
<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 zamieszkania - dojazd i internat, świadczenia opiekuńcze, świadczenie rodzicielskie, zasiłek dla opiekuna oraz fundusz alimentacyjny.</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 697,45	98 697,45	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 876,55	17 876,55	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370 000,00	216 349,19	58,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 500,00	1 929,12	29,68%
<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, stąd wyższe wykonanie planu i ewentualna jego zmiana w II półroczu</i>						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,00	780,00	57,78%
<i>Koszty wydania decyzji administracyjnych w sprawie świadczenia rodzicielskiego. Ewentualna korekta planu w II półroczu</i>						
		4580	Pozostałe odsetki	3 427,00	2 360,98	68,89%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd wyższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 600,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>						
	85503		Karta Dużej Rodziny	416,63	143,85	34,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	416,63	143,85	34,53%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sepólnie Krajeńskim zajmuje się obsługą zamawiania i wydawania Kart Dużej Rodziny. Od stycznia 2021 roku do czerwca 2021 roku wpłynęły 20 wniosków o przyznanie Karty Dużej Rodziny.</i>						
	85504		Wspieranie rodziny	1 115 795,00	329 891,70	29,57%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 200,00	0,00	0,00%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 511,00	829,08	33,02%
		3110	Świadczenia społeczne	511 200,00	0,00	0,00%
<i>Od 1 lipca 2018 roku tutejszy ośrodek rozpoczął realizację rządowego programu „Dobry start”. Świadczenie przysługuje w związku z rozpoczęciem roku szkolnego do ukończenia przez dziecko lub osobę uczącą się 20. roku lub 24. roku życia w przypadku dzieci lub osób uczących się legitymujących się orzeczeniem o niepełnosprawności. Świadczenie jest wypłacane raz w roku, a wnioski na realizację świadczenia przyjmowane są przez tutejszy organ od 1 lipca. W związku z powyższym nie wypłacano żadnych świadczeń.</i>						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 328,55	89 496,28	62,44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 471,45	15 471,45	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 400,00	16 506,58	60,24%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 400,00	2 347,89	43,48%
<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	9 137,00	492,00	5,38%
<i>Zakupiono materiały i wyposażenie na potrzeby zespołu ds. wspierania rodziny. Środki w tym paragrafie zostaną wydatkowane w drugim półroczu 2021 roku.</i>						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	436,00	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	385 000,00	197 410,43	51,28%
<i>Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł wydatki za pobyt 42 dzieci przebywających w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinny dom dziecka).</i>						
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 418,00	642,06	26,55%
<i>Oplata za usługi tel. komórkowej, stacjonarnej i Internet. Niższe wykonanie związane ze zmianą taryf.</i>						

	4410	Podróże służbowe krajowe	3 250,22	1 964,91	60,45%
<i>Koszty delegacji służbowych realizowane wg potrzeb stąd niższe wykonanie planu. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu 2019 r.</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 650,78	4 650,78	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00%
<i>Przekazane do budżetu Wojewody odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco stąd niższe wykonanie. Zmiana planu w II półroczu.</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 092,00	80,24	7,35%
<i>Środki na tym paragrafie przeznaczono na podwyższanie kwalifikacji zawodowych kadry. Plan przewidziany do realizacji w II półroczu</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	350 000,00	170 443,65	48,70%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 049,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży oraz wydatki na środki czystości wnikające z przepisów o bhp zaplanowano na II półroczu</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206 548,00	85 595,24	41,44%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 052,54	21 052,54	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 081,00	20 194,09	44,80%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 700,00	1 713,12	25,57%
<i>Wynagrodzenia dyrektora, wychowawców, młodszego opiekuna oraz robotników gospodarczych. Zatrudnienie na dzień 30.06.2021 r. to 6 osób(4 etaty). Niewykonanie wyniku ze zwolnień lekarskich oraz zwolnień ustawowych</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 724,00	7 315,20	49,68%
<i>Wydatki związane z wykonaniem zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy oraz umowy zlecenia za obsługę kadrową, księgową oraz wydatki na umowę zlecenia dla inspektora danych osobowych.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 480,98	14 169,23	97,85%
<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 wyniku z zakupów jednorazowych materiałów na remont pomieszczeń.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	1 025,00	21,98	2,14%
<i>Zakup artykułów spożywczych na zajęcia kulinarne. Niewykonanie wyniku z faktu ograniczenia działań w Świetlicy związanego z epidemią COVID-19. Wykonanie przewiduje się w II półroczu 2020 r.</i>					
	4260	Zakup energii	11 275,00	5 108,40	45,31%
<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	215,25	14,00%
<i>Ewentualne zakupy usług remontowych przewiduje się w II półroczu 2020 r. (regeneracja gaśnic).</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	513,00	95,00	18,52%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	9 010,00	6 426,18	71,32%
<i>Wydatki związane z pokryciem kosztów przesyłek kurierskich, wywóz śmieci, usługa elektryczna (wykonanie wyłącznika ppoż.), przegląd techniczny budynku. Wyższe wykonanie w związku z przeprowadzonym remontem w I półroczu</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 381,00	1 260,30	28,77%
<i>W paragrafie tym ujęte są wydatki na zakup usług do sieci komórkowej, stacjonarnej oraz Internet. Ewentualna korekta planu nastąpi w II półroczu</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	340,00	15,40%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 108,02	5 581,02	91,37%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 454,46	1 180,00	81,13%
<i>Szkolenia zgodnie z harmonogramem (2 szkolenia dla kadry kierowniczej)</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 305,00	176,10	4,09%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	52 680,00	52 097,56	98,89%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	541,00	0,00	0,00%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	52 139,00	52 097,56	99,92%
<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z OPS oraz przekazane do budżetu Wojewody zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez OPS - plan realizowany do wysokości wpływów z tego tytułu, trudny do oszacowania i aktualizowany na bieżąco</i>					
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 965 000,00	1 487 494,14	50,17%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 569,00	3 268,57	34,16%
<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. Głównie wydatki z przedmiotowego paragrafu planowane są w II półroczu w tym zakupy związane z wystąpieniem pandemii COVID-19, stąd plan nie realizowany w 50 %.</i>					
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 814 179,00	887 166,24	48,90%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 356,80	126 356,80	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	361 279,00	171 497,84	47,47%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	51 403,00	17 828,10	34,68%
<i>Wydatki ww paragrafów obejmują wynagrodzenia (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne) pracowników zatrudnionych w Złobku w CMDiR: dyrektora, pracowników merytorycznych (starszy opiekun - 10, opiekun - 5, młodszy opiekun - 2), starszej pielęgniarki, kucharza, fizjoterapeuty - 3/4 etatu, starszego dietetyka - 3/4 etatu, głównej księgowej - 3/4 etatu, pomocy administracyjnej - 3/4 etatu, robotnik gospodarczego - 1, sprzątaczkę - 1. W Klubie Dziecięcym w CMDiR i Opiekunów Dziennych : 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.</i>					
<i>Niższe wykonanie na paragrafie 4010 związane jest z otrzymanymi refundacjami z Powiatowego Urzędu Pracy.</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 693,00	13 350,00	43,50%
<i>W tym paragrafie ujęto wydatki związane z wypłatą umów zlecenia 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	91 000,00	40 692,36	44,72%
<i>Wydatki tego paragrafu obejmują m. in. zakup artykułów gospodarczych m. in. walki, szczotki, worki do odkurzacza, wkłady do mopa, środków czystości, środków opatrunkowych do wyposażenia apteczek pierwszej pomocy, nabywaczka i proszku do zmywarek oraz środków do czyszczenia stali nierdzewnej kory, kwiatów i ziemi do zagospodarowania terenu wokół budynku, granulatu dla zwierząt w ogródku przyrodniczym, prasowalnic, artykułów biurowych, zestawu wieszaków, czajnik elektryczny, fartuszek i prześcieradła dla dzieci, prenumerata rachunkowości budżetowej i inne. W II półroczu 2021 r. planuje się dalsze zakupy niezbędne w celu funkcjonowania jednostki.</i>					
	4220	Zakup środków żywności	145 995,00	78 137,39	53,52%
<i>Zakup żywności do wysokości zebranych środków z przeznaczeniem na codzienne wyżywienie składające się z 5 posiłków tj. śniadanie, przekąska, zupa, II danie i podwieczorek dla dzieci i pracowników korzystających z wyżywienia.</i>					
	4260	Zakup energii	103 327,00	43 997,24	42,58%
<i>Wykonanie na tym paragrafie dotyczy wydatków ponoszonych na dostawę energii elektrycznej, gazu i wody. Niższe wykonanie spowodowane było ograniczeniem działalności Złobka w okresie pandemii COVID-19. W II półroczu ewentualna zmiana planu.</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	18 553,00	5 774,55	31,12%
<i>Wydatki związane m. in. z konserwacją dźwigu, konserwacją kotłowni gazowej, wentylacji oraz koparki. W II półroczu zaplanowano szereg usług, planuje się zrealizować plan.</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 933,00	1 032,00	53,39%
<i>Badania medycyny pracy dla pracowników - realizacja zgodnie z zaświadczeniami lekarskimi i terminami w nich określonymi</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	69 291,00	24 542,40	35,42%
<i>Zakup usług bankowych, usług transportowych, TV dla dzieci, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości stałych, usług związanych z utrzymaniem ogródka przyrodniczego. Zakup licencji do programu antywirusowego na 2 lata oraz programu Rejestr VAT, konserwacja oprogramowania programu księgowego BUDŻET. Wydatki związane z usługą diagnostyki, regulacji parametrów obrazu oraz czyszczenia zespołu bębna w kserokopiarce, dojazdem serwisu do urządzeń dźwigowych i kserokopiarce, usługą tapicerską, wykonaniem prac elektrycznych kontrolno-pomiarowych, konsultacjami psychologicznymi dla opiekunów. Głównie wydatki tego paragrafu planowane są w II półroczu stąd plan realizowany na niskim poziomie.</i>					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 637,00	5 567,88	57,78%
<i>Oplata za usługi telefonu stacjonarnego oraz Internetu - możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 574,00	1 512,96	42,33%
<i>Podróże służbowe pracowników. Planowana realizacja delegacji wg harmonogramu</i>					
	4430	Różne opłaty i składki	2 868,00	1 389,00	48,43%
<i>Ubezpieczenie majątku. Wykonanie planu realizowane będzie w II półroczu zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 615,00	59 728,22	74,09%
<i>Odpis na ZFŚS</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 183,20	5 210,00	56,73%
<i>Szkolenia pracowników. W II półroczu możliwa zmiana planu.</i>					

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35 544,00	442,59	1,25%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 864 653,68	2 693 437,91	45,93%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200 000,00	113 634,03	56,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 400,00	9 842,00	30,38%
<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	103 792,03	61,93%
<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	4 450 000,00	2 051 426,91	46,10%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 000,00	30 171,68	30,48%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00	4 957,20	97,20%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 800,00	5 961,26	33,49%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00	0,00	0,00%
<i>Wynagrodzenie osób realizujących zadania z zakresu gospodarki odpadami. Niższe wykonanie w związku z finansowaniem części wynagrodzenia przez PUP oraz zasilkiem chorobowym i zwolnieniami ze składek FP. W związku z efektywnością zatrudnienia większe wydatki zaplanowano w II półroczu</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakup materiałów biurowych, papierniczych, informacyjnych, ulotek, worków na śmieci itp.- planowana realizacja zadania w II półroczu stąd brak wykonania planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	4 314 849,00	2 008 453,64	46,55%
<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	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 163,25	75,00%
<i>Odpis na ZFSS</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 600,00	719,88	27,69%
<i>Koszty postępowania egzekucyjnego w zakresie gospodarki odpadami - plan realizowany zgodnie z tytułami, trudny do zaplanowania, możliwa korekta planu w II półroczu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Planowane szkolenia dot. gospodarki odpadami - realizowane wg potrzeb w II półroczu</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400,00	0,00	0,00%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	85 000,00	24 654,47	29,01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 679,58	55,99%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy - zakup koszy do śmieci, worków, rękawic roboczych - wyższe wykonanie I półroczu - przygotowanie na okres letni</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	82 000,00	22 974,89	28,02%
<i>Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy (usługi komunalne, sprzątanie miasta, usługa wysypisko) - niższe wykonanie w I półroczu, większość prac porządkowych/usług w sezonie letnim</i>					
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	143 000,00	65 846,08	46,05%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
<i>Zakupy nasadzeń drzew i krzewów - większość zakupów zaplanowano na okres letni stąd nie wykonanie planu</i>					
	4260	Zakup energii	2 000,00	374,66	18,73%
<i>Zakup wody do podlewania zieleni miejskiej; niższe wykonanie ze względu na warunki pogodowe</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	139 000,00	65 471,42	47,10%
<i>Utrzymanie zieleni w gminie (pielęgnacja terenów zielonych, wycinka zakrzaczeń, usługi komunalne) - plan realizowany zgodnie z umową z wykonawcą większość wydatków zaplanowano w II półroczu - okres letni</i>					
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	786 853,68	388 033,19	49,31%
	4260	Zakup energii	240 000,00	141 047,41	58,77%
	4270	Zakup usług remontowych	326 853,68	125 152,50	38,29%
<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	220 000,00	121 833,28	55,38%
<i>Montaż i demontaż oświetlenia świetlnego ulic, usługi przyłączenia do sieci, usługa dystrybucji energii- zadanie realizowane zgodnie z zawartymi umowami. Możliwa weryfikacja planu w II półroczu</i>					
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	148 800,00	26 457,10	17,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 500,00	5 346,00	32,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	129 800,00	19 343,10	14,90%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (monitoring jakości powietrza, utylizacja 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 zakupu wyposażenia w ramach projektu "Czyste powietrze"</i>					

	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 768,00	70,72%
<i>Oplata za korzystanie ze środowiska - płatności jednorazowe w I półroczu</i>					
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki dotyczące ochrony środowiska - koszty akcji sprzątania świata zaplanowano w II półroczu</i>					
	90095	Pozostała działalność	50 000,00	23 386,13	46,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	63,12	3,16%
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	23 323,01	48,59%
<i>Utrzymanie i wylapywanie bezpańskich psów - niższe wykonanie w paragrafie 4210 wynika z płatności za karmę dla bezpańskich zwierząt wg potrzeb - możliwa weryfikacja planu; natomiast niższe wykonanie w paragrafie 4300 związane jest z ponoszeniem płatności za utrzymanie psów w schronisku za czerwiec w lipcu</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 698 328,00	1 271 175,41	47,11%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	35 000,00	14 764,00	42,18%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	35 000,00	14 764,00	42,18%
<i>Dotacje dla stowarzyszeń - zgodnie z załącznikiem nr 6</i>					
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 995 678,00	950 165,78	47,61%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 680 000,00	840 000,00	50,00%
<i>Dotacja dla Centrum Kultury i Sztuki - dotacja realizowana zgodnie z harmonogramem</i>					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	880,28	585,66	66,53%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 416,00	3 425,00	63,24%
<i>Umowy o dzieło na realizację drobnych usług i zadań remontowych świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego - większość zaplanowanych zleceń zrealizowano w I półroczu - załącznik nr 8</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	166 814,52	39 139,23	23,46%
	4220	Zakup środków żywności	23 500,00	3 313,67	14,10%
<i>Zakupy art. spożywczych, materiałów i wyposażenia dotyczącego wyposażenia świetlic wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej- załącznik nr 8</i>					
	4260	Zakup energii	25 700,00	10 074,41	39,20%
<i>Koszty energii elektrycznej, wody, gazu w świetlicach wiejskich realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej - załącznik nr 8. Niższe wydatki poniesiono w I półroczu z uwagi na pandemię</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	2 791,20	991,20	35,51%
<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 stąd niższe wykonanie</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	85 896,00	50 530,61	58,83%
<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	4 680,00	2 106,00	45,00%
<i>Opłaty za dostęp do sieci Internet realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z podpisanymi umowami - załącznik nr 8</i>					
	92116	Biblioteki	605 000,00	302 520,00	50,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	605 000,00	302 520,00	50,00%
<i>Dotacja dla Biblioteki Publicznej</i>					
	92195	Pozostała działalność	62 650,00	3 725,63	5,95%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	290,13	0,94%
<i>Zakupy art. spożywczych, materiałów i wyposażenia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego- wydatek realizowany zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej/samorządu osiedli większość wydatków zaplanowano w II półroczu (sezon letni)- załącznik nr 8</i>					
	4260	Zakup energii	5 150,00	0,00	0,00%
<i>Zakup wody w związku z utrzymaniem boisk wydatek realizowany w ramach Funduszu Sołeckiego- zadanie zrealizowane zgodnie z uchwałami Rad Sołeckich- większość wydatków zaplanowano w II półroczu (sezon letni) - załącznik nr 8</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	26 500,00	3 435,50	12,96%
<i>Przeglądy placów zabaw, utrzymanie boisk, wykonanie elementów na placu zabaw, usługi kulturalne - wydatki realizowane zgodnie z uchwałą Rady Sołeckiej/samorządu osiedli- załącznik nr 8. Większość wydatków zaplanowano w II półroczu</i>					
926		Kultura fizyczna	3 051 989,00	1 398 172,22	45,81%
	92601	Obiekty sportowe	2 546 989,00	1 092 422,22	42,89%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	8 055,09	40,28%
<i>Wydatki związane z zakupem wody dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy oraz obowiązującymi przepisami BHP, wypłata ekwiwalentów za odzież 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 2021 r.</i>					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	923 000,00	422 123,37	45,73%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 000,00	74 144,75	97,56%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185 000,00	72 789,71	39,35%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 000,00	9 963,70	36,90%
<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. Stan zatrudnienia w Centrum Sportu i Rekreacji w Sepólnie Krajeńskim na 30.06.2021 roku wynosił 21 osób (13 - zatrudnienie na czas nieokreślony, 8 - zatrudnienie na czas określony - zatrudnienie w ramach robót publicznych - 8). W ramach współpracy z PUP na dzień 30.06.2021r. był zatrudniony w CSiR jeden stażysta oraz jeden stażysta zatrudniony w ramach współpracy ze Stowarzyszeniem Dorosli-Dzieciom. Ze względu na współpracę z PUP składki w paragrafach związanych z wynagrodzeniami, nie są całkowicie możliwe do zaplanowania. Niewykonanie paragrafów związanych ze składkami ZUS wynika z uchylenia zwrotu składek ZUS za luty 2021 r. (tarcze COVID-19).</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 odprowadzania składek do PFRON</i>					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	130 000,00	14 283,38	10,99%
<i>Wynagrodzenia za: sędziowanie podczas imprez sportowych, obsługa medyczna podczas zawodów oraz półkolonii, obsługa techniczna, obsługa wypożyczalni sprzętu wodnego, obsługa portierni, wykonanie obowiązków ratownika wodnego. Większe wydatki planowane są na drugie półrocze w związku z zawartymi umowami zlecenie za pełnienie obowiązków ratownika na Plaży Miejskiej w Sepólnie Krajeńskim, obsługę wypożyczalni sprzętu wodnego oraz uruchomienie zajęć z aerobiku. Większość wydatków zaplanowano w okresie letnim.</i>					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280 000,00	106 234,30	37,94%
	4220	Zakup środków żywności	7 500,00	669,05	8,92%
<i>Zakup materiałów i wyposażenia - m.in. środki czystości, uzupełnienia do dozowników, paliwo, art. biurowe, nagrody, puchary, sprzęt sportowy, wodny, nawozy, środki ochrony roślin, środki chemiczne do sauny i jacuzzi, materiały do naprawy saun, materiały remontowo - budowlane, narzędzia, części do napraw (naprawa kosiarek, wykaszarki), banery, tablice informacyjne, wyposażenie (m.in. Szlifierka z regulacją 2x5 Ah MAKITA DGA513RTJ, szafka na klucze (szyfr 4 cyfrowy), Drukarka BIXOLON SLP-TX400 służąca do wydruku etykiet inwentarowych, Spawarka inwentorowa SIM 201/1, szlifierka kątowna 125 mm, 405 W 11000/min CONCEPT - 2 szt., Stojak z ogumieniem na handle (Spar) MF-S002-1, kasy fiskalne online, wyposażenie dla ratownika wodnego - żerdź, lina ratownicza, Łodówka MIDEA MDRD86FGF01 - do biura trenerów, kosze ażurowe na śmieci, stół 176 x 45,50 x 77,5 cm + 2 ławki 176 x 22,5 x 47 cm - 6 kompletów). Wydatki zostały wykonane w mniejszym zakresie z uwagi na niemożliwość prowadzenia działalności zgodnie z zasadami i ograniczeniami wywołanymi sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 oraz z uwagi na odwołania IOSW Sepolno - Tokyo 2020. Pozostałe zakupy zaplanowano w II półroczu.</i>					
	4260	Zakup energii	210 000,00	165 523,41	78,82%
<i>Zakup energii elektrycznej, co, wody na obiekty sportowe. Przekroczenie planu wynika ze zużycia większej ilości energii cieplnej, wody niż planowano oraz wprowadzone podwyżki za media. Możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	3 995,79	19,98%
<i>Wydatki poniesione w związku z zakupem usług remontowych obejmowały konserwację dźwigu - windy dla niepełnosprawnych, naprawa kosiarki, wykaszarki, 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-błacharskie - naprawa uszkodzonego filara elewacyjnego przy hali sportowej. Wydatki związane z naprawami są trudne do oszacowania stąd niższe wykonanie</i>					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	805,00	40,25%
<i>Koszty badań medycyny pracy. Realizowane wg zawartych umów stąd niższe wykonanie planu</i>					
	4300	Zakup usług pozostałych	477 489,00	108 938,97	22,81%
<i>Zakup usług m.in. komunalnych, pocztowych, bankowych, transportowych; koszty przeglądów, utrzymania porządku wokół budynku, koszty ochrony fizycznej oraz podjazdy, delegacje sędziowskie, usługi prania, usługi poligraficzne, dystrybucja energii elektrycznej. Wydatki zostały wykonane w mniejszym zakresie z uwagi na niemożliwość prowadzenia działalności zgodnie z zasadami i ograniczeniami wywołanymi sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19 oraz z uwagi na odwołania IOSW Sepolno - Tokyo 2020.</i>					
	4360	Usługi telekomunikacyjne	7 700,00	3 602,13	46,78%
<i>Usługi telefoniczne (telefony stacjonarne, komórkowe), opłaty za dostęp do sieci Internet.</i>					
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	1 322,53	13,23%
<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	5 261,54	37,58%
<i>Ubezpieczenie mienia - wydatek realizowany zgodnie z umową z ubezpieczycielem</i>					
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 500,00	29 500,00	100,00%
<i>Odpis na ZFŚS.</i>					
	4480	Podatek od nieruchomości	72 500,00	36 001,00	49,66%
<i>Podatek od nieruchomości</i>					
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	28 300,00	28 207,35	99,67%
<i>Opłaty na rzecz budżetów samorządu terytorialnego – opłata za nieruchomości/obiekty przekazane przez Gminę Sepolno Krajeńskie w trwały zarząd. Wydatek związany z opłatą za trwały zarząd dokonywany jest jeden raz w roku; opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wg deklaracji</i>					
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 500,00	0,00	0,00%
<i>Koszty podatku VAT - Wydatki związane z podatkiem VAT mogą wystąpić w II półroczu w związku ze zwiększoną sprzedażą w sezonie letnim.</i>					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Koszty postępowania sądowego - realizowane wg potrzeb i trudne do oszacowania - możliwa zmiana planu w II półroczu</i>					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	739,00	12,32%
<i>Szkolenia pracowników w zakresie: uczestnictwo w konferencji Sport For Brands 2021, szkolenie dla kadry kierowniczej z zakresu "Role i asertywność menedżerska". W roku 2021 realizacja szkoleń zaplanowana jest w II półroczu.</i>					
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 000,00	262,15	1,54%
<i>Wpłaty na PPK - na podstawie deklaracji pracowników, większość nie przystąpiła do programu stąd niskie wykonanie</i>					

	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	505 000,00	305 750,00	60,54%
		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	0,00	0,00%
		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	12 000,00	12 000,00	100,00%
<i>Nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe - wypłacone w I półroczu</i>						
		3250	Stypendia różne	3 000,00	750,00	25,00%
<i>Stypendia sportowe - wypłacone w I półroczu, realizowane wg zawartych umów</i>						
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE				74 653 379,71	39 711 245,55	53,19%
<i>Wydatki majątkowe</i>						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	17 016 927,13	3 515 612,05	20,66%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	144 400,00	79 210,00	54,85%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	144 400,00	79 210,00	54,85%
<i>Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę skrzyżowania ulic Kościuszki, Odrodzenia i bl. ks. Jerzego Popiełuszki w Sepólnie Krajeńskim. Podpisano aneks do umowy (Porozumienie nr IB.I.T.041.46.2017 z dnia 24 kwietnia 2017r.). Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu</i>						
	60014		Drogi publiczne powiatowe	44 000,00	19 000,00	43,18%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	44 000,00	19 000,00	43,18%
<i>Dotacja dla Powiatu na współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sepólno Krajeńskie 25 000,00zł (zadania przewidziane do realizacji w II półroczu) oraz dofinansowanie przebudowy odwodnienia w Zalesiu 19 000,00zł. Zadanie zrealizowane.</i>						
	60016		Drogi publiczne gminne	7 700 159,13	2 195 263,59	28,51%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 501 958,58	2 195 263,59	29,26%
<i>Wykonanie ul. Bergera, Bukowa, Matejki, - plan i wykonanie 1 002 255,20zł. Zadanie sfinansowane ze środków RFIL. Płatność w I półroczu.</i>						
<i>Przebudowa drogi gminnej Niechorz-Sikorz; plan 936 930,22zł - zadanie sfinansowane ze środków RFIL, w trakcie realizacji</i>						
<i>Przebudowa ul. Pokrzywnickiego; plan 967 641,38zł, zadanie zrealizowane, finansowane w ramach RFIL, FDS oraz środków własnych</i>						
<i>Przebudowa drogi gminnej Piaseczno (291 mb); plan 896 829,82zł - zadanie realizowane w ramach FDS, zadanie w trakcie realizacji</i>						
<i>Przebudowa drogi gminnej Piaseczno (140mb); plan 260 043,96zł - zadanie realizowane w ramach FDS oraz środków własnych, zadanie w trakcie realizacji</i>						
<i>Przebudowa drogi gminnej Lutowo-Radońsk; plan 1208 215,00zł - zadanie w trakcie realizacji, finansowane w ramach RFIL, FDS oraz środków własnych</i>						
<i>Przebudowa ulicy Osiedle Leśne w Sepólnie Krajeńskim; plan 250 000,00zł - zadanie zrealizowane w ramach FDS oraz środków własnych</i>						
<i>Przebudowa drogi gminnej Wysoka Krajeńska; plan 851 690,00zł - zadanie planowane do realizacji w II półroczu 2021 roku w ramach FDS</i>						
<i>Przebudowa ulicy Stanisława Wyspiańskiego; plan 1 010 256,00zł - zadanie planowane do realizacji w II półroczu 2021 roku w ramach FDS</i>						
<i>Dokumentacja projektowa na budowę dróg Komierowo, ul. Reja ul. Prusa; plan 81 426,00zł; zadanie planowane do realizacji w II półroczu 2021 roku w ramach środków własnych</i>						
<i>Budowa drogi Świdwie - dokumentacja; plan 58 671,00zł. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu.</i>						
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	198 200,55	0,00	0,00%
<i>Utrzymywanie dróg gminnych- zadanie realizowane zgodnie z umową z dostawcą wyłonionym w trybie zamówień publicznych</i>						
	60095		Pozostała działalność	9 128 368,00	1 222 138,46	13,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 494 537,00	332 317,72	13,32%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 533 831,00	889 820,74	13,62%
<i>Rewitalizacja; Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sepólnie 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. Zadanie w trakcie realizacji, większość prac zaplanowana do realizacji w II półroczu.</i>						

700		Gospodarka mieszkaniowa	330 400,00	76 804,00	23,25%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	37 000,00	34 563,00	93,41%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	34 563,00	93,41%
<i>Wykonanie dokumentacji projektowej - termomodernizacja budynku w Radońsku</i>					
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	293 400,00	42 241,00	14,40%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	293 400,00	42 241,00	14,40%
• Wykup nieruchomości pod drogi - plan przewidziany do realizacji w II półroczu z uwagi na toczące się postępowanie administracyjne					
750		Administracja publiczna	70 149,00	0,00	0,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	70 149,00	0,00	0,00%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 626,00	0,00	0,00%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 523,00	0,00	0,00%
<i>Zakup sprzętu komputerowego, biurowego dla Urzędu Miejskiego w Sepólnie Krajeńskim w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza" - dofinansowanie do 85% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO - do realizacji w II półroczu</i>					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	92 234,63	92 234,63	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	92 234,63	92 234,63	100,00%
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	92 234,63	92 234,63	100,00%
<i>Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w ramach projektu "Nowoczesne służby ratownicze - zakup pojazdów dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych - etap IV" - udział gminy 25% wartości. Płatność w I półroczu.</i>					
801		Oświata i wychowanie	2 026 568,00	0,00	0,00%
	80104	Przedszkola	2 026 568,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 026 568,00	0,00	0,00%
<i>Budowa przedszkola w Sepólnie Krajeńskim - w 2021 roku ramach środków RFIL - I etap. Rozpoczęcie realizacji planowane w II półroczu</i>					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 420 170,00	0,00	0,00%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 003 562,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 553 800,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 449 762,00	0,00	0,00%
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa. Zadanie realizowane w ramach PROW 63,63%. Podpisano umowę z wykonawcą. Płatności przewidziane w II półroczu.</i>					
	90002	Gospodarka odpadami	1 500 000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00	0,00	0,00%
<i>Projekt pn. „Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sepólno Krajeńskie” RPO WK-P; Działanie 4.2 Gospodarka Odpadami; dofinansowanie kosztów kwalifikowanych 85%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Rozpoczęcie realizacji zadania planowane w II półroczu, uzależnione od otrzymania dofinansowania.</i>					
	90095	Pozostała działalność	1 916 608,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	863 874,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 052 734,00	0,00	0,00%
<i>Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sepólno Krajeńskie. Zadanie dofinansowane do 50% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 oraz zabezpieczony ww poprzez wpłaty mieszkańców (dofinansowanie RPO WKP 863 874,00zł, wpłaty mieszkańców 1 052 734,00zł). Planowany termin rozpoczęcia II półroczu</i>					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	61 402,00	29 398,00	47,88%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	29 398,00	29 398,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	29 398,00	29 398,00	100,00%
<i>Zakup traktorka do koszenia trawy na terenie sołectw Wiśniewa, Piaseczno - zadanie zrealizowane w całości w I półroczu.</i>					
	92195	Pozostała działalność	32 004,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 004,00	0,00	0,00%
<i>Zakup elementów na place zabaw przez samorząd mieszkańców - zaplanowano w II półroczu w ramach funduszu sołeckiego</i>					
926		Kultura fizyczna	55 011,00	0,00	0,00%
	92601	Obiekty sportowe	55 011,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 011,00	0,00	0,00%
<i>Ogrodzenie kortów tenisowych na terenie CSiR. Dofinansowanie w ramach środków Urzędu Marszałkowskiego 19 000,00zł. Planowany termin rozpoczęcia zadania II półroczu</i>					
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE			26 072 861,76	3 714 048,68	14,24%
RAZEM WYDATKI			100 726 241,47	43 425 294,23	43,11%

Załącznik Nr 2b do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

STRUKTURA WYDATKÓW

Tabela nr 1. Struktura wydatków wg rodzaju na dzień 30.06.2021r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% wykonania
wydatki bieżące	74 653 379,71	39 711 245,55	53%
wydatki majątkowe	26 072 861,76	3 714 048,68	14%
RAZEM	100 726 241,47	43 425 294,23	43%

Załącznik Nr 3 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

**Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań
zleconych ustawami Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2021 roku**

Dział	Rozdział	§	Dotacja			Wykonanie		
			Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01095	2010	800 945,01	800 945,01	100,00%	800 945,01	800 945,01	100,00%
750	75011	2010	163 354,02	85 060,02	52,07%	163 354,02	83 773,63	51,28%
	75056	2010	18 722,00	18 722,00	100,00%	18 722,00	12 133,28	64,81%
751	75101	2010	3 689,00	1 847,00	50,07%	3 689,00	1 847,00	50,07%
801	80153	2010	136 934,34	136 934,34	100,00%	136 934,34	0,00	0,00%
851	85195	2010	50,00	17,00	34,00%	50,00	17,00	34,00%
852	85215	2010	2 182,44	2 182,44	100,00%	2 182,44	1 996,31	91,47%
	85219	2010	33 299,00	33 299,00	100,00%	33 299,00	33 295,52	99,99%
	85228	2010	51 540,00	42 780,00	83,00%	51 540,00	33 780,00	65,54%
855	85501	2060	13 085 300,00	8 396 604,00	64,17%	13 085 300,00	8 328 746,05	63,65%
	85502	2010	5 810 500,00	3 679 622,00	63,33%	5 810 500,00	3 653 047,77	62,87%
	85503	2010	416,63	143,85	34,53%	416,63	143,85	34,53%
	85504	2010	528 100,00	0,00	0,00%	528 100,00	0,00	0,00%
	85513	2010	52 139,00	52 139,00	100,00%	52 139,00	52 097,56	99,92%
Ogółem			20 687 171,44	13 250 295,66	64,05%	20 687 171,44	13 001 822,98	62,85%

Załącznik Nr 4 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

**Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień Gminy
Sępólno Krajeńskie za pierwsze półrocze 2021 roku z:**

a) organami administracji rządowej

Dochody						Wydatki					
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Dział	Rozdział	§	Plan*	Wykonanie	%
710	71035	2020	1 000,00	1 000,00	100%	710	71035	4210	2 000,00	0,00	0%
852	85205	2020	76 490,00	76 490,00	100%	852	85205	4010, 4110, 4120, 4210, 4220, 4300	76 490,00	0,00	0%
Ogółem dochody			77 490,00	77 490,00	100%	Ogółem wydatki			78 490,00	0,00	0%

* 1 000,00 - kwota dotacji, 1 000,00 - środki własne Gminy

Wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy miejsc grobownictwa wojennego - nasadzenie krzewów, pielęgnacja terenów zielonych, zapalenie zniczy. Planowana realizacja zadania w II półroczu.

Projekt "Otwórz oczy nie daj się przemocy" realizowany przez OPS w II półroczu

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	59 626,00	0,00	0%	750	75023	6067	59 626,00	0,00	0%
Ogółem dochody			67 726,00	4 050,00	6%	Ogółem wydatki			67 726,00	4 050,00	6%

Dotacja ze Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim na zarządzanie nieruchomością wspólną

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.

Załącznik Nr 5 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

**Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5
ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych Gminy Sępólna Krajeńska za I półrocze 2021 roku**

dział	rozdział	§	Treść	plan	wykonanie	%
600			Transport i łączność	9 048 868,03	1 237 138,38	13,67%
	60095		Pozostała działalność	9 048 868,03	1 237 138,38	13,67%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 429,29	4 283,59	66,63%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 858,39	8 368,50	77,07%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 099,40	732,47	66,62%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 856,77	1 430,96	77,07%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	95,27	62,44	65,54%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	160,91	121,96	75,79%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 494 537,00	332 317,72	13,32%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 533 831,00	889 820,74	13,62%
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	14 824,00	0,00	0,00%
	63095		Pozostała działalność	14 824,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	7 245,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 279,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	5 355,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	945,00	0,00	0,00%
Realizacja zadania „Rodzinny piknik wędkarski w Sępólnie Krajeńskim” dofinansowanie LGD 85%						
750			Administracja publiczna	186 265,00	346,20	0,19%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	70 496,00	346,20	0,49%
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	347,00	346,20	99,77%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 626,00	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 523,00	0,00	0,00%
Zakup sprzętu informatycznego w ramach realizacji projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" wraz z obsługą zadania						
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	115 769,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 945,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 255,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	69 718,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	39 851,00	0,00	0,00%
„Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sępólna Krajeńska poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki” dofinansowanie PROW 63,63%						
801			Oświata i wychowanie	154 494,00	96 364,00	62,37%
	80101		Szkoły podstawowe	154 494,00	96 364,00	62,37%
		4307	Zakup usług pozostałych	153 647,00	96 364,00	62,72%
		4437	Różne opłaty i składki	847,00	0,00	0,00%
Projekt Erasmus + realizowany przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sępólnie Krajeńskim (umowa nr 2018-1-IT02-KA229-048378_5)						
852			Pomoc społeczna	905 240,14	263 696,53	29,13%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	63 693,00	53 200,00	83,53%
		3119	Świadczenia społeczne	63 693,00	53 200,00	83,53%
Wypłaty zasiłków celowych, okresowych dla podopiecznych OPS - wkład własny						
	85219		Pozostała działalność	159 124,37	159 124,37	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 399,87	74 399,87	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 876,91	13 876,91	100,00%
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 911,58	3 911,58	100,00%

		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	729,59	729,59	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 271,21	13 271,21	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 475,37	2 475,37	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 668,71	1 668,71	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	311,32	311,32	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	389,03	389,03	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	72,79	72,79	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	8 100,14	8 100,14	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 510,85	1 510,85	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 369,39	32 369,39	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 037,61	6 037,61	100,00%
Projekt "Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim na rzecz włączenia społecznego"						
	85295		Pozostała działalność	682 422,77	51 372,16	7,53%
		3117	Świadczenia społeczne	8 649,00	0,00	0,00%
		3119	Świadczenia społeczne	26 160,00	0,00	0,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 612,00	19 636,78	9,84%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 663,00	6 879,54	41,29%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 402,00	3 405,06	5,29%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 890,00	1 192,95	41,28%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 317,00	458,16	4,92%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	408,00	117,51	28,80%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	43 091,00	645,00	1,50%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	64 530,00	5 875,41	9,10%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 760,00	0,00	0,00%
		4227	Zakup środków żywności	66 600,00	2 271,42	3,41%
		4269	Zakup energii	9 214,00	4 607,00	50,00%
		4287	Zakup usług zdrowotnych	1 475,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	116 912,00	1 104,00	0,94%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 455,77	4 731,00	50,03%
		4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 380,00	0,00	0,00%
		4437	Różne opłaty i składki	14 355,00	448,33	3,12%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 549,00	0,00	0,00%
Wydatki związane z realizacją przez OPS projektu pn "Program aktywizacja i integracja - Nowy start" realizowany w ramach PAL; Program Aktywności Lokalnej - Aktywni w Sępólnie Krajeńskim; Projekt "Kujawsko-Pomorska Teleopieka";						
853			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	114 000,00	45 040,44	39,51%
	85395		Pozostała działalność	114 000,00	45 040,44	39,51%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 490,21	35 158,56	46,57%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 440,60	1 184,25	34,42%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 609,79	6 152,18	45,20%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	594,69	208,60	35,08%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 072,22	772,58	37,28%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	92,49	23,83	25,76%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 416,67	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	83,33	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 722,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	278,00	0,00	0,00%
		4267	Zakup energii	9 444,44	874,39	9,26%
		4269	Zakup energii	555,56	51,43	9,26%
		4307	Zakup usług pozostałych	2 077,78	580,47	27,94%
		4309	Zakup usług pozostałych	122,22	34,15	27,94%
Wydatki związane z realizacją przez OPS projektu "Centrum aktywności rodziny drogą do integracji" i "Bezpieczny dom - pewna przyszłość" oraz projektu "Przyjazna Przystań" - realizowanego przez Świetlicę Terapeutyczną						

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 420 170,00	0,00	0,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 003 562,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 553 800,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 449 762,00	0,00	0,00%
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa; zadanie realizowane w ramach pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu oraz PROW 63,63%						
	90002		Gospodarka odpadami	1 500 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00	0,00	0,00%
Projekt pn. „Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie” Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego; Działanie 4.2 Gospodarka Odpadami; dofinansowanie kosztów kwalifikowanych 85%. Zadanie realizowane w latach 2021-2022						
	90095		Pozostała działalność	1 916 608,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	863 874,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 052 734,00	0,00	0,00%
Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sępólno Krajeńskie; zadanie dofinansowane do 50% kosztów kwalifikowanych w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 oraz zabezpieczony ww poprzez wpłaty mieszkańców (dofinansowanie RPO WKP 863 874,00zł, wpłaty mieszkańców 1 052 734,00zł)						
Razem:				16 843 861,17	1 642 585,55	9,75%

Załącznik Nr 6 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Wykonanie dotacji dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych w I półroczu 2021 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
1.	010	01009	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00	0,00
<i>Dotacja dla spółki wodnej na bieżące zadania melioracyjne, odtworzeniowe</i>						
Razem dział 010					60 000,00	0,00
1a.	630	63095	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	8 000,00	0,00
<i>Dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie; upowszechnianie turystyki krajoznawstwa</i>						
Razem dział 630					8 000,00	0,00
2.	754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 900,00	8 535,00
2a.	754	75412	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	92 234,63	92 234,63
<i>Dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie: bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej</i>						
Razem dział 754					113 134,63	100 769,63
3.	801	80195	2360	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	114 000,00	73 000,00
<i>Dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie: nauka, edukacja, oświata i wychowanie</i>						
Razem dział 801					114 000,00	73 000,00
4.	851	85153	2360	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	15 000,00	10 000,00
5.	851	85154	2360	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	40 000,00	30 000,00
<i>Dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie: ochrona i promocja zdrowia; przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym; pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób</i>						
Razem dział 851					55 000,00	40 000,00
6.	921	92105	2360	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	35 000,00	14 764,00
<i>Dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie: kultura, sztuka, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego</i>						
Razem dział 921					35 000,00	14 764,00
7.	926	92605	2360	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	17 000,00	0,00
8.	926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	473 000,00	293 000,00
<i>Dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie: wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej oraz rozwój sportu</i>						
Razem dział 926					490 000,00	293 000,00
Ogółem					875 134,63	521 533,63

Załącznik Nr 7 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych

Dotacje podmiotowe								
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Zakres dotacji	Planowana kwota dotacji	Wykonanie za I półrocze	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	921	92109	2480	Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie działalności statutowej	1 680 000,00	840 000,00	50,00%
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie działalności statutowej	605 000,00	302 520,00	50,00%
Ogółem:						2 285 000,00	1 142 520,00	50,00%

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	60004	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie realizacji zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego	15 000,00	0,00	0,00%
2.	600	60013	6300	Województwo Kujawsko-Pomorskie	Dotacja dla samorządu WK-P na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola - Sępólno Krajeńskie - Rogoźno (ulica Kościuszki) z ul. Odrodzenia i bl. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie” (porozumienie nr IB.I.T.041.46.2017 z dnia 24 kwietnia 2017r.)	144 400,00	79 210,00	54,85%
3.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie	25 000,00	0,00	0,00%

4.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie budowy kanalizacji deszczowej służącej odwodnieniu pasa drogowego DP nr 1111 C relacji Mała Cerkwica – Zalesie – Wałdowo w m. Zalesie, gmina Sępólno Krajeńskie.	19 000,00	19 000,00	100,00%
5.	600	60014	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie w związku z realizacją zadania pn.: "Remont drogi powiatowej nr 1121C relacji Jazdrowo-Ilowo-Sępólno Krajeńskie"	30 000,00	30 000,00	100,00%
6.	750	75023	2339	Województwo Kujawsko-Pomorskie	Dofinansowanie projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	347,00	346,20	99,77%
7.	754	75421	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie zadania: Mobilny punkt pobrań „Drive thru” – testy Covid-19 w Sępólnie Krajeńskim prowadzony przez NOVUM-MED. Sp. Z o.o. – Szpital Powiatowy NZOZ w Więcborku	4 100,00	4 100,00	100,00%
8.	851	85195	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie zadania: Utworzenie i funkcjonowanie Punktu Szczepień Powszechnych na terenie Powiatu Sępoleńskiego.	3 500,00	3 500,00	100,00%
9.	851	85195	2710	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	Dofinansowanie zadania: Współfinansowanie kosztów zakupu i montażu defibrylatora wraz z zestawem ratowniczym COVID.	1 646,32	1 646,32	100,00%
Ogółem:						242 993,32	137 802,52	56,71%

Zadania realizowane zgodnie z planem i zawartymi porozumieniami.

Załącznik Nr 8 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Wykonanie planu wydatków funduszu soleckiego za 2021 rok

Lp.	Solectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	15 777,05	5 272,19	33,42%
2.	Jazdowo	11 461,57	1 193,43	10,41%
3.	Iłowo	23 108,74	6 093,07	26,37%
4.	Kawle	21 902,26	4 057,47	18,53%
5.	Komierowo	21 763,05	16 465,74	75,66%
6.	Lutowo	30 254,82	1 915,50	6,33%
7.	Lutówko	25 336,09	15 461,24	61,02%
8.	Niechorz	31 554,11	8 927,38	28,29%
9.	Piaseczno	35 637,58	27 367,36	76,79%
10.	Radońsk	19 442,90	13 842,13	71,19%
11.	Sikorz	22 737,52	9 561,47	42,05%
12.	Skarpa	20 788,59	16 311,32	78,46%
13.	Świdwie	25 243,29	17 692,32	70,09%
14.	Teklanowo	13 874,53	1 969,79	14,20%
15.	Trzciany	21 948,67	4 571,97	20,83%
16.	Waldowo	40 463,50	6 129,85	15,15%
17.	Waldówko	17 076,34	2 595,56	15,20%
18.	Włóścibórz	28 491,50	17 170,97	60,27%
19.	Wiśniewa	17 725,98	10 656,65	60,12%
20.	Wiśniewka	15 962,67	1 270,35	7,96%
21.	Wilkowo	17 122,74	3 480,02	20,32%
22.	Wysoka Krajeńska	15 869,86	4 022,91	25,35%
23.	Zalesie	18 190,02	7 557,91	41,55%
24.	Zboże	22 598,31	3 245,46	14,36%
R A Z E M		534 331,69	206 832,06	38,71%

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

Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za 2021 rok

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2016r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	46 403,10	1 410,50	3,04%
2.	Samorząd nr 2	46 103,10	2 025,00	4,39%
R A Z E M		92 506,20	3 435,50	3,71%
Ogółem jednostki pomocnicze:		626 837,89	210 267,56	33,54%

Załącznik Nr 9 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Załącznik Nr 9

Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska Gminy Sępólno Krajeńskie w I półroczu 2021 roku

DOCHODY					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	148 800,00	33 167,47	22,29%
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	24 167,47	48,33%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów	98 800,00	9 000,00	9,11%
<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, środki WFOŚiGW na odbiór i utylizację azbestu oraz program "Czyste powietrze"</i>					
WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			Plan	Wykonanie	%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	148 800,00	26 457,10	17,78%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 500,00	5 346,00	32,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	129 800,00	19 343,10	14,90%
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 768,00	70,72%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (monitoring jakości powietrza, utylizacja 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 oraz zakupu wyposażenia w ramach projektu "Czyste powietrze"</i>					

Załącznik nr 10

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2021 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XXVII/241/2020 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2020 roku. W trakcie I półrocza 2021 roku dokonano następujące zmiany:

uchwałą Nr XXVIII/254/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 stycznia 2021 roku,
uchwałą Nr XXX/281/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 31 marca 2021 roku,
uchwałą Nr XXXI/295/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 kwietnia 2021 roku,
uchwałą Nr XXXII/304/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 maja 2021 roku,
uchwałą Nr XXXIII/312/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 czerwca 2021r.

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 2021 rok.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2021 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 10 376 709,79 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 2032 roku uległa zmianie w stosunku do prognozy ze stycznia br. w wyniku wprowadzonych zmian kwot przychodów i rozchodów w związku z przeznaczeniem wyniku finansowego/wolnych środków 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 2025 roku. W wyniku terminowej spłaty zaciągniętych przez ZGK Sp. z o.o. pożyczek dla których gwarantem jest Gmina wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2021r. wynosiła 1 522 428,63 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. Zachowana jest też relacja spłat, o której stanowi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2021r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2021 r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2021r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

Załącznik Nr 11 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 906 023,01	25 401 020,61	7 870 005,72	3 500 000,00	0,00	36 771 026,33
1.a	- wydatki bieżące				203 365,03	195 401,03	0,00	0,00	0,00	195 401,03
1.b	- wydatki majątkowe				38 702 657,98	25 205 619,58	7 870 005,72	3 500 000,00	0,00	36 575 625,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				16 995 355,71	15 772 088,03	1 008 056,00	0,00	0,00	16 780 144,03
1.1.1	- wydatki bieżące				161 365,03	153 401,03	0,00	0,00	0,00	153 401,03
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2021	10 272,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00	2 308,00
<i>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 gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.1.1.2	Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sępólno Krajeńskie poprzez organizację wydarzeń, wydanie folderu oraz publikację książki - Promocja Gminy	Urząd Miejski	2020	2021	115 769,00	115 769,00	0,00	0,00	0,00	115 769,00
<i>Promocja sportowo-turystyczna, kulturalna i historyczna gminy Sępólno 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 - w trakcie realizacji.</i>										
1.1.1.3	Rodziny piknik wędkarski w Sępólnie Krajeńskim - Promocja Gminy	Urząd Miejski	2020	2021	14 824,00	14 824,00	0,00	0,00	0,00	14 824,00
<i>Rodziny piknik wędkarski w Sępólnie Krajeńskim; dofinansowanie 85%. Celem zadania jest promocja Gminy. Zadanie przesunięte do realizacji na 2021 roku z uwagi na pandemię covid-19 - w trakcie realizacji</i>										
1.1.1.4	Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie Krajeńskim - Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych,	Urząd Miejski	2020	2021	20 500,03	20 500,03	0,00	0,00	0,00	20 500,03
<i>Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie 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. Wydatki dotyczą kosztów związanych z obsługą i koordynacją projektu. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 833 990,68	15 618 687,00	1 008 056,00	0,00	0,00	16 626 743,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2021	174 164,68	70 149,00	0,00	0,00	0,00	70 149,00
<i>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 gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.1.2.2	Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie Krajeńskim - Działanie 6.2 Rewitalizacja obszarów miejskich i ich obszarów funkcjonalnych,	Urząd Miejski	2020	2021	9 207 000,00	9 128 368,00	0,00	0,00	0,00	9 128 368,00
<i>Modernizacja rynku wraz z bocznymi uliczkami w Sępólnie 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. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa - ochrona środowiska, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2022	3 003 562,00	3 003 562,00	0,00	0,00	0,00	3 003 562,00
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa. Zadanie realizowane w latach 2020-2022. Dofinansowanie zadania w wysokości 63,63% z PROW. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska i poprawa jakości życia mieszkańców. Wyłoniono wykonawcę zadania. Rozpoczęcie zadania w II półroczu br</i>										
1.1.2.4	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sępólno Krajeńskie - ochrona środowiska	Urząd Miejski	2020	2021	1 941 208,00	1 916 608,00	0,00	0,00	0,00	1 916 608,00
<i>Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2020-2021. Dofinansowanie zadania do 50% wydatków kwalifikowanych w ramach RPO WK-P. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska. Planowany termin rozpoczęcia zadania II półroczu br</i>										
1.1.2.5	Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miejski	2021	2022	2 508 056,00	1 500 000,00	1 008 056,00	0,00	0,00	2 508 056,00
<i>Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie. Projekt realizowany w ramach RPO WK-P działanie 4.2 Gospodarka Odpadami. Dofinansowanie 85% kosztów kwalifikowanych. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Planowane rozpoczęcie zadania II półroczu br</i>										
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				21 910 667,30	9 628 932,58	6 861 949,72	3 500 000,00	0,00	19 990 882,30
1.3.1	- wydatki bieżące				42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.1.1	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego PKS - Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego PKS	Urząd Miejski	2020	2021	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
<i>Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu PKS. Zadanie realizowane w latach 2020-2021 ze środków własnych. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Sępólno Krajeńskie - Strategia Rozwoju Gminy Sępólno Krajeńskie- opracowanie	Urząd Miejski	2020	2021	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
<i>Wykonanie Strategii Rozwoju Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2020-2021 ze środków własnych. Zadanie zrealizowano w całości.</i>										
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 868 667,30	9 586 932,58	6 861 949,72	3 500 000,00	0,00	19 948 882,30
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola- Sępólno Krajeńskie - Rogoźno(ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. bl. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2021	169 000,00	144 400,00	0,00	0,00	0,00	144 400,00
<i>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 – Sępólno Krajeńskie – Rogoźno (ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. bl. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie”. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji na budowę drogi w Świdwiu - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Miejski	2019	2021	58 671,00	58 671,00	0,00	0,00	0,00	58 671,00
<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w Świdwiu. Ponownie ogłoszono przetarg. Wyłoniono nowego wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
1.3.2.3	Przebudowa ulic Bergera, Bukowa, Matejki w Sępólnie Krajeńskim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	2 004 510,20	1 002 255,20	0,00	0,00	0,00	1 002 255,20
<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 020626C) od km 0+000,00 do km 0+175,83. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa. Zadanie wykonane w I półroczu br.</i>										
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Niechorz - Sikorz gm. Sępólno Krajeńskie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	1 829 860,22	936 930,22	0,00	0,00	0,00	936 930,22
<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 w trakcie realizacji. Planowane zakończenie II półroczu br</i>										
1.3.2.5	Przebudowa ul. A. Pokrzywnickiego nr 020638C na odcinku od km 0+016,65 do km 0+338,19 w Sępólnie Krajeńskim - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	967 641,38	967 641,38	0,00	0,00	0,00	967 641,38

Przebudowa ul. A. Pokrzywnickiego nr 020638C na odcinku od km 0+016,65 do km 0+338,19 w Sepólnie Krajeńskim. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa. Zadanie zakończone.										
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej o długości 291 mb. w m. Piaseczno gm. Sepólno Krajeńskie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	896 829,82	896 829,82	0,00	0,00	0,00	896 829,82
Przebudowa drogi gminnej o długości 291 mb. w m. Piaseczno gm. Sepólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 020414C relacji Lutowo - Radońsk na odcinku od km 1+000 do km 2+980 w obrębie działek nr ew. 587 - obręb Lutowo, 32/2 - obręb Radońsk w Gminie Sepólno Krajeńskie - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski	2020	2021	1 208 215,00	1 208 215,00	0,00	0,00	0,00	1 208 215,00
Przebudowa drogi gminnej nr 020414C relacji Lutowo - Radońsk na odcinku od km 1+000 do km 2+980 w obrębie działek nr ew. 587 - obręb Lutowo, 32/2 - obręb Radońsk w Gminie Sepólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej o długości 140 mb. w m. Piaseczno gm. Sepólno Krajeńskie - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski	2020	2021	260 043,96	260 043,96	0,00	0,00	0,00	260 043,96
Przebudowa drogi gminnej o długości 140 mb. w m. Piaseczno gm. Sepólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie w trakcie realizacji. Planowane zakończenie zadania w II półroczu br.										
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Osiedle Leśne w Sepólnie Krajeńskim - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2021	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
Przebudowa ulicy osiedla Leśne. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie zrealizowane.										
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Wysoka Krajeńska - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2021	2022	1 703 381,94	851 690,00	851 691,94	0,00	0,00	1 703 381,94
Przebudowa drogi gminnej nr 020417C relacji Wysoka - droga nr 01113C od km 0+010,00 do km 1+044, na działkach nr 114/3, 86/3, 118, 59/4, 76/2 obr. 0020 Wysoka Krajeńska. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Rozpoczęcie zadania planowane w II półroczu.										
1.3.2.11	Przebudowa ul. Wyspiańskiego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2021	2022	2 020 513,78	1 010 256,00	1 010 257,78	0,00	0,00	2 020 513,78
Przebudowa drogi gminnej ulicy Stanisława Wyspiańskiego nr 020680C na odc. o dł. 0,62113 km pomiędzy km 0+020,19 a km 0+641,32, na działkach nr 770, 724, 587, 723, 619, 747, 662, 701 obr. 0003 Sepólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Rozpoczęcie zadania planowane w II półroczu.										
1.3.2.12	Budowa przedszkola w Sepólnie Krajeńskim - Zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych	Urząd Miejski	2021	2023	10 500 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	3 500 000,00	0,00	10 500 000,00
Budowa przedszkola w Sepólnie Krajeńskim. Dofinansowanie zadania w ramach RFL. Celem zadania jest zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych. Planowane rozpoczęcie zadania w II półroczu br										

Załącznik Nr 12 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2021r.

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2021	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2021	Udzielone poręczenia w 2021 roku	Dokonane umorzenia w 2021 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacji)						Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń oraz odsetek
							2021	2022	2023	2024	2025	
1.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 174054,94 zł, umowa Nr PBO PB13015/OA-weo z dnia 03.06.2013r. - planowany okres spłaty VII.2014r.-IV.2023r., raty po 4 834,00zł	48 370,94	9 668,00	0,00	0,00	0,00	19 336,00	19 336,00	9 698,94	0,00	0,00	38 702,94
		1 752,34	635,76	0,00	0,00	0,00	1 136,05	555,98	60,31	0,00	0,00	1 116,58
2.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 2 240 000 zł, umowa Nr PB15049/GW-su z dnia 27.10.2015r. - planowany okres spłaty X.2018r.-X.2025r.,	1 544 827,58	154 482,76	0,00	0,00	0,00	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,50	1 390 344,82
		113 906,70	21 642,41	0,00	0,00	0,00	41 310,40	32 041,42	22 772,44	13 547,92	4 234,52	92 264,29
Ogółem poręczenia		1 708 857,56	186 428,93	0,00	0,00	0,00	370 747,97	360 898,92	341 497,21	322 513,44	313 200,02	1 522 428,63
w tym: 1) poręczenia		1 593 198,52	164 150,76	0,00	0,00	0,00	328 301,52	328 301,52	318 664,46	308 965,52	308 965,50	1 429 047,76
2) odsetki		115 659,04	22 278,17	0,00	0,00	0,00	42 446,45	32 597,40	22 832,75	13 547,92	4 234,52	93 380,87

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

Załącznik nr 13

Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe	
Stan zadłużenia na 01.01.2021r.	9 055 709,79 zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	7 475 709,79 zł
kredyty z BGK	800 000,00 zł
kredyt BS Więcbork	780 000,00 zł
Spłaty (pożyczek, kredytów) w I półroczu 2021r.	679 000,00 zł
Zaciągnięte nowe zobowiązania finansowe	
Kredyt BS Więcbork (I transza)	2 000 000,00 zł
Stan zadłużenia na 30.06.2021r. wg Rb-Z	10 376 709,79 zł
2. Zobowiązania warunkowe	
Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2021r.	1 708 857,56 zł
Spłaty pożyczek i odsetek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	186 428,93 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2021r.	1 522 428,63 zł
3. Wynik budżetu	
Dochody wykonane na 30.06.2021r.	50 168 717,82 zł
Wydatki wykonane na 30.06.2021r.	43 425 294,23 zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	<u>6 743 423,59 zł</u>

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 30.06.2021r. spłacono 321 509,35 zł

Planowane spłaty:

2021 rok – 100 000,00 zł

2022 rok – 200 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 353 000,00 zł

- pozostało do spłaty 853 000,00 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 Włościbórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to 2 995 581,44 zł; do 30.06.2021r. spłacono 1 246 871,65 zł

Planowane spłaty:

2021 rok – 250 000,00 zł

2022 rok – 500 000,00 zł

2023 rok – 500 000,00 zł

2024 rok – 498 709,79 zł

- pozostało do spłaty 1 748 709,79 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 30.06.2021r. spłacono 271 999,00 zł.

2021 rok – 49 000,00 zł

- pozostało do spłaty 49 000,00 zł

4. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sepólna Krajeńskiego łączna kwota planowanej pożyczki to 4 484 552,84 zł. do 30.06.2021r. spłacono 108 552,84 zł.

Planowane spłaty po otrzymaniu łącznej kwoty pożyczki:

2021 rok - 50 000,00 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 4 376 000 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 30.06.2021r. – 486 073,40 zł

Planowane spłaty:

2021 rok – 100 000,00 zł
2022 rok – 200 000,00 zł
2023 rok – 200 000,00 zł
2024 rok – 200 000,00 zł

- pozostało do spłaty 700 000,00 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 30.06.2021r – 1 263 659,81 zł

Planowane spłaty:

2021 rok – 130 000 zł
2022 rok – 260 000 zł
2023 rok – 260 000 zł

- pozostało do spłaty 650 000,00 zł.

7. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 4 700 000,00 zł; do 30.06.2021r pobrano I transze w wysokości 2 000 000,00 zł.

Planowane spłaty po otrzymaniu łącznej kwoty kredytu:

2022 rok - 110 000,00 zł
2023 rok - 140 000,00 zł
2024 rok - 150 000,00 zł
2025 rok - 350 000,00 zł
2026 rok - 350 000,00 zł
2027 rok - 350 000,00 zł
2028 rok - 600 000,00 zł
2029 rok - 600 000,00 zł
2030 rok - 650 000,00 zł
2031 rok - 1 400 000,00 zł

- pozostało do spłaty 2 000 000,00 zł.

Załącznik Nr 14 do sprawozdania Nr Or. 0050.1.57.2021
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 23 lipca 2021 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2021r.

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	1 975 588,43	968 177,28	49%	1 975 588,43	859 771,30	44%	15 435,56	4 924,31	37 005,33	-
b) Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	776 770,00	404 416,27	52%	776 770,00	343 022,74	44%	-	-	18 258,40	-

Załącznik nr 14a

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
CENTRUM KULTURY I SZTUKI ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU**

Przychody środków

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2021	77 980,93	77 980,93	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2021	7 198,14	3 913,50	54,37
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2021	10 809,36	5 707,44	52,80
4.	Dotacja	1 680 000,00	840 000,00	50,00
5.	Czynsze	18 900,00	9 436,74	49,93
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	32 400,00	24 560,82	75,81
7.	Imprezy odpłatne	81 200,00		0,00
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	27 000,00	3 120,00	11,56
9.	Wynajem pomieszczeń	38 000,00	1 634,14	4,30
10.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż, itp..)	2 100,00	1 823,71	86,84
	OGÓLEM	1 975 588,43	968 177,28	49,01

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	1 045 000,00	438 383,18	41,95
2.	Umowy o dzieło i zlecenia	63 000,00	28 505,00	45,25
3.	ZUS	178 500,00	74 734,53	41,87
4.	Fundusz Pracy i PPK	14 700,00	8 764,47	59,62
5.	Świadczenia urlopowe	27 000,00	22 478,80	83,25
6.	Ekwiwalenty pracownicze	4 000,00	2 493,02	62,33
7.	Badania lekarskie pracowników	2 000,00	442,00	22,10
8.	Podróże służbowe	5 000,00		0,00
9.	Szkolenia pracowników	2 000,00	1 800,00	90,00
10.	Energia cieplna	58 000,00	37 251,21	64,23
11.	Energia elektryczna i gaz ziemny	42 000,00	18 889,14	44,97
12.	Węgiel i miał węglowy	27 000,00	7 726,62	28,62
13.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność	85 000,00	68 215,62	80,25
14.	Usługi komunalne	13 000,00	7 742,29	59,56
15.	Wywóz odpadów stałych	10 000,00	4 838,58	48,39
16.	Usługi pocztowe i bankowe	1 500,00	951,98	63,47
17.	Usługi telefoniczne	5 000,00	2 176,87	43,54
18.	Usługi transportowe	5 000,00	615,00	12,30
19.	Usługi związane z bieżącą działalnością	246 728,52	102 397,20	41,50
20.	ZAIKS	5 000,00		0,00
21.	Różne opłaty	21 000,00	8 922,41	42,49
22.	Podatek od nieruchomości	16 116,00	16 116,00	100,00
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	92 716,53		
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2021	3 832,23	3 832,23	100,00
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2021	2 495,15	2 495,15	100,00
	OGÓLEM	1 975 588,43	859 771,30	43,52

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 1 pracowni 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 13,24% wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 67,18% całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność”, które stanowiły odpowiednio 11,91% oraz 7,93% całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 30.06.2021 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za II kwartał 2021 roku.

Załącznik nr 14b

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
Biblioteki Publicznej**

KONTO	PRZYCHODY	Budżet na 2021r.	Wykonanie za 06/2021	%
		776 770,00	404 416,27	52,06
740	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	605 000,00	302 520,00	50,00
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	45 110,00	22 555,20	50,00
400-409, 760-poz.	świadczenia zmniejszające koszty	16 521,00	10 873,84	65,82
760-2	Starostwo Powiatowe-Porozumienie	15 000,00	7 500,00	50,00
760-3	Biblioteka Narodowa		0,00	0,00
760-34	Urząd Marszałkowski projekt "Zakup sprzętu i wyposażenia..."	55 139,00	55 139,00	100,00
731	sprzedaż towaru	40 000,00	5 828,23	14,57
KONTO	KOSZTY	Budżet na 2021r.	Wykonanie za 06/2021	%
		776 770,00	343 022,74	44,16
400	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	19 000,00	3 574,02	18,81
	Prenumerata prasy	4 000,00	1 287,05	32,18
	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, śr. czystości i inne.)	15 000,00	2 286,97	15,25
401	ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	25 000,00	16 380,48	65,52
	Energia elektryczna	8 000,00	3 081,29	38,52
	Zużycie wody	1 000,00	588,49	58,85
	Energia cieplna, gaz	16 000,00	12 710,70	79,44
402	USŁUGI	54 050,00	11 439,39	21,16
	Odprowadzenie ścieków	2 700,00	1 491,50	55,24
	Usługi pocztowe	1 100,00	300,60	27,33
	Usługi bankowe	1 200,00	604,00	50,33
	Usługi telekomunikacyjne	3 050,00	1 336,65	43,82
	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	17 000,00	5 779,72	34,00
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy)	29 000,00	1 926,92	6,64
403	PODATKI I OPŁATY	7 870,00	3 933,35	49,98
	opłaty	10,00	0,35	3,50
	Podatek od nieruchomości	7 860,00	3 933,00	50,04
404	WYNAGRODZENIA	508 490,00	235 708,67	46,35
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody	480 000,00	229 018,67	47,71

	pracownicze,			
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	5 000,00	1 200,00	24,00
	Nagroda jubileuszowa	16 290,00	5 490,00	33,70
	PPK 1,5%	7 200,00	0,00	0,00
405	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	112 160,00	48 161,02	42,94
	ZUS	89 000,00	39 918,15	44,85
	Fundusz Pracy	7 000,00	2 712,09	38,74
	Badania pracowników	300,00	0,00	0,00
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	600,00	580,00	96,67
	Ekwiwalenty pracownicze	1 300,00	300,00	23,08
	Świadczenia urlopowe	13 960,00	4 650,78	33,32
406	AMORTYZACJA	17 400,00	14 697,51	84,47
	Księgozbiór-pomoce naukowe	15 000,00	14 174,76	94,50
	Wyposażenie na bieżącą działalność	2 400,00	522,75	21,78
	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
407	REPREZENTACJA I REKLAMA	800,00	18,45	2,31
	Materiały reklamowe	800,00	18,45	2,31
408	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	500,00	0,00	0,00
	podróże służbowe	500,00	0,00	0,00
409	POZOSTAŁE KOSZTY	1 500,00	533,99	35,60
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	1 000,00	407,00	40,70
	Różne opłaty	500,00	126,99	25,40
331-342	ZAKUP TOWARU	30 000,00	8 575,86	28,59

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 302 520,00 zł. Pozostałe przychody stanowiły 33,68% 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 82,15% całości wydatków.

Kolejne wydatki to koszty utrzymania budynku i usługi związane z bieżącą działalnością, które stanowiły 11,31% całości wydatków.

Następne zasadnicze pozycje kosztów to: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, które ogółem stanowiły 6,54% całości wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N i Rb-Z).