

WÓJT GMINY TARNÓWKA



INFORMACJA

**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka
wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej za I półrocze 2012 roku.**

Tarnówka, sierpień 2012 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 8.847.135 zł po stronie dochodów i 8.137.335 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2012r. zaplanowano kredyt w wysokości 335.000 zł. Ponadto zaplanowano spłaty rat kredytu w kwocie 1.044.800 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 710.650 zł po stronie dochodów i 710.650 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

– dotacji celowej na zadania zlecone	184.251 zł,
– dotacji celowej na zadania własne	27.439 zł,
– dochodów własnych	548.866 zł,
– zmniejszenia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	-30.626 zł,
– zmniejszenia subwencji oświatowej	- 19.280 zł.

1. Uchwalony przez Radę budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu I półrocza br.:

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	9.557.785,00 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 60,31 % planu	5.764.333,92 zł

2. Uchwalony przez Radę budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu I półrocza br.:

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	8.847.985,00 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 53,41 % planu	4.725.327,84 zł

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy wzrosło z kwoty 3.834.800 zł do kwoty 3.897.400 zł. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 272.400 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 211.234 zł, a wydatkowano 113.996,14 zł, co stanowi 53,97%.

Gmina w okresie sprawozdawczym nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

II. DOCHODY

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej wynosiła wg planu 1.518.290 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2012r. przekazano kwotę 841.138,53 zł, tj. 55,40%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 180.659 zł, Gminie przekazano kwotę 96.240 zł, tj. 53,27%.

Subwencja oświatowa, wyrównawcza i równoważąca planowana w kwocie 3.484.230 zł, przekazana została w kwocie 1.985.268 zł, tj. 56,98% i wpływała do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych. Kwota dotacji otrzymanych uwzględnia ratę subwencji oświatowej za miesiąc lipiec br.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 734.994 zł, otrzymano 310.859 zł, co daje 42,29% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 1.500 zł wynoszą 7.379,02 zł, co daje 491,93% planu.

W ramach pozostałych zadań w zakresie oświaty (dział 801, rozdział 80195) planowano środki w kwocie 11.480 zł i w takiej wysokości je otrzymano. Dotyczyły one Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty; Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych; Tytuł projektu „Dajcie mi też szansę, bo mogę”.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.626.632 zł zrealizowano w kwocie 2.511.969,37 zł, co stanowi 69,26%.

Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki związane z realizacją gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii po uwzględnieniu zmian w budżecie przedstawiały się następująco:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| 1) dochody – plan po zmianach | 37.000 zł |
| dochody wykonano w kwocie | 25.919,86 zł |
| co stanowi 70,05 % planu | |
| 2) wydatki – plan po zmianach | 37.000 zł |
| wydatki wykonano w kwocie | 15.458,35 zł |
| co stanowi 41,78 % planu | |

Wydatki dokonywane były zgodnie z gminnym programem przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/12	%
Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	344 472	232 301,44	67,44
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	219 400	105 948,41	48,29
		0830	wpływy z usług	218 000	105 470,78	48,38

			<i>Dotyczą usług za odprowadzone ścieki z miejscowości: Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości: Bartoszkowo, Węgierce i Pomiarki. Na koniec okresu sprawozdawczego występują zaległości na sumę 54.879,50zł, z czego zadłużenia powyżej 100zł dotyczą 73 dłużników na łączną kwotę 52.998,05zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty, celem zmniejszenia stanu zadłużenia.</i>			
		0920	pozostałe odsetki	1 400	477,63	34,12
	01095		Pozostała działalność	125 072	126 353,03	101,02
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	1 670	3 351,50	200,69
		0970	wpływy z różnych dochodów	500	100,00	20,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	122 902	122 901,53	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	100	16,00	16,00
	60016		Drogi publiczne gminne	100	16,00	16,00
		0690	wpływy z różnych opłat	100	16,00	16,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	323 746	379 196,16	117,13
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	323 746	379 196,16	117,13
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami <i>W wymienionej opłacie zalegają dwie osoby na łączną kwotę 185,43zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty i jedna osoba w miesiącu lipcu 2012r. uregulowała zaległą opłatę w wysokości 163,02zł.</i>	640	313,16	48,93
		0690	wpływy z różnych opłat	3 200	1 027,06	32,10
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze <i>W wymienionej opłacie zalegają trzy osoby na kwotę 569,13zł. Na dłużnika mającego zaległości za lata ubiegłe na sumę 407,13zł Organ podatkowy wystosował tytuł wykonawczy do Komornika Sądowego o wyegzekwowanie zaległości.</i>	44 000	29 053,19	66,03
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 30 czerwca br. zalega jedna osoba za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę 3.119,41zł. Względem dłużnika wystawiono wezwanie do zapłaty, a następnie tytuł egzekucyjny skierowano do komornika sądowego celem przymusowego ściągnięcia i jest w toku realizacji.</i>	430	546,24	127,03
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości <i>Wysoki wskaźnik wykonania wielkości planowanej jest wynikiem finalizacji sprzedaży gruntów rolnych z mienia komunalnego rolnikom.</i>	259 906	341 997,51	131,59

			<i>W omawianej opłacie występuje zadłużenie u jednej osoby na kwotę 1.057,08zł. Na dłużnika wystawiono wezwania do zapłaty w celu wyegzekwowania zaległości.</i>			
		0830	wpływy z usług <i>W szczególności dotyczy wpływów z tytułu opłat za koszty wyceny sprzedawanych nieruchomości.</i>	150	5 199,44	3 466,29
		0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>W wymienionej klasyfikacji budżetowej nie występuje zadłużenie w opłacie.</i>	14 400	806,01	5,60
		0920	pozostałe odsetki	1 020	253,55	24,86
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	38 720	19 586,19	50,58
	75011		Urzędy wojewódzkie	38 600	19 584,00	50,74
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	38 600	19 584,00	50,74
	75023		Urzędy gmin	120	2,19	1,83
		0970	wpływy z różnych dochodów	120	2,19	1,83
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	426	210,00	49,30
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	426	210,00	49,30
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	426	210,00	49,30
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	2 986 128	1 576 250,72	52,79
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000	-624,51	-62,45
		0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej <i>Rozliczany jest przez Urzędy Skarbowe. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w wymienionej opłacie wynoszą 3.998,23zł.</i>	1 000	-643,21	-64,32
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	18,70	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 017 634	628 648,20	61,78
		0310	podatek od nieruchomości <i>W podatku od nieruchomości od osób prawnych występuje zaległość na kwotę 509,00zł i dotyczy dwóch jednostek prawnych. W miesiącu lipcu zaległy podatek został uregulowany. Mając na uwadze warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych za I półrocze 2012r. wynoszą 51.307,50zł.</i>	781 016	509 516,00	65,24

	0320	<p>podatek rolny</p> <p><i>W podatku rolnym zalegają dwie jednostki prawne na kwotę 46,44zł , są to niedopłaty do II raty podatku rolnego za 2012r. Wobec jednostki przesłano postanowienia o zarachowaniu wpłaty i poinformowano o obowiązku uregulowania raty podatku w pełnej wysokości. W miesiącu lipcu jedna jednostka uregulowała zaległy podatek na kwotę 26,44zł.</i></p>	61 000	30 727,00	50,37
	0330	<p>podatek leśny</p> <p><i>Na koniec półrocza występuje zaległość na kwotę 0,50zł. Jest to niedopłata do raty podatku jednostki. W miesiącu lipcu została uregulowana razem z podatkiem leśnym za miesiąc lipiec 2012r.</i></p>	165 018	83 099,20	50,36
	0340	<p>podatek od środków transportowych</p> <p><i>Od osób prawnych nie występują zaległości za I półrocze br.</i></p>	10 000	5 180,00	51,80
	0500	<p>podatek od czynności cywilno-prawnych</p>	500	0,00	0,00
	0910	<p>odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</p>	100	126,00	126,00
	75616	<p>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</p>	1 182 000	598 642,15	50,65
	0310	<p>podatek od nieruchomości</p> <p><i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2012r. równa się kwocie 115.617,08zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 16 osób na łączną kwotę 87.527,80zł.</i></p> <p><i>Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego, a w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową tytuły wykonawcze do Komornika Sądowego.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono łącznie 39 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 12.279,00zł.</i></p> <p><i>Natomiast w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową Organ podatkowy wystosował do Komornika Sądowego 5 tytułów wykonawczych na kwotę łączną 6.126,00zł.</i></p> <p><i>Wciąż omawianego półrocza Komornik Sądowy częściowo ściągnął od czterech dłużników na poczet podatku od nieruchomości łącznie 1.182,93zł. Natomiast z wystawionych do Urzędów Skarbowych zrealizowano 23 tytuły wykonawcze za lata ubiegłe i I półrocze 2012r. na sumę 7.468,49zł.</i></p> <p><i>W I półroczu 2012r. na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 46 decyzji umorzeniowych na sumę łączną 9.275,00zł i odroczone jednemu podatnikowi na kwotę 207,00zł.</i></p> <p><i>Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów.</i></p> <p><i>Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za I półrocze 2012r . wynoszą 70.038,50zł.</i></p>	554 000	256 205,53	46,25

	0320	<p>podatek rolny</p> <p><i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 30.06.2012r. wynosi 33.514,69zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 8 podatników na łączną kwotę 16.372,80zł.</i></p> <p><i>Na zalegających wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 9 szt. na sumę 2.452,34zł.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu zrealizowano ogółem 8 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 2.682,30zł.</i></p> <p><i>W okresie sprawozdawczym na wniosek rolników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek 16 rolnikom na łączną kwotę 7.685,00zł i odroczone podatek 4 podatnikom na kwotę 4.527,00zł.</i></p>	554 000	288 731,91	52,12
	0330	<p>podatek leśny</p> <p><i>W wymienionej opłacie stan zaległości wynosi 119,00zł i dotyczy czterech osób jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego.</i></p>	1 200	995,00	82,92
	0340	<p>podatek od środków transportowych</p> <p><i>W podatku od środków transportowych zalega jedna osoba na kwotę 7.200,00zł.</i></p> <p><i>Na dłużnika wystawiono upomnienie do zapłaty.</i></p> <p><i>Podatnik w miesiącu lipcu wystąpił z wnioskiem o odroczenie terminu płatności w związku z trudną okresowo sytuacją finansową. Organ podatkowy uwzględniając argumenty przedstawione w podaniu odroczył płatność zaległego podatku. Na podatek od środków transportowych Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych.</i></p> <p><i>Na dzień 30 czerwca br. skutki z tytułu obniżenia górnej stawki podatkowej wynoszą 9.442,00zł.</i></p>	23 000	20 173,00	87,71
	0360	<p>podatek od spadków i darowizn</p> <p><i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i></p> <p><i>Na koniec okresu sprawozdawczego w wymienionej klasyfikacji występuje zadłużenie na sumę 2.552,41zł.</i></p>	2 000	2 356,59	117,83
	0430	wpływy z opłaty targowej	500	0,00	0,00
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	300	0,00	0,00
	0500	<p>podatek od czynności cywilno-prawnych</p> <p><i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i></p>	40 000	25 215,00	63,04
	0690	wpływy z różnych opłat	0	1 073,60	0,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000	3 891,52	55,59
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	49 000	31 346,86	63,97
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	12 000	5 427,00	45,23
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	37 000	25 919,86	70,05
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	736 494	318 238,02	43,21
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	734 994	310 859,00	42,29
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 500	7 379,02	491,93
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	3 494 230	1 989 344,89	56,93
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 107 367	1 296 840,00	61,54

		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	2 107 367	1 296 840,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 376 417	688 206,00	50,00
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	1 376 417	688 206,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000	4 076,89	40,77
		0920	pozostałe odsetki	10 000	4 076,89	40,77
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	446	222,00	49,78
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	446	222,00	49,78
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	131 232	83 304,27	63,48
	80101		Szkoły podstawowe	2 952	2 037,90	69,03
		0690	wpływy z różnych opłat	100	36,00	36,00
		0970	wpływy z różnych dochodów	2 852	2 001,90	70,19
	80104		Przedszkola	93 700	55 397,97	59,12
		0830	wpływy z usług <i>Na wykonanie dochodów za I półrocze 2012r. w tym rozdziale w 59,12% spowodowane jest wyegzekwowaniem opłat personelu za wsad do kotta z tytułu zaległości za rok 2011. Fakt, że przedszkola są placówkami nie feryjnymi powoduje, że odpłatności za przedszkole pobierane są przez całe półrocze, niemniej występują zaległości w opłacie za przedszkole na kwotę łączną 4.846,25zł.</i>	93 700	55 397,97	59,12
	80110		Gimnazja	100	18,00	18,00
		0690	wpływy z różnych opłat	100	18,00	18,00
	80148		Stołówki szkolne	23 000	14 370,40	62,48
		0830	wpływy z usług <i>Stan zaległości w tym paragrafie na koniec półrocza 2012r. wynosi 470,60zł.</i>	23 000	14 370,40	62,48
	80195		Pozostała działalność	11 480	11 480,00	100,00
		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	9 758	9 758,00	100,00
		2009	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 <i>W rozdziale tym ujęte są dochody z tytułu realizacji projektu w ramach prowadzonego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty; Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych; Tytuł projektu „Dajcie mi też szansę, bo mogę”</i>	1 722	1 722,00	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 539 780	790 797,22	51,36
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 331 711	685 414,22	51,47
		0970	wpływy z różnych dochodów	2 000	1 689,31	84,47

		0980	wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 921	5 724,91	52,42
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 318 790	678 000,00	51,41
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 176	6 412,00	45,23
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 672	3 702,00	48,25
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 504	2 710,00	41,67
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	14 758	7 650,00	51,84
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	14 758	7 650,00	51,84
	85216		Zasiłki stałe	97 344	40 560,00	41,67
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	97 344	40 560,00	41,67
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	34 541	19 618,00	56,80
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 541	19 618,00	56,80
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 740	14 443,00	50,25
		0830	wpływy z usług	2 250	1 156,10	51,38
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	26 400	13 241,00	50,16
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90	45,90	51,00
	85295		Pozostała działalność	18 510	16 700,00	90,22
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	3 500	3 500,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	15 010	13 200,00	87,94
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	12 502	12 502,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	12 502	12 502,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 502	12 502,00	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 000	7 376,03	56,74

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000	6 783,65	52,18
		0690	wpływy z różnych opłat	13 000	6 783,65	52,18
	90095		Pozostała działalność	0	592,38	0,00
		0690	wpływy z różnych opłat	0	592,38	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	673 449	673 449,00	100,00
	92601		Obiekty sportowe	673 449	673 449,00	100,00
		0970	wpływy z różnych dochodów <i>W rozdziale tym ujęty jest zwrot podatku VAT z tytułu budowy hali sportowej w Tarnówce</i>	673 449	673 449,00	100,00
RAZEM				9 557 785	5 764 333,92	60,31

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 60,31%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i I półrocze 2012r. wynosi ogółem 241.677,35 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 216.837,26 zł, bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych.

W ciągu I półrocza 2012r. w wyniku wystosowanych upomnień oraz częściowej realizacji tytułów wykonawczych na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło 92.225,80 zł.

Trudna sytuacja materialna u znacznej części mieszkańców, jest głównym czynnikiem hamującym likwidację zadłużeń podatkowych.

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną kwotę 30.106,60 zł, co stanowi 0,52% wykonanych dochodów ogółem Gminy.

Natomiast skutki finansowe dla budżetu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów na dzień 30 czerwca 2012r. wynoszą 134.545,00 zł, co stanowi 2,33% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

III. WYDATKI

W budżecie Gminy na wydatki majątkowe w 2012r. zaplanowano kwotę 640.900 zł, z czego wydano 281.924,24 zł, tj. 43,99%.

Główne pozycje wydatków majątkowych w 2012r. stanowią dwa zadania wspomagane środkami z Unii Europejskiej:

- „Budowa budynku pełniącego funkcje społeczno – kulturalną i sportową do obsługi stadionu sportowego w Bartoszkowie – planowana kwota 190.000 zł, (rozd. 92601, § 6050). Wydatki wykonano w kwocie 188.796,96 zł, tj. 99,37%. Budynek został oddany do użytku w czerwcu br.

- „Rozbudowa i remont świetlicy w Piecewie – planowana kwota 320.000 zł (rozdz. 92109, § 6050). Wydatki wykonano w kwocie 83.111,87 zł, tj. 25,97%. Finalizacja inwestycji zaplanowana została na III kwartał br.

W rozdziale 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 60.000 zł. W ramach tej kwoty zaplanowano budowę wodociągu w Tarnowskim Młynie – 50.000 zł, zakup działki w Ptuszy pod inwestycje związaną z wodociągowaniem wsi – 5.000 zł oraz prace przygotowawcze do założenia wodociągu w Tarnowcu - 5.000 zł. Wydatkowano kwotę 4.015,41 zł, co stanowi 6,69%.

W rozdziale 60016 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 30.000 zł na dotacje dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na budowę drogi. Planowane wykonanie nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale 80104 zaplanowano kwotę 6.500 zł na zakup zmywarki. Wykonanie nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale 85111 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 6.000 zł na dotacje dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup wideo gastroskopu. W I półroczu na ten cel przekazano kwotę 6.000 zł, tj. 100% wielkości planowanej.

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność zaplanowano kwotę 28.400 zł na budowę składowiska odpadów. Planowane wykonanie nastąpi w II półroczu br.

Na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie (rozdział 01010) na plan 225.690 zł wydano kwotę 85.483,85 zł, co stanowi 37,88% planu.

Na utrzymanie i remonty dróg gminnych (rozdział 60016) na plan 126.849 zł wydano kwotę 22.236,45 zł, co stanowi 17,53% planu. Większość wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych zaplanowano w II półroczu br.

Wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.439.402,38 zł, co stanowi 59,47% planu. W ramach wydatków Zespołu Szkół są też dowozy uczniów do szkoły, na które zaplanowano kwotę 160.000 zł, a wydano 100.796,40 zł, co stanowi 63,00% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 40.000 zł wydatkował na ten cel 21.313,80 zł, co stanowi 53,28% planu. Na utrzymanie Przedszkola w Tarnówce wydatkowano kwotę 299.003,32 zł, co stanowi 54,49% planu. Wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę wyniosły w I półroczu 913.684,69 zł, co stanowi 48,91% planu.

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 3.553.072 zł, wydatkowano kwotę 1.958.266,22 zł, co stanowi 55,11%, w tym:

– GOPS – na plan 242.987 zł, wykonano 127.878,68 zł, co stanowi 52,63%,

- Przedszkole – na plan 405.250 zł, wykonano 232.622,80 zł, co stanowi 57,40%,
- Urząd Gminy – na plan 1.096.527 zł, wykonano 568.518,72 zł, co stanowi 51,85%,
- Zespół Szkół – na plan 1.808.308 zł , wykonano 1.029.246,02 zł, co stanowi 56,92%.

W I półroczu 2012 r. w ramach dotacji udzielonych z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych wykonano wydatki jn.:

Klasyfikacja			Treść	Plan	Wykonanie	%
Dział	Rozdz.	§				
Jednostki sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
600	60016	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na budowę drogi – wydatki planowane są na II półrocze br.	30 000	0,00	0,00
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły z Plecemina do Starej Łubianki – wydatki planowane są na II półrocze br.	16 000	0,00	0,00
851	85111	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup wideogastroskopu	6 000	6 000,00	100,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w zakresie działań profilaktycznych dla przebywających osób nietrzeźwych z gminy Tarnówka – wykonanie planowane jest w II półroczu br.	2 160	0,00	0,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest – wykonanie planowe jest w II półroczu br.	3 000	0,00	0,00
Razem				57 160	6 000,00	10,50
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
921	92120	2720	Dotacja celowa na remont kościoła w Osówce – wykonanie planowane jest w II półroczu	30 000	0,00	0,00
926	92695	2820	Dotacja celowa na organizację imprez sportowych – dotacja dla klubów sportowych Tarnovia Tarnówka oraz Unia Bartoszkowo	70 000	41 000,00	58,57
Razem				100 000	41 000,00	41,00
Ogółem				157 160	47 000,00	29,91

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 1.518.290 zł, a wydatkowano 827.045,95 zł, tj. 54,47% planu. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W czerwcu na zakończenie roku szkolnego Wójt Gminy ufundował nagrody dla dzieci wyróżniających się dobrymi wynikami w nauce. Łączna kwota nagród wyniosła 12.600 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 3260).

W I półroczu br. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca br.

Z dniem 1 marca 2012r. uchwałą Nr XII/80/2011 Rady Gminy Tarnówka z dnia 28 grudnia 2011r. utworzona została Gminna Biblioteka Publiczna w Tarnówce jako samorządowa instytucja kultury. Uchwałą Nr XIV/96/2012 Rady Gminy Tarnówka z dnia 31 maja 2012r. nadany został Statut Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce. W miesiącu wrześniu br. rozpisany będzie konkurs na stanowisko Kierownika biblioteki – bibliotekarza. Rozpoczęcie działalności Biblioteki planuje się od miesiąca października br. Środki na ten cel zapisane są w rezerwie celowej w wysokości 35.000 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków w I półroczu br. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyłeń od planu.

				Plan po zmianach	Wykonie na 30/06/12	%
Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	420 892	218 781,44	51,98
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	285 690	89 499,26	31,33
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 000	2 936,10	24,47
		4260	zakup energii	80 000	41 517,31	51,90
		4270	zakup usług remontowych <i>Remonty oczyszczalni planowane są w II półroczu br.</i>	35 000	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	96 997	40 527,21	41,78
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	450	260,40	57,87
		4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu.</i>	243	242,83	99,93
		4530	podatek od towarów i usług (VAT) <i>Ujęte są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VAT. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.</i>	1 000	0,00	0,00
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Budowa wodociągu planowana jest w II półroczu.</i>	55 000	4 015,41	7,30
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki będą realizowane w II półroczu.</i>	5 000	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	12 300	6 380,65	51,88
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 300	6 380,65	51,88
	01095		Pozostała działalność	122 902	122 901,53	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 255	1 254,71	99,98
			w tym zadania zlecone	1 255	1 254,71	99,98
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	214	214,55	100,26
			w tym zadania zlecone	214	214,55	100,26
		4120	składki na Fundusz Pracy	31	30,74	99,16
			w tym zadania zlecone	31	30,74	99,16
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	510	509,83	99,97
			w tym zadania zlecone	510	509,83	99,97

		4300	zakup usług pozostałych	400	400,00	100,00
			w tym zadania zlecone	400	400,00	100,00
		4430	różne opłaty i składki	120 492	120 491,70	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opałowym.</i>	120 492	120 491,70	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	156 849	22 236,45	14,18
	60016		Drogi publiczne gminne	156 849	22 236,45	14,18
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	40 000	8 548,01	21,37
		4270	zakup usług remontowych <i>Remonty dróg gminnych planowane są w II półroczu.</i>	28 849	5 263,81	18,25
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki związane z równaniem dróg planowane są na II półroczu.</i>	58 000	8 424,63	14,53
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Dotacja planowa jest w II półroczu br.</i>	30 000	0,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	147 520	73 802,57	50,03
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	147 520	73 802,57	50,03
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 000	637,00	63,70
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	30 000	13 828,75	46,10
		4260	zakup energii	3 700	2 009,14	54,30
		4270	zakup usług remontowych <i>Remont budynku GOPS planowany jest w II półroczu br.</i>	47 000	5 268,00	11,21
		4300	zakup usług pozostałych <i>Zwiększone wydatki związane są z większymi niż planowano kosztami wyceny i szacowania nieruchomości dotyczącymi większej niż planowano sprzedaży mienia komunalnego. Plan został realizowany w stosunku do potrzeb, w II półroczu nastąpi jego aktualizacja.</i>	60 000	48 349,68	80,58
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	700	0,00	0,00
		4530	podatek od towarów i usług (VAT) <i>Ujęte są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VAT. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.</i>	50	0,00	0,00
		4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 070	3 710,00	73,18
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 662 011	950 056,95	57,16
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 817	70 612,82	55,68
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	93 100	49 057,00	52,69
			w tym zadania zlecone	38 600	19 584,00	50,74
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 030	6 958,92	98,99
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	14 171	8 426,73	59,46
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 300	1 247,05	54,22
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 400	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	3 000	1 464,00	48,80
		4410	podróże służbowe krajowe	3 000	1 722,12	57,40

		4440	odpisy na ZFSS	2 316	1 737,00	75,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500	0,00	0,00
	75022		Rady Gmin	100 100	46 301,98	46,26
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000	45 110,00	50,12
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000	469,78	23,49
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	8 000	663,70	8,30
		4410	podróże służbowe krajowe	100	58,50	58,50
	75023		Urzędy gmin	1 363 594	783 792,88	57,48
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	733 000	338 785,44	46,22
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	55 000	53 961,82	98,11
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	114 000	63 611,38	55,80
		4120	składki na Fundusz Pracy	19 000	6 642,05	34,96
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	73 000	33 767,21	46,26
		4260	zakup energii	12 000	7 635,68	63,63
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 000	0,00	0,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	2 000	910,00	45,50
		4300	zakup usług pozostałych	80 000	46 938,92	58,67
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	2 700	2 184,62	80,91
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	9 000	2 896,32	32,18
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 000	3 661,45	40,68
		4410	podróże służbowe krajowe	25 000	14 173,30	56,69
		4430	różne opłaty i składki	8 000	3 330,00	41,63
		4440	odpisy na ZFSS	23 160	17 370,00	75,00
		4480	podatek od nieruchomości <i>Podatek w całości został uregulowany w I półroczu.</i>	184 016	184 016,00	100,00
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego <i>Podatek w całości został uregulowany w I półroczu</i>	218	218,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Zwiększone wydatki związane są z większą ilością szkoleń dla pracowników niż planowano. Plan wydatków będzie uzupełniany w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 500	3 690,69	82,02
	75095		Pozostała działalność	71 500	49 349,27	69,02
		2900	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	3 500	1 584,00	45,26
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki za inkaso dla sołtysów. Plan wydatków będzie uzupełniany w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	25 000	18 358,93	73,44
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Ujętą są tutaj umowy zlecenia i o dzieło zawierane przez Wójta Gminy. Plan wydatków będzie</i>	15 000	11 772,40	78,48

			<i>uzupełniany w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
		4300	zakup usług pozostałych	3 000	1 573,94	52,46
		4430	różne opłaty i składki <i>Ujęte są tutaj wydatki związane z ubezpieczeniem majątku Gminy Tarnówka.</i>	25 000	16 060,00	64,24
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	426	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	426	0,00	0,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	426	0,00	0,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	67 200	31 851,51	47,40
	75403		Jednostki terenowe Policji	3 600	3 100,00	86,11
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 500	1 000,00	66,67
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki zostały zrealizowane w I półroczu i dotyczyły patroli policji na terenie Gminy.</i>	2 100	2 100,00	100,00
	75412		Ochotnicza Straż Pożarna	63 600	28 751,51	45,21
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 000	6 686,00	47,76
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	16 000	7 560,00	47,25
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	20 000	10 009,41	50,05
		4260	zakup energii	6 000	3 676,70	61,28
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	2 000	657,40	32,87
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	500	162,00	32,40
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	100	0,00	0,00
757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	211 234	113 996,14	53,97
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	211 234	113 996,14	53,97
		8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	211 234	113 996,14	53,97
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	98 581	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	98 581	0,00	0,00
		4810	rezerwa ogólna	41 730	0,00	0,00
		4810	rezerwa celowa	56 851	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 884 924	1 688 810,93	58,54
	80101		Szkoły podstawowe	1 205 891	709 666,05	58,85
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	59 583	28 748,84	48,25
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	755 072	394 238,81	52,21
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	58 200	58 199,18	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	131 581	81 258,14	61,76
		4120	składki na Fundusz Pracy	21 223	11 214,46	52,84
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki w większości dotyczą zakupu opatu w kwocie 37.514,85 zł oraz zakupu materiałów do remontów w kwocie 27.350,29 zł. Plan został</i>	88 800	70 737,47	79,66

			<i>realizowany w stosunku do potrzeb, w II półroczu nastąpi jego aktualizacja.</i>			
		4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	100	0,00	0,00
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500	60,34	12,07
		4260	zakup energii	14 600	9 121,84	62,48
		4270	zakup usług remontowych	3 100	1 624,35	52,40
		4280	zakup usług zdrowotnych	500	134,09	26,82
		4300	zakup usług pozostałych	23 107	17 915,79	77,53
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	750	436,46	58,19
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	600	345,73	57,62
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 020	1 073,82	53,16
		4410	podróże służbowe krajowe	800	598,76	74,85
		4440	odpisy na ZFŚS	44 455	33 341,25	75,00
		4480	podatek od nieruchomości	100	65,00	65,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	551,72	68,97
	80104		Przedszkola	546 660	298 804,04	54,66
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 360	6 691,20	40,90
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	320 900	169 744,71	52,90
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	26 000	24 159,46	92,92
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	50 200	36 220,47	72,15
		4120	składki na Fundusz Pracy	8 150	2 498,16	30,65
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	28 000	8 185,66	29,23
		4220	zakup środków żywności	41 900	24 387,74	58,20
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek <i>Większość pomocy dydaktycznych została zakupiona w I półroczu br.</i>	3 000	2 671,74	89,06
		4260	zakup energii	9 750	4 027,28	41,31
		4270	zakup usług remontowych	2 000	1 011,06	50,55
		4280	zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	8 950	3 428,12	38,30
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	700	266,22	38,03
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 050	0,00	0,00
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 800	709,68	39,43
		4410	podróże służbowe krajowe	600	175,54	29,26
		4440	odpisy na ZFŚS	19 900	14 627,00	73,50
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	400	0,00	0,00
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zakup zmywarki zaplanowano na okres wakacji.</i>	6 500	0,00	0,00

	80110	Gimnazja	813 993	487 687,06	59,91
		3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	35 024	17 384,74	49,64
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	527 090	282 856,62	53,66
		4040 dodatkowe wynagrodzenia roczne	45 675	44 364,09	97,13
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	91 628	57 798,36	63,08
		4120 składki na Fundusz Pracy	14 779	9 125,59	61,75
		4210 zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki w większości dotyczą zakupu opału w kwocie 18.435,89 zł oraz zakupu materiałów do remontów w kwocie 13.440,72 zł. Plan został realizowany w stosunku do potrzeb, w II półroczu nastąpi jego aktualizacja.</i>	35 500	35 031,13	98,68
		4230 zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	50	0,00	0,00
		4240 zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500	29,66	5,93
		4260 zakup energii	9 986	4 482,74	44,89
		4270 zakup usług remontowych	1 400	798,25	57,02
		4280 zakup usług zdrowotnych	500	65,91	13,18
		4300 zakup usług pozostałych	14 052	8 804,40	62,66
		4350 zakup usług dostępu do sieci internet	750	214,50	28,60
		4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	430	169,92	39,52
		4370 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 502	527,73	35,14
		4410 podróże służbowe krajowe	800	439,89	54,99
		4440 odpisy na ZFŚS	33 927	25 445,25	75,00
		4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400	148,28	37,07
	80113	Dowózienie uczniów do szkół	216 000	122 110,20	56,53
		2310 dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	16 000	0,00	0,00
		4300 zakup usług pozostałych	200 000	122 110,20	61,06
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 953	8 061,19	53,91
		4300 zakup usług pozostałych	13 553	7 879,00	58,13
		4410 podróże służbowe krajowe	1 400	182,19	13,01
	80148	Stołówki szkolne	45 994	25 388,77	55,20
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	15 686	6 245,10	39,81
		4040 dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 454	1 453,20	99,94
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	2 604	1 084,25	41,64
		4120 składki na Fundusz Pracy	420	157,83	37,58
		4210 zakup materiałów i wyposażenia <i>W I półroczu zakupiono naczynia jednorazowe.</i>	2 000	1 639,34	81,97
		4220 zakup środków żywności	23 000	14 186,55	61,68
		4440 odpisy na ZFŚS	830	622,50	75,00
	80195	Pozostała działalność	41 433	37 093,62	89,53
		3260 inne formy pomocy dla uczniów <i>Wydatki związane były z nagrodami dla uczniów na koniec roku szkolnego.</i>	12 600	12 600,00	100,00

		4117	składki na ubezpieczenie społeczne	1 029	1 164,96	113,21
		4119	składki na ubezpieczenie społeczne	182	205,58	112,96
		4127	składki na Fundusz Pracy	167	166,02	99,41
		4129	składki na Fundusz Pracy	29	29,31	101,07
		4177	wynagrodzenia bezosobowe	6 913	6 777,05	98,03
		4179	wynagrodzenia bezosobowe	1 220	1 195,95	98,03
		4217	zakup materiałów i wyposażenia	299	299,20	100,07
		4219	zakup materiałów i wyposażenia	53	52,80	99,62
		4307	zakup usług pozostałych	1 350	1 349,80	99,99
		4309	zakup usług pozostałych	238	238,20	100,08
		4440	odpisy na ZFŚS <i>Wydatki w rozdziale 80195 w paragrafach z ostatnią cyfrą 7 i 9 związane były z programem unijnym: Program Operacyjny Kapitał Ludzki w ramach Działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty; Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych; Tytuł projektu „Dajcie mi też szansę, bo mogę”. Zostały wykorzystane w 100%. Przekroczenia na niektórych paragrafach wynikają z błędnego przeniesienia wydatków w zarządzeniu Nr 13/2012 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 30.04.2012r., gdzie omyłkowo zwiększono wydatki w paragrafach 4177 i 4179, zamiast w paragrafach 4117 i 4119 na zabezpieczenie zwiększonej składki rentowej. Błędy zostały skorygowane w zarządzeniu Nr 21/2012 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 31.07.2012r.</i>	17 353	13 014,75	75,00
851			OCHRONA ZDROWIA	43 000	21 458,35	49,90
	85111		Szpitala ogólne	6 000	6 000,00	100,00
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 000	6 000,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	600	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 400	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	35 000	15 458,35	44,17
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	2 160	0,00	0,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 900	1 265,00	32,44
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	13 840	3 247,35	23,46
		4300	zakup usług pozostałych	15 000	10 946,00	72,97
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	100	0,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 877 467	917 975,24	48,89
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	5 000	0,00	0,00
		3110	świadczenia społeczne	5 000	0,00	0,00

			<i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	85202		Domowy pomocy społecznej	11 400	0,00	0,00
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	11 400	0,00	0,00
	85204		Rodziny zastępcze	12 500	0,00	0,00
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	12 500	0,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000	0,00	0,00
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000	0,00	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 323 267	671 637,28	50,76
		3110	świadczenia społeczne	1 261 914	633 886,91	50,23
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	21 090	10 824,79	51,33
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	1 600	1 488,18	93,01
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	23 673	18 670,22	78,87
		4120	składki na Fundusz Pracy	554	301,69	54,46
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 200	1 895,51	59,23
		4300	zakup usług pozostałych	6 653	2 190,82	32,93
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	336	133,11	39,62
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000	344,45	34,45
		4410	podróże służbowe krajowe	600	451,60	75,27
		4440	odpisy na ZFŚS	547	410,00	74,95
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100	1 040,00	49,52
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	16 176	7 446,62	46,03
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 176	7 446,62	46,03
			w tym zadania zlecone	7 672	3 269,99	42,62
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	66 758	32 288,56	48,37
		3110	świadczenia społeczne	66 758	32 288,56	48,37
	85215		Dotatki mieszkaniowe	13 000	4 290,55	33,00
		3110	świadczenia społeczne	13 000	4 290,55	33,00
	85216		Zasiłki stałe	121 700	54 114,00	44,47
		3110	świadczenia społeczne	121 700	54 114,00	44,47
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	214 756	105 890,03	49,31
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	156 000	70 134,57	44,96
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	11 900	11 535,18	96,93
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	26 570	14 185,83	53,39
		4120	składki na Fundusz Pracy	1 600	738,22	46,14
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 027	2 279,20	56,60
		4300	zakup usług pozostałych	5 347	1 435,14	26,84
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	336	133,11	39,62
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 100	390,98	35,54
		4410	podróże służbowe krajowe	2 700	1 575,80	58,36

		4440	odpisy na ZFŚS	4 376	3 282,00	75,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	200,00	25,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 400	20 768,00	41,21
		4300	zakup usług pozostałych	50 400	20 768,00	41,21
			w tym zadania zlecone	26 400	11 000,00	41,67
	85295		Pozostała działalność	37 510	21 540,20	57,43
		3110	świadczenia społeczne	37 510	21 540,20	57,43
			w tym zadania zlecone	3 500	1 700,00	48,57
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 500	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	3 500	0,00	0,00
		3119	świadczenia społeczne <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	3 500	0,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	168 409	99 210,33	58,91
	85401		Świetlice szkolne	152 707	83 508,57	54,69
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10 624	5 251,80	49,43
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	105 146	53 327,10	50,72
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 620	6 263,72	94,62
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	18 591	10 575,17	56,88
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 999	1 545,53	51,53
		4440	odpisy na ZFŚS	8 727	6 545,25	75,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	15 702	15 701,76	100,00
		3240	stypendia dla uczniów	15 702	15 701,76	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	248 222	109 212,51	44,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	33 855	12 124,69	35,81
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki realizowane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000	189,43	6,31
		4300	zakup usług pozostałych	30 855	11 935,26	38,68
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	17 000	6 668,23	39,22
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 000	6 668,23	47,63
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000	0,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	25 000	11 773,67	47,09
		4300	zakup usług pozostałych	25 000	11 773,67	47,09
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	122 467	74 727,97	61,02
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	467	0,00	0,00
		4260	zakup energii <i>Plan został realizowany w stosunku do potrzeb, w II półroczu nastąpi jego aktualizacja.</i>	67 000	47 397,68	70,74
		4300	zakup usług pozostałych	55 000	27 330,29	49,69
	90095		Pozostała działalność	49 900	3 917,95	7,85
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja planowana jest na II półrocze br.</i>	3 000	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 500	1 639,95	25,23
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 500	0,00	0,00

		4430	różne opłaty i składki	5 500	2 278,00	41,42
		6650	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	28 400	0,00	0,00
921			oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	446 750	123 707,21	27,69
	92109		i zakupów inwestycyjnych	398 000	117 853,01	29,61
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Zwiększone wydatki związane były z zakupem olej opałowego. Plan został realizowany w stosunku do potrzeb, w II półroczu nastąpi jego aktualizacja.</i>	35 000	26 224,13	74,93
		4260	zakup energii	8 000	4 572,91	57,16
		4270	zakup usług remontowych <i>Remonty zostały zaplanowane na II półroczu br.</i>	25 000	910,20	3,64
		4300	zakup usług pozostałych	10 000	3 033,90	30,34
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki realizowane będą w II półroczu br.</i>	320 000	83 111,87	25,97
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	30 000	0,00	0,00
		2720	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	30 000	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	18 750	5 854,20	31,22
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 750	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 000	836,20	10,45
		4300	zakup usług pozostałych <i>Zaplanowane w tym rozdziale m.in.: konkurs „Piękna wieś dziełem jej mieszkańców”, dożynki gminne, turniej sołectw (biesiada). Wydatki zostaną wykonane w II półroczu.</i>	8 000	5 018,00	62,73
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	411 000	354 228,21	86,19
	92601		Obiekty sportowe	318 000	305 938,67	96,21
		4260	zakup energii	20 000	9 457,21	47,29
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki zostały zrealizowane w I półroczu br. i dotyczyły doradztwa prawnego w zakresie zwrotu podatku VAT od budowy hali sportowej w Tarnówce.</i>	108 000	107 684,50	99,71
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki zostały zrealizowane w I półroczu br.</i>	190 000	188 796,96	99,37
	92695		Pozostała działalność	93 000	48 289,54	51,92
		2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	70 000	41 000,00	58,57
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 000	3 890,36	77,81
		4260	zakup energii	8 000	2 635,66	32,95
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 500	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki realizowane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 500	763,52	10,18
RAZEM				8 847 985	4 725 327,84	53,41

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			335 000	335 000	100,00
1	Kredyty i pożyczki krajowe	952	335 000	335000	100,00
Rozchody ogółem:			1 044 800	272 400	26,07
1	Splaty kredytów i pożyczek krajowych	992	1 044 800	272 400	26,07

V. INFORMACJĄ O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład Wieloletniej Prognozy Finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wykaz przedsięwzięć, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Tarnówka opracowano na lata 2012 – 2020. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2013. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2012 – 2020 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Uchwałą Nr XII/75/2012 Rady Gminy Tarnówka z dnia 28 grudnia 2011 r. została przyjęta Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na lata 2012 – 2020.

W pierwszym półroczu 2012 r. Rada Gminy Tarnówka nie wprowadzała zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Planowane zadłużenie zgodnie z WPF na koniec roku 2012 ma wynieść 3.125.000 zł tj. 35,32 % w stosunku do planowanych dochodów wg art. 170 suofp (max 60%).

Łączna kwota spłaty kredytów do dochodów wynosi 9,51% wg art. 169 suofp (max 15%).

Realizacja Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2012 r.

W 2012 r. przewidziano do realizacji zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF :

1) budowę Obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako element niezbędny do osiągnięcia kompleksowości gospodarowania odpadami w Związku Gmin Krajny. Cel jaki ma być osiągnięty to zmniejszenie ilości odpadów unieszkodliwianych na składowiskach oraz ochrona środowiska przed negatywnym oddziaływaniem odpadów. Planowana kwota to 28.400 zł. Wydatki na to zadanie planowane są w II półroczu.

WOLIT
Inżynier Baran

