

WÓJT GMINY W TARNÓWCE



SPRAWOZDANIE

**opisowo – analityczne z wykonania budżetu gminy
za 2013r.**

Tarnówka, marzec 2014 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 8.956.529 zł po stronie dochodów i 8.557.529 zł po stronie wydatków.

Budżet planowany na 2013r. wykazywał nadwyżkę w kwocie 399.000 zł oraz rozchody w kwocie 617.000 zł. Ponadto planowany był przychód w formie kredytu inwestycyjnego w wysokości 218.000 zł, który ostatecznie po zmianach wyniósł 200.000 zł. Rozchody planowano sfinansować z dochodów własnych oraz środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 835.916,09 zł po stronie dochodów i 817.916,09 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

– dotacji celowej na zadania zlecone	362.457,09 zł,
– dotacji celowej na zadania własne	143.568 zł,
– dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	246.262 zł,
– dochodów własnych	107.221 zł,
– zmniejszenia subwencji oświatowej	-23.592 zł.

1. Uchwalony przez Radę budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku:

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	9.792.445,09 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 96,48 % planu	9.447.557,94 zł

2. Uchwalony przez Radę budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku:

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	9.375.445,09 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 95,75 % planu	8.976.881,00 zł

Budżet planowany po zmianach wykazywał nadwyżkę w kwocie 417.000 zł. W okresie sprawozdawczym został uruchomiony kredyt inwestycyjny w wysokości 200.000 zł. W toku wykonywania budżetu powstała nadwyżka w kwocie 470.676,94 zł, która została przeznaczona na rozchody związane ze spłatą rat kredytów.

Zadłużenie gminy z kwoty 3.125.000 zł zmalało do kwoty 2.708.000 zł. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 617.000 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 133.625 zł, a wydatkowano 123.497,53 zł, co stanowi 92,42%. 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 1.733.369,09 zł, z czego Gminie na 31 grudnia 2013r. przekazano kwotę 1.683.137,27 zł, tj. 97,10%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 306.072 zł, Gminie przekazano kwotę 301.532,43 zł, tj. 98,52%.

Subwencja oświatowa, wyrównawcza, równoważąca oraz środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowane w kwocie 3.500.442 zł, przekazane zostały w kwocie 3.500.442 zł, tj. 100,00% i wpływały do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 749.037 zł, otrzymano 721.715 zł, co daje 96,35% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 1.500 zł wynoszą -4.138,21 zł.

W ramach pozostałych zadań w zakresie oświaty (dział 801, rozdział 80195) prowadzony był projekt w ramach 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 „Każdy ma prawo do sukcesu”. Planowana kwota wyniosła 13.200 zł, a wykonanie 12.929,31 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone.

W ramach pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej (dział 853, rozdział 85395) prowadzone było zadanie Program Operacyjny Kapitał Ludzki w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji; Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej; Tytuł projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w gminie Tarnówka - planowana kwota 47.511 zł, wykonanie 42.806,04 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone.

W ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 otrzymano dotację celową w kwocie 198.751 zł jako refundacja kosztów poniesionych w 2012r. na realizację zadania „Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Piecewie”.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.204.563 zł, zrealizowano w kwocie 2.948.975,02 zł, co stanowi 92,02%.

Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przedstawiały się następująco:

– dochody – plan po zmianach	38.000 zł
– dochody wykonano w kwocie co stanowi 108,97 % planu	41.408,08 zł

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 52.415,05 zł, co stanowi 0,55% wykonanych dochodów ogółem Gminy. Natomiast skutki finansowe dla budżetu z tytułu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku ustalonych przez Ministra Finansów na dzień 31 grudnia 2013r. wynoszą 240.990 zł, co stanowi 2,55% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 96,48%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i 2013r. wynosi ogółem 306.826,61 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 280.041,56 zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

Stan zaległości z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat niepodatkowych (bez odsetek wątpliwych) realizowanych przez Urząd Gminy na dzień 31 grudnia 2013r. w kwocie łącznej 280.041,56 zł dotyczy:

- a) zadłużenia za lata ubiegłe na sumę 152.211,38 zł,
- b) zadłużenia za 2013r. na sumę 127.830,18zł.

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 110.077,94 zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

– opłat za odprowadzane ścieki komunalne	76.249,77 zł,
– najmu i dzierżawy oraz sprzedaży składników majątkowych gminy, użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu przekształc. prawa użytkow. wieczystego w prawo własności oraz wpływy z różnych opłat	5.293,31 zł,
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	4.723,04 zł,
– podatku od nieruchomości	152.848,58 zł,
– podatku rolnego	43.606,90 zł,
– podatku leśnego	55,00zł,
– podatku od środków transportowych	1.988,00zł,

- opłat za korzystanie z przedszkola 2.094,80zł,
- pozostałe odsetki od należności za odprowadzane ścieki
oraz z tytułu czynszu dzierżawnego od mienia komunalnego 19.967,21 zł.

Likwidacja zaległości podatkowych, poprzez systematyczne wysyłanie do dłużników upomnień, wezwań do zapłaty oraz realizację tytułów wykonawczych stanowi podstawę zmniejszenia zadłużeń podatkowych.

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

Postępowanie egzekucyjne prowadzenie wobec dłużników, którzy posiadają dochody poniżej minimum socjalnego nie jest skuteczne, ponieważ kończy się protokołem o nieściągalności sporządzonym przez komornika Urzędu Skarbowego bądź komornika Sądowego.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 31/12/13	%
Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	591 279,09	569 298,91	96,28
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	270 000,00	247 924,31	91,82
		0830	wpływy z usług <i>Dotyczą usług za odprowadzone ścieki z miejscowości : Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości: Bartoszkowo, Węgierce, Pomiarki. Na koniec 31 grudnia 2013r. występują zaległości na sumę 76.249,77 zł z czego zadłużenia powyżej 100 zł dotyczą 71 dłużników na kwotę łączną 53.643,27 zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty, celem zmniejszenia stanu zadłużenia.</i>	269 000,00	246 368,11	91,59
		0920	pozostałe odsetki	1 000,00	1 556,20	155,62
	01095		Pozostała działalność	321 279,09	321 374,60	100,03
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	3 400,00	3 695,51	108,69
		0970	wpływy z różnych dochodów	200,00	0,00	0,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	317 679,09	317 679,09	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	100,00	2 191,86	2 191,86
	60016		Drogi publiczne gminne	100,00	2 191,86	2 191,86

		0690	wpływy z różnych opłat <i>Dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego.</i>	100,00	2 191,86	2 191,86
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	336 052,00	262 923,05	78,24
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	336 052,00	262 923,05	78,24
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami <i>Na koniec okresu sprawozdawczego opłata za użytkowanie wieczyste została uregulowana w całości.</i>	620,00	498,50	80,40
		0690	wpływy z różnych opłat	3 500,00	2 044,82	58,42
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze <i>W wymienionej opłacie występuje zadłużenie u sześciu płatników na kwotę łączną 2.598,42 zł. Na dłużnika mającego zaległości za lata ubiegłe na sumę 308,59 zł Organ podatkowy wystosował tytuł wykonawczy do Komornika Sądowego o wyegzekwowanie zaległości. Postępowanie egzekucyjne względem dłużnika Komornik Sądowy umorzył. W uzasadnieniu postanowienia stwierdził bezskuteczność egzekucji z ruchomości i kont bankowych wierzyciela. Kwota ze sprzedaży nieruchomości nie wystarczyła na pokrycie wszystkich wierzycieli. Na pozostałych zalegających wystosowano wezwania do zapłaty i na dzień obecny trzech dłużników uregulowało zadłużenie w wymienionej opłacie na sumę 2.022,60 zł.</i>	55 000,00	46 155,92	83,92
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 31 grudnia 2013r. zalega jedna osoba za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę 2.694,89 zł. W względem dłużnika wystawiono wezwanie do zapłaty, a za lata ubiegłe tytuł egzekucyjny do komornika sądowego celem przymusowego ściągnięcia i jest w toku realizacji.</i>	900,00	978,31	108,70
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości <i>W wymienionej opłacie z tytułu sprzedaży ratalnej nie występują zaległości na koniec 2013r.</i>	268 432,00	206 650,92	76,98
		0830	wpływy z usług <i>Dotyczy opłaty z tytułu kosztów wyceny 1.476,00 zł i za zużytą wodę 174,87 zł. Na dzień 31.12.2013r nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	6 000,00	1 650,87	27,51
		0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>Wpływy w tej klasyfikacji budżetowej obejmują zapłatę za faktury wystawione za sprzedaż złomu 334,65 zł i drzewa topolowego w kwocie 1.997,56 zł.</i>	1 000,00	2 332,21	233,22
		0920	pozostałe odsetki	600,00	881,50	146,92
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	1 730,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	39 522,00	45 023,74	113,92

	75011		Urzędy wojewódzkie	39 372,00	39 379,75	100,02
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	39 372,00	39 372,00	100,00
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,75	0,00
	75023		Urzędy gmin	150,00	5 643,99	3 762,66
		0970	wpływy z różnych dochodów	150,00	5 643,99	3 762,66
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 412,00	3 372,00	98,83
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	530,00	530,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	530,00	530,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 882,00	2 842,00	98,61
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	2 882,00	2 842,00	98,61
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3 235 837,00	3 056 096,51	94,45
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	1 056,98	105,70
		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 4.723,04 zł.</i>	1 000,00	1 056,98	105,70
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 063 600,00	1 023 174,04	96,20
		0310	podatek od nieruchomości <i>Podatek od nieruchomości od osób prawnych jest uregulowany przez wszystkie jednostki. Uwzględniając 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 na 31 grudnia 2013r. wynoszą 90.930,00 zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 19.753,05 zł, od nieruchomości</i>	816 000,00	815 057,00	99,88

			zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.			
		0320	podatek rolny <i>Podatek rolny został w całości opłacony przez wszystkie jednostki na 31 grudnia 2013r.</i>	61 000,00	61 378,14	100,62
		0330	podatek leśny <i>Podatek leśny jest regularnie płacony przez nadleśnictwa i na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości podatkowe.</i>	166 000,00	127 650,10	76,90
		0340	podatek od środków transportowych <i>Od osób prawnych nie występują zaległości w wymienionym podatku. Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób prawnych na 31 grudnia 2013r. wynoszą 13.055,00 zł.</i>	20 400,00	18 910,00	92,70
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	8,80	0,00
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	170,00	85,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 272 700,00	1 263 599,62	99,28
		0310	podatek od nieruchomości <i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2013r. wynosi 152.848,58 zł. Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u 19 osób na łączną kwotę 122.490,80 zł. Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych, a w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową tytuły wykonawcze do Komornika Sądowego. W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono łącznie 78 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 65.325,00 zł. W ciągu omawianego okresu komornik sądowy wyegzekwował od sześciu dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 5.672,17 zł. Natomiast z wystawionych do Urzędów Skarbowych zrealizowano 57 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 26.253,00 zł. W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 98 decyzji umorzeniowych na kwotę 18.320,00 zł i odroczone podatek na kwotę 520,00 zł. Uwzględniając 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 fizycznych za okres sprawozdawczy wynoszą 125.309,00 zł.</i>	586 000,00	569 993,19	97,27

	0320	<p>podatek rolny</p> <p><i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2013r. wynosi 43.606,90 zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u siedmiu podatników na łączną kwotę 28.439,63 zł.</i></p> <p><i>Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych w ilości 37 szt. na sumę łączną 25.648,00 zł.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego zrealizowano tytuły wykonawcze za rok bieżący i lata ubiegłe w ilości 35 szt. na kwotę łączną 21.487,00 zł. W okresie sprawozdawczym na wnioski rolników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek 21 rolnikom na łączną kwotę 9.521,00 zł i odroczone trzem podatnikom na łączną kwotę 3.494,00 zł.</i></p>	600 000,00	614 071,71	102,35
	0330	<p>podatek leśny</p> <p><i>W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 55,00 zł.</i></p>	2 000,00	1 963,00	98,15
	0340	<p>podatek od środków transportowych</p> <p><i>W podatku od środków transportowych za 2013r. zalega jedna osoba na kwotę 1.988,00 zł. Wobec zalegających wystawiono upomnienia. Na dzień obecny zaległość podatkowa została uregulowana w całości. Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób fizycznych na 31 grudnia 2013r. wynoszą 11.696,00 zł.</i></p>	31 900,00	19 278,00	60,43
	0360	<p>podatek od spadków i darowizn</p> <p><i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i></p>	5 000,00	3 550,53	71,01
	0430	wpływy z opłaty targowej	500,00	10,00	2,00
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	300,00	0,00	0,00
	0500	podatek od czynności cywilno-prawnych	40 000,00	45 642,00	114,11
	0690	wpływy z różnych opłat	0,00	2 229,80	0,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	6 861,39	98,02
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	148 000,00	50 689,08	34,25
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	9 281,00	92,81
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	38 000,00	41 408,08	108,97
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100 000,00	0,00	0,00
		<i>Planowane tutaj były wpływy z gospodarki odpadami. Plan nie był realizowany, ponieważ zadanie to przejął Związek Gmin Krajny.</i>			
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	750 537,00	717 576,79	95,61

		0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	749 037,00	721 715,00	96,35
		0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 500,00	-4 138,21	-275,88
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	3 511 992,00	3 507 276,45	99,87
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 123 608,00	2 123 608,00	100,00
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	2 123 608,00	2 123 608,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 376 834,00	1 376 834,00	100,00
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	1 376 834,00	1 376 834,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 550,00	6 834,45	59,17
		0920	pozostałe odsetki	11 550,00	6 834,45	59,17
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	145 570,00	137 008,64	94,12
	80101		Szkoły podstawowe	1 800,00	2 165,00	120,28
		0690	wpływy z różnych opłat	100,00	107,00	107,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	1 700,00	1 650,00	97,06
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	408,00	0,00
	80104		Przedszkola	127 070,00	118 527,93	93,28
		0830	wpływy z usług <i>W tym:</i> <i>- opłata stała – 46.843,05 zł</i> <i>- wsad do kotła dzieci – 35.324,05 zł</i> <i>- wsad do kotła personel – 5.377,60 zł</i> <i>Zaległości w tym rozdziale na koniec 2013r wynoszą 2.094,80 zł.</i>	93 950,00	87 544,70	93,18
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	33 120,00	30 983,23	93,55
	80110		Gimnazja	1 100,00	1 036,00	94,18
		0690	wpływy z różnych opłat	100,00	36,00	36,00
		0970	wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	100,00
	80148		Stołówki szkolne	2 400,00	2 350,40	97,93
		0830	wpływy z usług	2 400,00	2 350,40	97,93
	80195		Pozostała działalność	13 200,00	12 929,31	97,95
		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	11 219,00	10 989,89	97,96
		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 „Każdy ma prawo</i>	1 981,00	1 939,42	97,90

			<i>do sukcesu”</i>			
852			POMOC SPOŁECZNA	1 615 050,00	1 560 999,82	96,65
	85202		Domoy pomocy społecznej	0,00	1 600,00	0,00
		0830	wpływy z usług	0,00	1 600,00	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 350 723,00	1 298 692,29	96,15
		0970	wpływy z różnych dochodów <i>Kwota ta stanowi udział gminy w przekazywaniu zaliczek alimentacyjnych do urzędu wojewódzkiego.</i>	2 000,00	2 890,06	144,50
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 329 582,00	1 281 076,59	96,35
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami <i>Zawarte są tutaj wpływy z tytułu udziału gminy w zwrotach wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.</i>	19 141,00	14 725,64	76,93
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	19 216,00	15 502,25	80,67
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	5 800,00	4 219,20	72,74
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 416,00	11 283,05	84,10
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	20 921,00	20 921,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 921,00	20 921,00	100,00
	85216		Zasiłki stałe	120 538,00	120 538,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	120 538,00	120 538,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	37 878,00	37 878,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	37 878,00	37 878,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 820,00	28 914,29	100,33
		0830	wpływy z usług	2 330,00	2 528,09	108,50
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	26 400,00	26 294,40	99,60
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00	91,80	102,00

	85295		Pozostała działalność	36 954,00	36 953,99	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	11 124,00	11 123,99	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 830,00	25 830,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 511,00	42 806,04	90,10
	85395		Pozostała działalność	47 511,00	42 806,04	90,10
		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	44 389,00	39 920,00	89,93
		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 dwóch projektów w ramach prowadzonego programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji; Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej; Tytuł projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w gminie Tarnówka”</i>	3 122,00	2 886,04	92,44
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	54 369,00	54 099,15	99,50
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	54 369,00	54 099,15	99,50
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) <i>Dotacja dotyczy stypendiów szkolnych.</i>	44 927,00	44 927,00	100,00
		2040	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych <i>Dotacja dotyczy wyprawek szkolnych.</i>	9 442,00	9 172,15	97,14
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 000,00	7 710,77	59,31
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00	7 021,86	54,01
		0690	wpływy z różnych opłat	13 000,00	7 021,86	54,01
	90095		Pozostała działalność	0,00	688,91	0,00
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	688,91	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	198 751,00	198 751,00	100,00
	92601		Obiekty sportowe	198 751,00	198 751,00	100,00

	6208	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>Ujęta jest tutaj dotacja celowa w ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 w kwocie 198.751 zł jako refundacja kosztów poniesionych w 2012r. na realizację zadania „Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Piecewie”.</i>	198 751,00	198 751,00	100,00
RAZEM			9 792 445,09	9 447 557,94	96,48

III. WYDATKI

Z łącznej kwoty ogółem wydatków na wydatki majątkowe w 2013 r. przeznaczono kwotę 254.341 zł, z czego wydatkowano 240.175,18 zł, tj. 94,43 % planowanych wydatków majątkowych oraz 2,68 % wydatków ogółem.

Główną pozycje wydatków majątkowych w 2013r. stanowiło zadania wspomagane środkami z Unii Europejskiej:

- „Budowa świetlicy wiejskiej w Sokolnej” (rozdział 92109). Łączna wartość zadania wynosi 487.801 zł. W 2013r. na I etap wydano kwotę 197.973,06 zł. II etap oraz oddanie budynku do użytkowania zaplanowano na 2014r.

Inne wydatki majątkowe przedstawione zostały poniżej:

- 1) w rozdziale 01010 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 15.000 zł, z czego wydatkowano 3.450 zł na prace przygotowawcze do założenia wodociągu w Ptuszy,
- 2) w rozdziale 60016 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10.000 zł na dotacje dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na budowę chodnika w miejscowości Węgierce. Plan został wykonany w 100%.
- 3) w rozdziale 80101 i 80110 zaplanowano kwotę 18.000 zł na zakup w Zespole Szkół w Tarnówce odkurzacza przemysłowego o raz palnika CO. Plan wykonano w kwocie 17.411,52 zł, tj. 96,73%.
- 4) w rozdziale 92109 zakupiono w ramach wydatków majątkowych palnik na pelet do pieca CO w klubie Bakcyl w Tarnówce w kwocie 11.340,60 zł.

W 2013r. wykonano kilka remontów w budynkach mienia komunalnego, m.in.:

- wykonano remont w budynku Ośrodka Zdrowia w Tarnówce na kwotę 6.919 zł,
- wykonano remont pomieszczeń (serwerownia i WC) w Urzędzie Gminy w Tarnówce na kwotę 17.618,88 zł,

- przeprowadzono remont w budynku przedpogrzebowym w Tarnówce na kwotę 2.597 zł,
- dokończono remont budynku, w którym mieści się GOPS na kwotę 13.750 zł.

Inne wydatki w ramach budżetu w 2013r. to m.in.:

- a) bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce oraz w Bartoszkowie (rozdział 01010) – 210.515,11 zł,
- b) bieżące utrzymanie dróg gminnych (rozdział 60016) – 45.894,42 zł, w tym remonty,
- c) utrzymanie OSP (rozdział 75412) – 62.231,50 zł,
- d) obsługa długu (rozdział 75702) – 123.497,53 zł
- e) dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) – 10.466,72 zł,
- f) stypendia oraz wyprawki szkolne (rozdział 85415) – 65.330,79 zł, w tym dotacja od Wojewody 54.099,15 zł,
- g) utrzymanie czystości oraz zieleni (rozdziały 90003 i 90004) – 37.181,34 zł,
- h) utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) – 21.129,47 zł,
- i) oświetlenie drogowe (rozdział 90015) – 129.821,34 zł
- j) kultura fizyczna i sport (rozdziały 92601 i 92695) – 159.087,13 zł, wliczając w to dotacje dla klubów sportowych (78.000 zł).

W budżecie na 2013r. na funkcjonowanie jednostek gminnych wykonane wydatki przedstawiają się jn.:

- 1) Wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce w okresie sprawozdawczym wyniosły 2.773.669,59 zł, co stanowi 99,33% planu. W rozdziale 85415 jednostka otrzymała dotację w wysokości 9.172,15 zł na wyprawkę szkolną. W rozdziale 80195 jednostka prowadziła projekt w ramach POKL (opisany w pkt. II. DOCHODY). Na projekt ten zaplanowano kwotę 13.200 zł, a wykonano 12.929,31 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone. W ramach wydatków Zespołu Szkół są też dowozy uczniów do szkoły, na które zaplanowano kwotę 190.000 zł, a wydano 185.986 zł, co stanowi 97,89% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 30.000 zł wydatkował 13.120,30 zł, co stanowi 43,73% planu.
- 2) Na utrzymanie Przedszkola w Tarnówce wydatkowano kwotę 577.073,79 zł, co stanowi 99,30% planu.
- 3) Wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę wyniosły 1.963.289,40 zł, co stanowi 96,90% planu. W rozdziale 85395 jednostka prowadziła projekt w ramach POKL (opisany w pkt. II. DOCHODY). Planowana kwota z

wkładem własnym wynosiła 52.174 zł, a wykonanie 47.468,07 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone.

Wydatki związane z realizacją gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii po uwzględnieniu zmian w budżecie przedstawiały się następująco:

- wydatki – plan po zmianach 44.078 zł
- wydatki wykonano w kwocie 37.155,95 zł
co stanowi 84,30 % planu

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

Z otrzymanych opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 6.816,86 zł wydatkowano kwotę 6.490,04 zł tj. 95,21% i przeznaczono na zakup sadzonek i krzewów do obsadzenia zieleńców gminnych, na części i paliwo do kosiarek oraz na naprawy kosiarek.

W czerwcu na zakończenie roku szkolnego Wójt Gminy ufundował nagrody dla dzieci wyróżniających się dobrymi wynikami w nauce oraz osiągnięciami sportowymi. Łączna kwota nagród wyniosła 9.000 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 3260).

W 2013 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 chodnika	10 000	10 000,00	100,00
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły z Plecemina do Starej Łubianki.	16 500	16 500,00	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.	2 400	2 400,00	100,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest. <i>Niewykorzystana dotacja została zwrócona.</i>	5 000	2 159,42	43,19
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce <i>Biblioteka funkcjonuje od dnia 1 czerwca 2013r., stąd niższe wykonanie dotacji.</i>	40 000	29 130,00	72,83
Razem				73 900	60 189,42	81,45
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urządzeń	6 006	6 000	99,90

921	92120	2720	Dotacja celowa na remont kościoła w Osówce.	30 000	30 000,00	100,00
926	92695	2820	Dotacja celowa na organizację imprez sportowych – dotacja dla klubów sportowych Tarnovia Tarnówka oraz Unia Bartoszkowo	78 000	78 000,00	100,00
Razem				114 006	114 000,00	99,99
Ogółem				187 906	174 189,42	92,70

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo Gminie na plan 1.733.369,09 zł, wydatkowano 1.683.137,27 zł, tj. 97,10% planu. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W 2013r. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca 2013r.

Za 2013r. wpłacono kwotę 13.535,75 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,00% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

W budżecie roku 2013 rezerwa celowa w kwocie 32.321 zł została rozdysponowana w wysokości 11.006 zł na:

- rozdział 01008 w wysokości 6.006 zł na dotację celową dla spółek wodnych,
- rozdział 90095 w wysokości 5.000 zł na pomoc dla Powiatu Złotowskiego na zadanie pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest na terenie powiatu złotowskiego”

Z rezerwy ogólnej w 2013r. uwolniono środki w kwocie 63.408 zł i przeznaczono na:

- rozdział 75095 w wysokości 10.595 zł na koszty związane z poborem podatków oraz na inkaso dla sołtysów,
- rozdział 75412 w wysokości 8.000 zł na zakup paliwa i ubrań dla OSP oraz remont wozu bojowego OSP,
- rozdział 75421 w wysokości 14.340 zł na wyposażenie biura zarządzania kryzysowego, m.in. w meble (szafy) do przechowywania dokumentów niejawnych, a także zakup specjalistycznego sprzętu do bezpośredniego kontaktu z Wojewodą Wielkopolskim poprzez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego,
- rozdział 85415 w wysokości 232 zł na uzupełnienie wkładu własnego na stypendia szkolne,
- rozdział 92109 w wysokości 18.241 zł na zakup lodówki do świetlicy w Piecewie, na zakup palnika na pelet oraz peletu do klubu Bakcyl,
- rozdział 92695 w wysokości 12.000 zł na zakup materiałów do budowy ogrodzenia przy skateparku oraz usługi związane z utrzymanie obiektów sportowych.

Z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne przeniesiono środki w kwocie 10.000 zł na budowę chodnika w Węgiercach jako dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie.

Od 1 czerwca 2013r. zaczęła funkcjonować Gminna Biblioteka Publiczna w Tarnówce jako samorządowa instytucja kultury. W drodze konkursu został wyłoniony Kierownik biblioteki – bibliotekarz oraz powołany Główny Księgowy. Przychody jednostki to dotacja z Gminy Tarnówka w kwocie 29.130 zł oraz odsetki na rachunku bankowym w kwocie 0,37 zł. Wydatki jakie poniosła jednostka w 2013r. to głównie wynagrodzenia i pochodne w wysokości 21.444,03 zł oraz pozostałe wydatki w wysokości 7.546,21 na zakup materiałów i wyposażenia, oprogramowania komputerowego, zbiorów bibliotecznych, na opłaty pocztowe, bankowe, podróże służbowe oraz odpis na ZFŚS. Stan środków na koniec okres sprawozdawczego to kwota 140,13 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków w 2013r. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyleń od planu:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach Kwota	Wykonie na 31/12/13 Kwota	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	588 628,09	551 220,66	93,64
	01008		Melioracje wodne	6 006,00	6 000,00	99,90
		2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 006,00	6 000,00	99,90
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	241 407,00	214 005,82	88,65
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 700,00	12 675,46	99,81
		4260	zakup energii	106 584,00	96 257,05	90,31
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 000,00	5 800,00	58,00
		4300	zakup usług pozostałych	95 400,00	95 341,72	99,94
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	480,00	440,88	91,85
		4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	243,00	40,71	16,75
		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>	1 000,00	0,00	0,00
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	3 450,00	23,00
	01030		Izby rolnicze	13 536,00	13 535,75	100,00
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	13 536,00	13 535,75	100,00
	01095		Pozostała działalność	327 679,09	317 679,09	96,95
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	3 055,00	3 055,00	100,00
			w tym zadania zlecone	3 055,00	3 055,00	100,00

		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	526,00	525,16	99,84
			w tym zadania zlecone	526,00	525,16	99,84
		4120	składki na Fundusz Pracy	75,00	74,85	99,80
			w tym zadania zlecone	75,00	74,85	99,80
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 274,00	1 275,04	100,08
			w tym zadania zlecone	1 274,00	1 275,04	100,08
		4300	zakup usług pozostałych	11 299,00	1 298,95	11,50
			w tym zadania zlecone	1 299,00	1 298,95	100,00
		4430	różne opłaty i składki	311 450,09	311 450,09	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju napędowym. Nieznaczne przekroczenia w niektórych paragrafach wynikają z zaokrągleń.</i>	311 450,09	311 450,09	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	83 922,00	55 894,42	66,60
	60014		Drogi publiczne powiatowe	10 000,00	10 000,00	100,00
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	73 922,00	45 894,42	62,08
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	23 922,00	14 282,66	59,71
		4270	zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	10 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	40 000,00	31 611,76	79,03
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	140 170,00	134 851,26	96,21
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	140 170,00	134 851,26	96,21
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	26 300,00	26 275,66	99,91
		4260	zakup energii	6 000,00	5 948,83	99,15
		4270	zakup usług remontowych	40 900,00	40 729,00	99,58
		4300	zakup usług pozostałych	61 800,00	59 347,77	96,03
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	100,00	0,00	0,00
		4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych <i>Wydatki dotyczą wyrównania zobowiązań finansowych zgodnie z zawartą umową (w związku z brakiem mieszkań socjalnych).</i>	5 070,00	2 550,00	50,30
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 858 063,00	1 843 845,55	99,23
	75011		Urzędy wojewódzkie	127 400,00	125 346,51	98,39
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	91 760,00	91 760,00	100,00
			w tym zadania zlecone	38 600,00	38 600,00	100,00
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	7 030,00	6 990,16	99,43
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	17 012,00	16 948,82	99,63
			w tym zadania zlecone	772,00	772,00	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 410,00	2 007,84	83,31
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	41,21	8,24
		4300	zakup usług pozostałych	3 000,00	2 460,00	82,00
		4410	podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 950,48	98,35
		4440	odpis na ZFŚS	2 188,00	2 188,00	100,00

		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	500,00	0,00	0,00
	75022		Rady Gmin	96 600,00	89 856,61	93,02
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00	84 690,00	94,10
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 133,41	85,34
		4300	zakup usług pozostałych	4 000,00	3 033,20	75,83
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	100,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin	1 520 012,00	1 516 079,23	99,74
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	822 340,00	821 929,75	99,95
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	52 628,00	52 627,52	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	143 066,00	142 804,32	99,82
		4120	składki na Fundusz Pracy	12 667,00	12 629,38	99,70
		4140	wpłaty na PFRON	33 794,00	33 295,60	98,53
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	109 363,00	109 362,65	100,00
		4260	zakup energii	13 359,00	13 358,69	100,00
		4270	zakup usług remontowych	11 652,00	11 651,40	99,99
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 942,00	1 910,00	98,35
		4300	zakup usług pozostałych	103 484,00	103 483,57	100,00
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	5 400,00	5 316,08	98,45
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	6 000,00	5 012,39	83,54
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 600,00	6 062,38	91,85
		4410	podróże służbowe krajowe	26 718,00	26 717,50	100,00
		4430	różne opłaty i składki	8 000,00	7 140,00	89,25
		4440	odpisy na ZFŚS	23 000,00	23 000,00	100,00
		4480	podatek od nieruchomości	137 000,00	136 780,00	99,84
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	218,00	217,00	99,54
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 781,00	2 781,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	114 051,00	112 563,20	98,70
		2900	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	3 500	3 168,00	90,51
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki związane z inkasem dla sołtysów.</i>	38 456	38 456,00	100,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	33 400	33 360,04	99,88
		4300	zakup usług pozostałych	7 800	7 041,84	90,28
		4430	różne opłaty i składki <i>Ujęte są w tym paragrafie opłaty związane z ubezpieczeniem kompleksowym Gminy Tarnówka oraz składki do banku żywności w Pile kwocie 5.520 zł.</i>	30 895	30 537,32	98,84
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 412,00	3 372,87	98,85
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	530,00	530,87	100,16

		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Nieznaczne przekroczenie wyniku z zaokrągłeń.</i>	530,00	530,87	100,16
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 882,00	2 842,00	98,61
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 470,00	1 430,00	97,28
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	103,00	103,14	100,14
		4120	składki na Fundusz Pracy	7,00	7,35	105,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	600,00	600,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	618,00	617,93	99,99
		4410	podróże służbowe krajowe	84,00	83,58	99,50
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	80 320,00	76 571,50	95,33
	75403		Jednostki terenowe Policji	1 000,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	1 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicza Straż Pożarna	64 980,00	62 231,50	95,77
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 770,00	9 284,00	95,03
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	1 200,00	1 194,45	99,54
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 120,00	15 120,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	21 070,00	19 841,46	94,17
		4260	zakup energii	6 500,00	5 924,43	91,15
		4270	zakup usług remontowych	8 200,00	8 185,26	99,82
		4300	zakup usług pozostałych	2 390,00	1 956,70	81,87
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	730,00	725,20	99,34
	75421		Zarządzanie kryzysowe	14 340,00	14 340,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 340,00	14 340,00	100,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	133 625,00	123 497,53	92,42
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	133 625,00	123 497,53	92,42
		8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	133 625,00	123 497,53	92,42
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	21 315,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	21 315,00	0,00	0,00
		4810	rezerwa celowa	21 315,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 270 213,00	3 232 295,54	98,84
	80101		Szkoły podstawowe	1 706 523,00	1 700 991,89	99,68
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	73 568,00	73 502,89	99,91
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 076 514,00	1 076 358,39	99,99
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	67 029,00	67 025,36	99,99
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	204 466,00	204 458,62	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	28 289,00	27 651,31	97,75
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczące pozycje w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opału – 45.179,51 zł.</i>	88 553,00	88 411,45	99,84
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 076,00	4 071,49	99,89
		4260	zakup energii	17 168,00	16 104,25	93,80
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 186,00	380,40	32,07

		4280	zakup usług zdrowotnych	1 266,00	1 139,42	90,00
		4300	zakup usług pozostałych	67 704,00	67 582,68	99,82
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	968,00	754,80	77,98
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	830,00	451,84	54,44
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 989,00	1 311,43	65,93
		4410	podróże służbowe krajowe	2 300,00	1 905,51	82,85
		4440	odpisy na ZFŚS	57 289,00	57 289,00	100,00
		4480	podatek od nieruchomości	100,00	68,00	68,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	783,00	486,62	62,15
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 445,00	12 038,43	96,73
	80104		Przedszkola	579 170,00	575 282,31	99,33
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 400,00	16 371,70	99,83
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	314 000,00	313 729,53	99,91
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	24 700,00	24 655,65	99,82
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	58 200,00	58 079,13	99,79
		4120	składki na Fundusz Pracy	4 700,00	4 474,73	95,21
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	11 300,00	11 260,00	99,65
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczącą pozycję w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opału do pieca CO – 17.024 zł.</i>	57 570,00	57 464,87	99,82
		4220	zakup środków żywności	43 950,00	41 771,94	95,04
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	4 783,73	95,67
		4260	zakup energii	9 000,00	8 928,89	99,21
		4270	zakup usług remontowych	1 600,00	1 547,25	96,70
		4280	zakup usług zdrowotnych	500,00	430,00	86,00
		4300	zakup usług pozostałych	10 500,00	10 303,51	98,13
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	700,00	542,51	77,50
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 100,00	1 031,71	93,79
		4410	podróże służbowe krajowe	200,00	157,16	78,58
		4440	odpisy na ZFŚS	19 550,00	19 550,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	100,00
	80110		Gimnazja	686 273,00	682 125,43	99,40
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	26 980,00	26 167,81	96,99
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	418 674,00	418 511,89	99,96
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	42 887,00	42 884,53	99,99
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	80 920,00	80 844,86	99,91
		4120	składki na Fundusz Pracy	10 962,00	10 492,36	95,72
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczące pozycje w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opału – 18.759,31 zł.</i>	37 507,00	37 468,42	99,90
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 624,00	1 623,20	99,95
		4260	zakup energii	7 132,00	6 686,58	93,75

	4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	514,00	160,80	31,28
	4280	zakup usług zdrowotnych	625,00	500,58	80,09
	4300	zakup usług pozostałych	27 786,00	27 648,70	99,51
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	432,00	313,20	72,50
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	370,00	187,42	50,65
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 111,00	556,98	50,13
	4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	850,00	444,63	52,31
	4440	odpisy na ZFŚS	22 077,00	22 077,00	100,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	267,00	183,38	68,68
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 555,00	5 373,09	96,73
80113		Dowożenie uczniów do szkół	236 500,00	215 607,10	91,17
	2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	16 500,00	16 500,00	100,00
	4300	zakup usług pozostałych	220 000,00	199 107,10	90,50
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 224,00	12 553,34	88,25
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00	408,69	81,74
	4300	zakup usług pozostałych	6 537,00	6 498,98	99,42
	4410	podróże służbowe krajowe	2 450,00	1 752,67	71,54
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 737,00	3 893,00	82,18
80148		Stołówki szkolne	7 708,00	6 191,16	80,32
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 545,00	1 437,53	93,04
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 193,00	868,50	72,80
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	286,00	248,53	86,90
	4120	składki na Fundusz Pracy	42,00	35,43	84,36
	4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 300,00	1 296,67	56,38
	4220	zakup środków żywności	1 500,00	1 462,50	97,50
	4440	odpisy na ZFŚS	842,00	842,00	100,00
80195		Pozostała działalność	39 815,00	39 544,31	99,32
	3260	inne formy pomocy dla uczniów	9 000,00	9 000,00	100,00
	4117	składki na ubezpieczenie społeczne	1 612,00	1 411,66	87,57
	4119	składki na ubezpieczenie społeczne	285,00	249,12	87,41
	4127	składki na Fundusz Pracy	230,00	201,13	87,45
	4129	składki na Fundusz Pracy	41,00	35,50	86,59
	4177	wynagrodzenia bezosobowe	9 377,00	9 377,10	100,00
	4179	wynagrodzenia bezosobowe	1 655,00	1 654,80	99,99
	4440	odpisy na ZFŚS <i>Wydatki w rozdziale 80195 w paragrafach z ostatnią cyfrą 7 i 9 związane były z Programem Operacyjnym Kapitał Ludzki.</i>	17 615,00	17 615,00	100,00
851		OCHRONA ZDROWIA	44 078,00	37 155,95	84,30
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 537,50	76,88

		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	462,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	1 538,00	1 537,50	99,97
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	42 078,00	35 618,45	84,65
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 400,00	2 400,00	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 400,00	5 379,00	99,61
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	13 300,00	11 351,95	85,35
		4300	zakup usług pozostałych	20 878,00	16 429,00	78,69
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	100,00	58,50	58,50
852			POMOC SPOŁECZNA	1 986 195,00	1 928 108,54	97,08
	85202		Domy pomocy społecznej	38 700,00	38 681,43	99,95
		3110	świadczenia społeczne	38 700,00	38 681,43	99,95
	85204		Rodziny zastępcze	1 800,00	103,40	5,74
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 800,00	103,40	5,74
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 343 432,00	1 294 684,64	96,37
		3110	świadczenia społeczne	1 252 346,00	1 210 091,87	96,63
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	29 689,00	29 629,38	99,80
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 610,00	1 604,80	99,68
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	39 691,00	36 955,96	93,11
		4120	składki na Fundusz Pracy	824,00	765,25	92,87
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 837,00	5 298,43	77,50
		4300	zakup usług pozostałych	9 473,00	7 584,84	80,07
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	336,00	310,59	92,44
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	800,00	728,03	91,00
		4410	podróże służbowe krajowe	570,00	569,85	99,97
		4440	odpisy na ZFŚS	547,00	547,00	100,00
		4580	pozostałe odsetki <i>Ujęte są tutaj odsetki za nieterminowe przekazywanie dochodów do WUW.</i>	29,00	28,64	98,76
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	680,00	570,00	83,82
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	21 216,00	17 502,25	82,50
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 216,00	17 502,25	82,50
			w tym zadania zlecone	5 800,00	4 219,20	72,74
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	77 349,00	76 300,29	98,64
		3110	świadczenia społeczne	77 349,00	76 300,29	98,64
	85215		Dodatki mieszkaniowe	10 500,00	10 466,72	99,68
		3110	świadczenia społeczne	10 500,00	10 466,72	99,68
	85216		Zasiłki stałe	151 880,00	151 466,95	99,73
		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	1 775,00	1 775,13	100,01

		3110	świadczenia społeczne	150 088,00	149 675,82	99,73
		4560	odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości <i>Ujęte są tutaj odsetki za zwrot nadmierne pobranej dotacji.</i>	17,00	16,00	94,12
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	230 763,00	229 869,05	99,61
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	162 800,00	162 779,59	99,99
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 900,00	11 897,32	99,98
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	31 279,00	31 277,81	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 069,00	1 652,54	79,87
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 409,00	2 409,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 630,00	4 346,07	93,87
		4300	zakup usług pozostałych	6 180,00	6 106,35	98,81
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	300,00	222,21	74,07
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	920,00	912,18	99,15
		4410	podróże służbowe krajowe	3 580,00	3 569,98	99,72
		4440	odpisy na ZFŚS	4 376,00	4 376,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	320,00	320,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	52 401,00	50 889,72	97,12
		4300	zakup usług pozostałych	52 400,00	50 889,00	97,12
			w tym zadania zlecone	26 400,00	26 294,40	99,60
		4580	pozostałe odsetki <i>Ujęte są tutaj odsetki za nieterminowe przekazywanie dochodów do WUW.</i>	1,00	0,72	72,00
	85295		Pozostała działalność	58 154,00	58 144,09	99,98
		3110	świadczenia społeczne	57 830,00	57 820,10	99,98
			w tym zadania zlecone	10 800,00	10 800,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	324,00	323,99	100,00
			w tym zadania zlecone	324,00	323,99	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	52 174,00	47 468,07	90,98
	85395		Pozostała działalność	52 174,00	47 468,07	90,98
		3119	świadczenia społeczne	4 663,00	4 662,03	99,98
		4017	wynagrodzenia osobowe pracowników	9 155,00	8 868,15	96,87
		4117	składki na ubezpieczenie społeczne	1 633,00	1 613,10	98,78
		4127	składki na Fundusz Pracy	134,00	118,75	88,62
		4137	składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 800,00	2 285,28	81,62
		4177	wynagrodzenia bezosobowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	1 047,00	0,00	0,00
		4217	zakup materiałów i wyposażenia	1 403,00	1 147,96	81,82
		4307	zakup usług pozostałych	28 217,00	25 886,76	91,74
		4309	zakup usług pozostałych <i>W rozdziale tym ujęte są dochody z tytułu realizacji dwóch projektów w ramach prowadzonego programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji; Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej; Tytuł projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w</i>	3 122,00	2 886,04	92,44

			<i>gminie Tarnówka". Niewykorzystane środki zostały zwrócone</i>			
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	216 012,00	214 178,58	99,15
	85401		Świetlice szkolne	149 459,00	147 895,99	98,95
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 757,00	8 497,52	97,04
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	102 944,00	102 736,56	99,80
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 476,00	7 573,34	89,35
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	20 128,00	19 998,05	99,35
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 818,00	2 754,52	97,75
		4440	odpisy na ZFSS	6 336,00	6 336,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	66 553,00	66 282,59	99,59
		2910	zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	943,00	942,80	99,98
		3240	stypendia dla uczniów	56 159,00	56 158,64	100,00
		3260	inne formy pomocy dla uczniów	9 442,00	9 172,15	97,14
		4560	odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości <i>Ujęte są tutaj odsetki za zwrot nadmierne pobranej dotacji.</i>	9,00	9,00	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	331 300,00	204 632,30	61,77
	90002		Gospodarka odpadami	100 000,00	5 150,69	5,15
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki nie zostały wykonane ponieważ wywozem nieczystości od miesiąca lipca zajmuje się Związek Gmin Krajny.</i>	100 000,00	5 150,69	5,15
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	24 000,00	22 518,83	93,83
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 000,00	463,20	46,32
		4300	zakup usług pozostałych	23 000,00	22 055,63	95,89
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 000,00	14 662,51	97,75
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	13 942,83	99,59
		4300	zakup usług pozostałych	1 000,00	719,68	71,97
	90013		Schroniska dla zwierząt	21 500,00	21 129,47	98,28
		4300	zakup usług pozostałych	21 500,00	21 129,47	98,28
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	147 300,00	129 821,34	88,13
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	300,00	0,00	0,00
		4260	zakup energii	91 000,00	90 686,45	99,66
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	56 000,00	39 134,89	69,88
	90095		Pozostała działalność	23 500,00	11 349,46	48,30
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	2 159,42	43,19
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 490,04	99,85
		4300	zakup usług pozostałych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	6 500,00	0,00	0,00

		4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	5 500,00	2 700,00	49,09
921			oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	395 318,00	364 701,10	92,26
	92109		i zakupów inwestycyjnych	287 241,00	279 047,98	97,15
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	57 100,00	57 074,71	99,96
		4260	zakup energii	9 000,00	8 864,30	98,49
		4270	zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	2 800,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 000,00	3 795,31	54,22
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	211 341,00	209 313,66	99,04
	92116		Biblioteki	61 077,00	46 377,10	75,93
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	40 000,00	29 130,00	72,83
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 577,00	14 458,10	99,18
		4260	zakup energii <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	2 500,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	4 000,00	2 789,00	69,73
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	30 000,00	30 000,00	100,00
		2720	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	17 000,00	9 276,02	54,56
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	2 700,00	90,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	5 113,32	73,05
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 000,00	1 462,70	20,90
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	170 700,00	159 087,13	93,20
	92601		Obiekty sportowe	37 000,00	27 236,57	73,61
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	18 000,00	13 997,64	77,76
		4260	zakup energii <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	18 000,00	13 238,93	73,55
		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>	1 000,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	133 700,00	131 850,56	98,62
		2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	78 000,00	78 000,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	33 700,00	33 668,30	99,91
		4260	zakup energii	8 000,00	7 579,71	94,75
		4270	zakup usług remontowych	1 000,00	975,00	97,50
		4300	zakup usług pozostałych	13 000,00	11 627,55	89,44
			RAZEM	9 375 445,09	8 976 881,00	95,75

**Wójt Gminy
/-/ Ireneusz Baran**