

WÓJT GMINY W TARNÓWCE



SPRAWOZDANIE

**opisowo – analityczne z wykonania budżetu gminy
za 2014r.**

Tarnówka, marzec 2015 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 9.027.000 zł po stronie dochodów i 8.562.00 zł po stronie wydatków.

Budżet planowany na 2014r. wykazywał nadwyżkę w kwocie 465.000 zł oraz rozchody w kwocie 863.000 zł. Ponadto planowany był przychód w formie kredytu inwestycyjnego w wysokości 398.000 zł, który ostatecznie po zmianach wyniósł 298.000 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 940.024,97 zł po stronie dochodów i 1.110.695,97 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

– dotacji celowej na zadania zlecone	527.051,97 zł,
– dotacji celowej na zadania własne	226.163 zł,
– dochodów własnych	259.122 zł,
– zmniejszenia subwencji oświatowej	-72.312 zł.

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	9.967.024,97 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 97,84 % planu	9.751.298,48 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	9.672.695,97 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 97,70 % planu	9.450.063,21 zł

Budżet planowany po zmianach wykazywał nadwyżkę w kwocie 294.329 zł. W okresie sprawozdawczym został uruchomiony kredyt inwestycyjny w wysokości 298.000 zł. Ponadto wprowadzono do budżetu przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 270.671 zł. W toku wykonywania budżetu powstała nadwyżka w kwocie 301.235,27 zł, która została przeznaczona na rozchody związane ze spłatą rat kredytów.

Zadłużenie gminy z kwoty 2.708.000 zł zmalało do kwoty 2.143.000 zł. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 863.000 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 107.266 zł, a wydatkowano 100.167,87 zł, co stanowi 93,38%. 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 1.837.804,97 zł, z czego Gminie na 31 grudnia 2014r. przekazano kwotę 1.782.348,70 zł, tj. 96,98%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 346.580 zł, Gminie przekazano kwotę 346.579,67 zł, tj. 100,00%.

Subwencja oświatowa, wyrównawcza, równoważąca oraz środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowane w kwocie 3.177.677 zł, przekazane zostały w kwocie 3.177.677 zł, tj. 100,00% i wpływały do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 891.131 zł, otrzymano 901.020 zł, co daje 101,11% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 1.500 zł wynoszą 3.495,11 zł, co daje 233,01% planu.

W ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zaplanowano dotację celową w kwocie 314.315 zł, a otrzymano w kwocie 313 341,51 zł, tj. 99,69% planu, jako refundacja kosztów związanych z realizacją zadania pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w Sokolnej”.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.363.017 zł, zrealizowano w kwocie 3.195.678,49 zł, co stanowi 95,02%.

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

– dochody – plan po zmianach	35.000 zł
– dochody wykonano w kwocie	31.158 zł
co stanowi 89,02 % planu	

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 80.959,65 zł, co stanowi 0,83% 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 2014r. wynoszą 305.039,00 zł, co stanowi 3,13% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 97,84%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i 2014r. wynosi ogółem 276.842,25 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz

pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 257.329,50 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 2014r. w kwocie łącznej 257.329,50 zł dotyczy:

- a) zadłużenia za lata ubiegłe na sumę 161.647,90 zł,
- b) zadłużenia za 2014r. na sumę 95.681,60 zł.

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 95.340,69 zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- opłat za odprowadzane ścieki komunalne 64.768,85 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 3.240,41 zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 4.125,89 zł,
- podatku od nieruchomości 150.732,81 zł,
- podatku rolnego 38.582,43 zł,
- podatku leśnego 5,00 zł,
- opłat za korzystanie z przedszkola 4.885,00 zł,
- pozostałe odsetki od należności za odprowadzane ścieki 10.119,04 zł, oraz z tytułu czynszu dzierżawnego od mienia komunalnego 382,82 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 31/12/14	%
Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	632 679,31	595 144,08	94,07
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	291 000,00	253 938,20	87,26
		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 2014r. występują zaległości na sumę 64.768,85 zł z czego zadłużenia powyżej 100 zł dotyczą 71 dłużników na kwotę łączną 60.229,07 zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty, celem zmniejszenia stanu zadłużenia.</i>	290 000,00	252 309,94	87,00
		0920	pozostałe odsetki	1 000,00	1 628,26	162,83
	01095		Pozostała działalność	341 679,31	341 205,88	99,86
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	3 700,00	3 226,57	87,20
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	337 979,31	337 979,31	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 400,00	3 827,73	273,41
	60016		Drogi publiczne gminne	1 400,00	3 827,73	273,41
		0690	wpływy z różnych opłat <i>Wpłaty w tym rozdziale dotyczą opłat ustalonych na podstawie decyzji administracyjnych dotyczących zezwolenia na umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego na okres określony w decyzjach wystawionych na wniosek strony. W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec 2014r.</i>	1 400,00	3 827,58	273,40
		0920	pozostałe odsetki	0,00	0,15	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	620 831,00	557 985,99	89,88
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	620 831,00	557 985,99	89,88
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości <i>Na dzień 31 grudnia 2014r. stan zaległości wynosi 33,00 zł i dotyczy dwóch płatników . Obecnie jedna osoba uregulowała zaległość na kwotę 22,41zł.</i>	620,00	465,50	75,08
		0690	wpływy z różnych opłat <i>Wymienionej opłacie na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie w kwocie 27,11 zł. Na zalegającego w opłacie wystawiono wezwanie do zapłaty.</i>	3 500,00	1 333,26	38,09

		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 1.913,63 zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty i na dzień obecny zadłużenie zostało w całości uregulowane przez zalegających.</i>	55 000,00	47 093,31	85,62
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 31 grudnia 2014r. zalega jedna osoba za lata ubiegłe na sumę 1.266,67 zł. Względem dłużnika toczy się postępowanie komornicze na podstawie tytułu wykonawczego, który jest w toku realizacji.</i>	1 000,00	1 428,22	142,82
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości <i>W wymienionej opłacie z tytułu sprzedaży ratalnej nie występują zaległości na koniec 2014r.</i>	524 000,00	465 922,75	88,92
		0830	wpływy z usług <i>Dotyczy: opłaty z tytułu kosztów wyceny 4.428,00 zł, za reklamę firmy 8.000,00 zł i za zużytą wodę 41,76 zł. Na dzień 31.12.2014r. nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	11 000,00	12 469,76	113,36
		0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>Wpływy w tej klasyfikacji budżetowej obejmują zapłatę za faktury wystawione za sprzedaż drzewa topolowego w kwocie 16.788,00 zł.</i>	16 811,00	16 788,00	99,86
		0920	pozostałe odsetki	900,00	993,65	110,41
		0970	wpływy z różnych dochodów	8 000,00	11 491,54	143,64
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	40 553,00	40 956,38	100,99
	75011		Urzędy wojewódzkie	40 553,00	40 557,65	100,01
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	40 553,00	40 553,00	100,00
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	0,00
	75023		Urzędy gmin	0,00	398,73	0,00
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	398,73	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	39 157,00	29 891,00	76,34
	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	30 767,00	21 501,00	69,88
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	30 767,00	21 501,00	69,88
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	7 860,00	7 860,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 860,00	7 860,00	100,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3 268 631,00	3 200 059,49	97,90
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	626,78	62,68
		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 4.125,89 zł.</i>	1 000,00	626,78	62,68
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 101 200,00	1 100 867,80	99,97
		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 2014r. wynoszą 102.818,00 zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 20.322,65 zł, od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.</i>	913 000,00	907 902,00	99,44
		0320	podatek rolny <i>Podatek rolny został w całości opłacony przez wszystkie jednostki na 31 grudnia 2014r. Rada Gminy w Tarnówce w odniesieniu do ustalenia wielkości podatku rolnego za 2014r. w drodze uchwały zastosowała obniżkę ceny za 1 q żyta. Skutki obniżenia górnej stawki do naliczenia podatku rolnego za rok bieżący wynoszą 3.466,00zł.</i>	52 000,00	52 473,35	100,91
		0330	podatek leśny <i>Podatek leśny jest regularnie płacony przez nadleśnictwa i na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości podatkowe.</i>	117 000,00	117 884,00	100,76
		0340	podatek od środków transportowych od osób	19 000,00	22 360,00	117,68

		<p>prawnych <i>W wymienionym podatku nie występują zaległości na koniec okresu sprawozdawczego. 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 2014r. wynoszą 15.438,00 zł.</i></p>				
		0910	<p>odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</p>	200,00	248,45	124,23
	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>	1 228 800,00	1 153 906,80	93,91
		0310	<p>podatek od nieruchomości <i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2014r. wynosi 150.732,81 zł. Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u 18 osób na łączną kwotę 128.744,11 zł. Na zalegających w podatku 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 97 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 49.517,00 zł. W ciągu omawianego okresu komornik sądowy wyegzekwował od siedmiu dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 3.168,58 zł. Natomiast z wystawionych do Urzędów Skarbowych tytułów wykonawczych zrealizowano 30 szt. za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 8.901,35zł. W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 103 decyzje umorzeniowe na kwotę 25.359,93 zł i odroczone podatek na kwotę 20.478,00 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 135.726,00 zł.</i></p>	632 000,00	555 191,70	87,85
		0320	<p>podatek rolny <i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2014r. wynosi 38.582,43 zł. Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u sześciu podatników na łączną kwotę 28.107,73 zł. Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych w ilości 37 szt. na sumę łączną 23.462,00 zł.</i></p>	516 000,00	526 071,17	101,95

		<p><i>W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego zrealizowano tytuły wykonawcze za rok bieżący i lata ubiegłe w ilości 23 szt. na kwotę łączną 13.114,90 zł.</i></p> <p><i>W okresie sprawozdawczym na wniosek rolników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek trzynastu rolnikom na łączną kwotę 13.357,47 zł i odroczone na kwotę 78,00zł.</i></p>			
	0330	<p>podatek leśny</p> <p><i>W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 5,00 zł.</i></p>	2 000,00	1 868,00	93,40
	0340	<p>podatek od środków transportowych</p> <p><i>Na koniec okresu sprawozdawczego podatek został uregulowany w całości .</i></p> <p><i>Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów.</i></p> <p><i>Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób fizycznych na 31 grudnia 2014r. wynoszą 12.603,00 zł.</i></p>	21 000,00	19 160,00	91,24
	0360	<p>podatek od spadków i darowizn</p> <p><i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i></p>	5 000,00	3 464,00	69,28
	0430	<p>wpływy z opłaty targowej</p> <p><i>Brak opłat w okresie sprawozdawczym.</i></p>	500,00	0,00	0,00
	0440	<p>wpływy z opłaty miejscowej</p> <p><i>Brak opłat w okresie sprawozdawczym.</i></p>	300,00	0,00	0,00
	0500	podatek od czynności cywilno-prawnych	45 000,00	36 776,00	81,72
	0690	wpływy z różnych opłat	0,00	3 107,70	0,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	8 268,23	118,12
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	45 000,00	40 143,00	89,21
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	8 985,00	89,85
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	35 000,00	31 158,00	89,02
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	892 631,00	904 515,11	101,33
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	891 131,00	901 020,00	101,11
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 500,00	3 495,11	233,01
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	3 187 978,00	3 182 638,37	99,83
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 103 324,00	2 103 324,00	100,00
	2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	2 103 324,00	2 103 324,00	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 074 353,00	1 074 353,00	100,00
	2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	1 074 353,00	1 074 353,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	10 301,00	4 961,37	48,16
	0920	pozostałe odsetki	10 301,00	4 961,37	48,16
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	161 744,66	161 035,46	99,56
	80101	Szkoły podstawowe	5 549,66	5 577,46	100,50
	0690	wpływy z różnych opłat	100,00	80,00	80,00

		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	1 700,00	1 691,00	99,47
		0970	wpływy z różnych dochodów	400,00	457,00	114,25
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami <i>Dotacja dotyczy zakupu podręczników.</i>	3 349,66	3 349,46	99,99
	80104		Przedszkola	156 095,00	155 432,00	99,58
		0830	wpływy z usług <i>W tym:</i> <i>- opłata stała – 20.520,45 zł</i> <i>- wsad do kotła dzieci – 39.125,55 zł</i> <i>- wsad do kotła personel – 3.980,00 zł</i> <i>Zaległości w tym rozdziale na koniec 2014r .</i> <i>wynoszą 4.885,00zł.</i>	64 289,00	63 626,00	98,97
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	91 806,00	91 806,00	100,00
	80110		Gimnazja	100,00	26,00	26,00
		0690	wpływy z różnych opłat	100,00	26,00	26,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 624 699,00	1 591 249,95	97,94
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	9 600,00	0,00
		0830	wpływy z usług	0,00	9 600,00	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 378 331,00	1 341 215,88	97,31
		0970	wpływy z różnych dochodów <i>Kwota ta stanowi udział gminy w przekazywaniu zaliczek alimentacyjnych do urzędu wojewódzkiego.</i>	2 000,00	2 887,34	144,37
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 364 700,00	1 325 218,26	97,11
		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>	11 631,00	13 110,28	112,72
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	16 943,00	15 336,20	90,52
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 834,00	5 227,20	76,49
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 109,00	10 109,00	100,00

	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	10 859,00	10 859,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 859,00	10 859,00	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	682,00	653,07	95,76
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	682,00	653,07	95,76
	85216		Zasilki stałe	120 555,00	120 555,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	120 555,00	120 555,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	26 114,00	26 114,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	26 114,00	26 114,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 965,00	25 805,40	89,09
		0830	wpływy z usług	2 440,00	3 254,96	133,40
		0920	pozostałe odsetki	0,00	0,29	0,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	26 400,00	22 466,00	85,10
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	125,00	84,15	67,32
	85295		Pozostała działalność	42 250,00	41 111,40	97,31
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	18 150,00	17 011,40	93,73
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 100,00	24 100,00	100,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	63 037,00	63 036,67	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	63 037,00	63 036,67	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) <i>Dotacja dotyczy stypendiów szkolnych.</i>	52 261,00	52 261,00	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>	10 776,00	10 775,67	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	12 000,00	12 131,85	101,10
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	12 029,82	100,25

		0690	wpływy z różnych opłat	12 000,00	12 029,82	100,25
	90095		Pozostała działalność	0,00	102,03	0,00
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	102,03	0,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	314 315,00	313 341,51	99,69
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	314 315,00	313 341,51	99,69
		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 jako refundacja kosztów związanych z realizacją zadania pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w Sokolnej”</i>	314 315,00	313 341,51	99,69
RAZEM				9 967 024,97	9 751 298,48	97,84

III. WYDATKI

Z łącznej kwoty ogółem wydatków na wydatki majątkowe w 2014 r. przeznaczono kwotę 388.946 zł, z czego wydatkowano 388.048,12 zł, tj. 99,77 % planowanych wydatków majątkowych oraz 4,11 % wydatków ogółem.

Główną pozycję wydatków majątkowych w 2014r. stanowi zadanie wspomagane środkami z Unii Europejskiej rozłożone na lata 2013-2014:

- „Budowa świetlicy wiejskiej w Sokolnej – planowana na rok 2014 kwota 299.773 zł (rozdz. 92109, § 6050), została wykonana w wysokości 297.877,93 zł na budowę świetlicy. Ponadto wydatkowano kwotę 1.894,20 zł na dodatkowe usługi związane z instalacją CO w budynku.

Inne wydatki majątkowe przedstawione zostały poniżej:

- 1) w rozdziale 01010 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 11.000 zł, z czego wydatkowano 10.102,99 zł, w tym na prace przygotowawcze do założenia wodociągu w Ptuszy kwotę 4.567,99 zł oraz kwotę 5.535 zł na przygotowanie przetargu.
- 2) w rozdziale 75411 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 75.000 zł na zadanie o nazwie „Dofinansowanie zakupu pojazdów, sprzętu i wyposażenia na potrzeby Komendy Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej w Złotowie”. Plan został wykonany w 100%.
- 3) w rozdziale 85111 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 3.173 zł na dotację dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG. Plan został wykonany w 100%.

W 2014r. wykonano kilka remontów, w tym:

- wykonano remont chodnika na ulicy Pocztovej na kwotę 13.559,52 zł,

- wykonano remont szatni na stadionie sportowym na kwotę 26.430,88 zł,
- wykonano remont budynku przedpogrzebowego w Tarnówce na kwotę 18.745,13 zł,
- wykonano remont dachu na budynku Przedszkola w kwocie 90.123,63 zł, a także docieplono budynek na kwotę 17.030 zł

W 2014r. zakupiono wyposażenie na plac zabaw w Bartoszkowie na kwotę 12.177 zł oraz w Węgiercach na kwotę 4.489,50 zł, a także dwa przystanki autobusowe w Płytnicy na kwotę 4.399,99 zł oraz w Tarnówce na kwotę 4.860 zł.

Inne wydatki w ramach budżetu w 2014r. to m.in.:

- a) bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce oraz w Bartoszkowie (rozdział 01010) – 177.070,15 zł,
- b) bieżące utrzymanie dróg gminnych (rozdział 60016) – 78.287,67 zł (bez remontu chodnika),
- c) utrzymanie OSP (rozdział 75412) – 62.602,64 zł,
- d) obsługa długu (rozdział 75702) – 100.167,87 zł
- e) dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) – 7.273,21 zł,
- f) stypendia oraz wyprawki szkolne (rozdział 85415) – 76.136,66 zł, w tym dotacja od Wojewody 63.036,67 zł,
- g) utrzymanie czystości oraz zieleni (rozdziały 90003 i 90004) – 53.492,79 zł,
- h) utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) – 28.173,82 zł,
- i) oświetlenie drogowe (rozdział 90015) – 98.977,50 zł
- j) kultura fizyczna i sport (rozdziały 92601 i 92695) – 120.665,46 zł, wliczając w to dotacje dla klubów sportowych (78.000 zł).

W budżecie na 2014r. na funkcjonowanie jednostek gminnych wykonane wydatki przedstawiają się jn.:

- 1) wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce w okresie sprawozdawczym wyniosły ogółem 2.832.106,46 zł, co stanowi 98,62% planu, w tym jednostka otrzymała dotację od Wojewody w wysokości 3.316,30 zł na zakup podręczników, a także otrzymała dotację od Wojewody w wysokości 10.775,67 zł na wyprawkę szkolną. Ponadto w ramach poniesionych wydatków są też dowozy uczniów do szkoły, na które zaplanowano kwotę 190.000 zł, a wydano 184.334,40 zł, co stanowi 97,02% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 20.000 zł wydatkował 13.492,50 zł, co stanowi 67,46% planu.
- 2) na utrzymanie Przedszkola w Tarnówce wydatkowano kwotę 639.442,53 zł, co stanowi 100,00% planu, w tym dotacja od Wojewody w wysokości 91.806 zł.

- 3) wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę wyniosły 1.987.051,57 zł, co stanowi 97,40% planu.

Na Gminną Bibliotekę Publiczną w Tarnówce, która pełni również funkcję instytucji kultury przekazano dotację w wysokości 68.000 zł, co stanowi 100% planu.

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

- wydatki – plan po zmianach 39.252 zł
- wydatki wykonano w kwocie 37.880,39 zł
co stanowi 96,51 % planu

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

Z otrzymanych opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 12.029,82 zł wydatkowano kwotę 5.139,19 zł tj. 42,72% 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 6.600 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 3260).

W 2014 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						
801	80103	2310	Dotacja dla Gminy Złotów na zwrot kosztów utrzymania Niepublicznego Przedszkola	33 802	33 801,14	100,00
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta Złotów na zwrot kosztów utrzymania Publicznego Przedszkola	2 074	2 073,96	100,00
801	80104	2310	Dotacja dla Gminy i Miasta Jastrowie na zwrot kosztów utrzymania Publicznego Przedszkola	2 558	2 558,00	100,00
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły	17 000	17 000,00	100,00
851	85111	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG	3 173	3 173,00	100,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile	1 740	1 740,00	100,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest <i>Plan dotacji był wyższy w stosunku do potrzeb.</i>	5 000	2 067,59	41,35

921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce	68 000	68 000,00	100,00
Razem				133 347	130 413,69	97,80
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urządzeń	7 004	7 004	100,00
921	92120	2720	Dotacja celowa na remont kościoła w Tarnówce.	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				115 004	115 004,00	100,00
Ogółem				248 351	245 417,69	98,82

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo Gminie na plan 1.837.804,97 zł, wydatkowano 1.782.348,70 zł, tj. 96,98% planu. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W 2014r. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca 2014r.

Za 2014r. wpłacono kwotę 11.656,74 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,01% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

W budżecie roku 2014 rezerwa celowa na zadania zakresu zarządzania kryzysowego nie została rozdysponowana.

Z rezerwy ogólnej w 2014r. uwolniono środki w kwocie 27.880 zł i przeznaczono na wymianę zestawów komputerowych na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy

Z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne przeniesiono środki w kwocie 75.000 zł na zadanie o nazwie „Dofinansowanie zakupu pojazdów, sprzętu i wyposażenia na potrzeby Komendy Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej w Złotowie”.

Szczegółowe wykonanie wydatków w 2014r. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyień od planu:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonie na 31/12/14	%
				Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	565 023,31	556 479,99	98,49
	01008		Melioracje wodne	7 004,00	7 004,00	100,00
		2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	7 004,00	7 004,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	195 830,00	187 339,94	95,66

		4210	zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	14 667,66	91,67
		4260	zakup energii	59 150,00	57 976,19	98,02
		4270	zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	3 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	105 000,00	103 986,00	99,03
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	480,00	440,30	91,73
		4430	różne opłaty i składki	200,00	166,80	83,40
		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	11 000,00	10 102,99	91,85
	01030		Izby rolnicze	11 710,00	11 656,74	99,55
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	11 710,00	11 656,74	99,55
	01095		Pozostała działalność	350 479,31	350 479,31	100,00
		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	2 373,05	2 374,04	100,04
			w tym zadania zlecone	2 373,05	2 374,04	100,04
		4300	zakup usług pozostałych	13 098,00	13 098,00	100,00
			w tym zadania zlecone	598,00	598,00	100,00
		4430	różne opłaty i składki	331 352,26	331 352,26	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>	331 352,26	331 352,26	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	95 260,00	91 847,19	96,42
	60016		Drogi publiczne gminne	95 260,00	91 847,19	96,42
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00	38 608,91	99,00
		4270	zakup usług remontowych	17 300,00	16 265,52	94,02
		4300	zakup usług pozostałych	38 960,00	36 972,76	94,90
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	207 077,00	202 583,23	97,83
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	207 077,00	202 583,23	97,83
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	56 637,00	55 335,98	97,70
		4260	zakup energii	4 000,00	3 117,05	77,93
		4270	zakup usług remontowych	46 400,00	46 160,01	99,48
		4300	zakup usług pozostałych	98 000,00	95 930,19	97,89
		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>	2 040,00	2 040,00	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 895 981,00	1 864 590,42	98,34
	75011		Urzędy wojewódzkie	125 607,00	125 457,47	99,88
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	90 719,00	90 718,03	100,00
			w tym zadania zlecone	39 758,00	39 758,00	100,00

		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 579,00	7 550,72	99,63
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	16 648,00	16 647,88	100,00
			w tym zadania zlecone	795,00	795,00	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	1 273,00	1 272,24	99,94
		4300	zakup usług pozostałych	3 203,00	3 203,00	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	3 897,00	3 877,74	99,51
		4440	odpis na ZFŚS	2 188,00	2 187,86	99,99
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie</i>	100,00	0,00	0,00
	75022		Rady Gmin	78 500,00	66 795,07	85,09
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	74 000,00	63 190,00	85,39
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 958,09	78,32
		4300	zakup usług pozostałych	2 000,00	1 646,98	82,35
	75023		Urzędy gmin	1 574 737,00	1 557 224,75	98,89
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	855 000,00	850 852,54	99,51
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	63 000,00	61 520,04	97,65
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	155 615,00	154 926,65	99,56
		4120	składki na Fundusz Pracy	12 916,00	12 858,67	99,56
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	114 000,00	110 200,32	96,67
		4260	zakup energii	10 000,00	8 467,75	84,68
		4280	zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 730,00	86,50
		4300	zakup usług pozostałych	107 306,00	105 796,63	98,59
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	5 400,00	4 628,34	85,71
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 500,00	4 025,56	73,19
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 500,00	6 271,02	96,48
		4410	podróże służbowe krajowe	25 000,00	24 236,28	96,95
		4430	różne opłaty i składki	8 000,00	7 718,86	96,49
		4440	odpisy na ZFŚS	22 208,00	22 122,09	99,61
		4480	podatek od nieruchomości	178 595,00	178 595,00	100,00
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	197,00	197,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 078,00	87,94
	75095		Pozostała działalność	117 137,00	115 113,13	98,27
		2900	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	3 207,00	3 207,00	100,00
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki związane z inkasem dla sołtysów</i>	43 560,00	43 560,00	100,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	39 348,00	39 348,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 000,00	4 545,13	75,75
		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>	25 022,00	24 453,00	97,73

751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	39 157,00	29 891,00	76,34
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	530,00	530,00	100,00
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	61,00	60,16	98,62
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,00
		4370 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Nieznaczne przekroczenie wyniku z zaokrąglen.</i>	119,00	119,84	100,71
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	30 767,00	21 501,00	69,88
		3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 295,00	13 530,00	66,67
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	802,00	488,22	60,88
		4120 składki na Fundusz Pracy	63,00	51,22	81,30
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 940,00	73,50
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	4 007,00	4 006,82	100,00
		4300 zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4410 podróże służbowe krajowe <i>Wykonanie wydatków niższe od planu wynika z tego, że była tylko jedna tura.</i>	600,00	484,74	80,79
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	7 860,00	7 860,00	100,00
		3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 540,00	3 540,00	100,00
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	275,00	275,04	100,01
		4120 składki na Fundusz Pracy	27,00	26,71	98,93
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00	1 700,00	100,00
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	1 945,00	1 945,53	100,03
		4410 podróże służbowe krajowe <i>Nieznaczne przekroczenia w tym rozdziale wynikają z zaokrąglen.</i>	373,00	372,72	99,92
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	149 581,00	148 318,40	99,16
	75403	Jednostki terenowe Policji	5 000,00	4 675,77	93,52
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 375,77	91,72
		4300 zakup usług pozostałych	3 500,00	3 300,00	94,29
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	81 040,00	81 039,99	100,00
		3000 wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6 040,00	6 039,99	100,00
		6170 wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	75 000,00	75 000,00	100,00
	75412	Ochotnicza Straż Pożarna	63 541,00	62 602,64	98,52
		3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 953,00	14 953,00	100,00
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	991,00	990,12	99,91
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	15 120,00	15 120,00	100,00
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	16 497,00	16 419,93	99,53
		4260 zakup energii	5 000,00	4 887,76	97,76
		4270 zakup usług remontowych	5 500,00	5 220,12	94,91
		4300 zakup usług pozostałych	4 750,00	4 381,98	92,25
		4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	730,00	629,73	86,26

757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	107 266,00	100 167,87	93,38
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	107 266,00	100 167,87	93,38
		8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	107 266,00	100 167,87	93,38
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	20 212,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 212,00	0,00	0,00
		4810	rezerwa celowa	20 212,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 447 621,66	3 406 036,07	98,79
	80101		Szkoły podstawowe	1 927 234,66	1 908 412,62	99,02
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	79 306,00	79 244,61	99,92
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 228 019,00	1 221 999,46	99,51
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	94 100,00	94 083,75	99,98
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	228 417,00	226 365,01	99,10
		4120	składki na Fundusz Pracy	28 302,00	26 549,53	93,81
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczące pozycje w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opalu – 49.633,18 zł.</i>	97 975,66	97 266,60	99,28
			w tym zadania zlecone <i>Nieznaczące przekroczenie wynika z zaokrąglen.</i>	32,66	33,16	101,53
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 045,00	5 917,54	97,89
			w tym zadania zlecone	3 317,00	3 316,30	99,98
		4260	zakup energii <i>Wykonane wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	16 906,00	11 749,55	69,50
		4270	zakup usług remontowych <i>Wykonane wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	654,00	396,11	60,57
		4280	zakup usług zdrowotnych <i>Wykonane wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	590,00	334,00	56,61
		4300	zakup usług pozostałych	80 731,00	80 134,04	99,26
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	1 216,00	1 198,74	98,58
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	664,00	559,30	84,23
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	996,00	842,62	84,60
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 400,00	781,99	55,86
		4440	odpisy na ZFŚS	60 707,00	60 707,00	100,00
		4480	podatek od nieruchomości	100,00	68,00	68,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 106,00	214,77	19,42
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	33 802,00	33 801,14	100,00
		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	33 802,00	33 801,14	100,00
	80104		Przedszkola	642 128,00	642 123,51	100,00

		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	4 632,00	4 631,96	100,00
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 129,00	16 129,00	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	316 888,00	316 888,08	100,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	24 532,00	24 532,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	59 885,00	59 885,67	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	5 810,00	5 810,09	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Na opał wydatkowano kwotę 7.520,00 zł.</i>	14 808,00	14 807,10	99,99
		4220	zakup środków żywności	41 986,00	41 986,16	100,00
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 579,00	3 578,67	99,99
		4260	zakup energii	8 472,00	8 479,38	100,09
		4270	zakup usług remontowych	109 385,00	109 382,43	100,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	70,00	70,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	15 375,00	15 366,23	99,94
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	588,00	588,00	100,00
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 036,00	1 036,08	100,01
		4410	podróże służbowe krajowe	211,00	210,66	99,84
		4440	odpisy na ZFŚS	18 742,00	18 742,00	100,00
	80110	Gimnazja		575 117,00	571 006,03	99,29
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	21 405,00	21 400,66	99,98
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	354 455,00	354 349,21	99,97
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	27 437,00	27 436,70	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	66 398,00	66 163,66	99,65
		4120	składki na Fundusz Pracy	8 163,00	7 676,48	94,04
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczące pozycje w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opału – 18.633,25 zł.</i>	40 511,00	40 098,82	98,98
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 142,00	942,14	82,50
		4260	zakup energii <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 094,00	4 312,46	70,77
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	296,00	145,09	49,02
		4280	zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	210,00	121,00	57,62
		4300	zakup usług pozostałych	28 709,00	28 639,21	99,76
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	464,00	445,08	95,92
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	236,00	203,94	86,42
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	324,00	311,19	96,05
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	600,00	396,16	66,03
		4440	odpisy na ZFŚS	18 279,00	18 279,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	394,00	85,23	21,63

			<i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	227 000,00	214 826,90	94,64
		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	17 000,00	17 000,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	210 000,00	197 826,90	94,20
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 651,00	8 177,73	55,82
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	800,00	484,00	60,50
		4300	zakup usług pozostałych	3 951,00	3 950,98	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 400,00	1 025,99	73,29
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	8 500,00	2 716,76	31,96
	80148		Stołówki szkolne	3 789,00	3 788,14	99,98
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	2 859,00	2 858,72	99,99
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	492,00	491,42	99,88
		4440	odpisy na ZFŚS	438,00	438,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	23 900,00	23 900,00	100,00
		3260	inne formy pomocy dla uczniów	6 600,00	6 600,00	100,00
		4440	odpisy na ZFŚS	17 300,00	17 300,00	100,00
851			OCHRONA ZDROWIA	42 425,00	41 053,39	96,77
	85111		Szpitala ogólne	3 173,00	3 173,00	100,00
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 173,00	3 173,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 845,00	92,25
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	155,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	1 845,00	1 845,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	37 252,00	36 035,39	96,73
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 740,00	1 740,00	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 620,00	4 620,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 009,00	12 796,39	91,34
		4300	zakup usług pozostałych	16 883,00	16 879,00	99,98
852			POMOC SPOŁECZNA	2 052 783,00	1 994 324,78	97,15
	85202		Domy pomocy społecznej	90 600,00	90 572,48	99,97
		3110	świadczenia społeczne	90 600,00	90 572,48	99,97
	85204		Rodziny zastępcze	1 000,00	998,80	99,88
		3110	świadczenia społeczne	1 000,00	998,80	99,88
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 378 331,00	1 338 644,74	97,12
		3110	świadczenia społeczne	1 269 242,00	1 232 627,10	97,12
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	30 299,00	30 237,96	99,80
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 711,00	1 694,98	99,06
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	52 771,00	52 123,29	98,77
		4120	składki na Fundusz Pracy	808,00	782,41	96,83
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 459,00	6 427,62	99,51

		4300	zakup usług pozostałych	8 466,00	8 452,92	99,85
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	336,00	310,59	92,44
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	800,00	714,68	89,34
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	500,00	259,07	51,81
		4440	odpisy na ZFŚS	547,00	547,00	100,00
		4580	pozostałe odsetki <i>Są tutaj odsetki od zasiłków dla opiekuna w związku z wyrównaniem od 1.07.2013r. zgodnie z ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. Z 2014r., poz.567).</i>	6 000,00	4 260,12	71,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	392,00	207,00	52,81
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	21 043,00	19 388,99	92,14
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 043,00	19 388,99	92,14
			w tym zadania zlecone	6 834,00	5 227,20	76,49
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	44 059,00	44 031,76	99,94
		3110	świadczenia społeczne	44 059,00	44 031,76	99,94
	85215		Dodatki mieszkaniowe	12 682,00	7 273,21	57,35
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	12 682,00	7 273,21	57,35
			w tym zadania zlecone	682,00	653,07	95,76
	85216		Zasiłki stałe	158 505,00	158 194,89	99,80
		3110	świadczenia społeczne	158 505,00	158 194,89	99,80
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	228 613,00	224 779,71	98,32
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	157 880,00	156 488,57	99,12
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	12 490,00	12 486,63	99,97
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	30 600,00	30 327,43	99,11
		4120	składki na Fundusz Pracy <i>Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.</i>	2 000,00	974,51	48,73
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 655,00	2 409,00	90,73
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 837,00	7 156,93	91,32
		4280	zakup usług zdrowotnych	30,00	30,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	5 900,00	5 873,71	99,55
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	300,00	221,85	73,95
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	900,00	807,75	89,75
		4410	podróże służbowe krajowe	3 100,00	3 082,33	99,43
		4440	odpisy na ZFŚS	4 376,00	4 376,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	545,00	545,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	56 700,00	50 328,80	88,76
		4300	zakup usług pozostałych	56 700,00	50 328,80	88,76
			w tym zadania zlecone	26 400,00	22 466,00	85,10
	85295		Pozostała działalność	61 250,00	60 111,40	98,14
		3110	świadczenia społeczne	60 263,00	59 500,00	98,73
			w tym zadania zlecone	17 163,00	16 400,00	95,55
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	987,00	611,40	61,95

		w tym zadania zlecone <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	987,00	611,40	61,95
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	210 911,00	206 432,67	97,88
	85401	Świetlice szkolne	134 774,00	130 296,01	96,68
		3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	7 856,00	7 774,40	98,96
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	97 766,00	94 364,44	96,52
		4040 dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 554,00	3 553,91	100,00
		4110 składki na ubezpieczenie społeczne	17 363,00	16 492,66	94,99
		4120 składki na Fundusz Pracy	2 475,00	2 350,60	94,97
		4440 odpisy na ZFŚS	5 760,00	5 760,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	76 137,00	76 136,66	100,00
		3240 stypendia dla uczniów	65 361,00	65 360,99	100,00
		3260 inne formy pomocy dla uczniów	10 776,00	10 775,67	100,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	208 310,00	194 112,89	93,18
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	35 800,00	35 479,99	99,11
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	960,09	96,01
		4300 zakup usług pozostałych	34 800,00	34 519,90	99,20
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	19 300,00	18 012,80	93,33
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	16 691,10	98,18
		4300 zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 300,00	1 321,70	57,47
	90013	Schroniska dla zwierząt	28 200,00	28 173,82	99,91
		4300 zakup usług pozostałych	28 200,00	28 173,82	99,91
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	101 748,00	98 977,50	97,28
		4260 zakup energii	63 600,00	60 843,94	95,67
		4300 zakup usług pozostałych	38 148,00	38 133,56	99,96
	90095	Pozostała działalność	23 262,00	13 468,78	57,90
		2710 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Plan dotacji był wyższy w stosunku do potrzeb.</i>	5 000,00	2 067,59	41,35
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 139,19	85,65
		4300 zakup usług pozostałych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	6 000,00	0,00	0,00
		4430 różne opłaty i składki	6 262,00	6 262,00	100,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	495 088,00	493 559,85	99,69
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	368 273,00	366 756,94	99,59
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	51 900,00	50 972,69	98,21
		4260 zakup energii	9 100,00	9 094,20	99,94
		4300 zakup usług pozostałych	7 500,00	6 917,92	92,24
		6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	299 773,00	299 772,13	100,00
	92116	Biblioteki	68 000,00	68 000,00	100,00
		2480 dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	68 000,00	68 000,00	100,00
	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	28 815,00	28 802,91	99,96
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	4 300,00	4 300,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 868,00	6 867,71	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	17 647,00	17 635,20	99,93
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	136 000,00	120 665,46	88,72
	92601		Obiekty sportowe	19 000,00	14 064,32	74,02
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	8 000,00	6 233,92	77,92
		4260	zakup energii	8 000,00	7 584,40	94,81
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	2 000,00	246,00	12,30
		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	117 000,00	106 601,14	91,11
		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	5 000,00	4 555,78	91,12
		4260	zakup energii <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	8 000,00	5 300,86	66,26
		4270	zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	25 000,00	18 744,50	74,98
RAZEM				9 672 695,97	9 450 063,21	97,70

Wójt Gminy
/-/ Jacek Mościcki