

WÓJT GMINY TARNÓWKA



INFORMACJA

**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka
wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej za I półrocze 2016 roku.**

Tarnówka, sierpień 2016 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 9.578.656 zł po stronie dochodów i 9.287.560 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2016r. zaplanowano spłaty rat kredytu w kwocie 291.096 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 2.296.033,09 zł po stronie dochodów i 2.296.033,09 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

– zwiększenia dotacji celowej na zadania zlecone	1.932.607,09 zł,
– zwiększenia dotacji celowej na zadania własne	30.146 zł,
– zwiększenia wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.120 zł
– zwiększenia dotacji z FOGR	123.000 zł
– zwiększenia dochodów własnych	234.000 zł,
– zmniejszenia subwencji oświatowej	- 27.840 zł,

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	11.874.689,09 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 54,32 % planu	6.450.763,86 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	11.583.593,09 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 47,46 % planu	5.497.557,22 zł

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy zmalało z kwoty 2.186.436 zł do kwoty 2.040.438 zł. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 145.998 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 78.433 zł, a wydatkowano 36.706,58 zł, co stanowi 46,80%.

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 3.341.118,09 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2016r. przekazano kwotę 1.765.687,09 zł, tj. 52,85%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 220.359 zł, Gminie przekazano kwotę 134.289 zł, tj. 60,94%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowana w kwocie 3.552.002 zł, przekazana została w kwocie 2.039.712 zł, tj. 57,42% i wpływała do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych. Kwota dotacji otrzymanych uwzględnia ratę subwencji oświatowej za miesiąc lipiec br.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 1.047.928 zł, otrzymano 483.318 zł, co daje 46,12% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 2.000 zł wynoszą 4.201,98 zł, co stanowi 210,10% planu.

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

- dochody – plan po zmianach 33.000 zł
- dochody wykonano w kwocie 20.223,18 zł
- co stanowi 61,28 % planu

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.678.282 zł zrealizowano w kwocie 2.003.332,61 zł, co stanowi 54,46%.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/16	%
				Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	948 306,09	495 081,32	52,21
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	576 730,00	249 165,33	43,20
		0830	wpływy z usług <i>Dotyczy usług za odprowadzone ścieki i wodę. Nieczystości płynne z miejscowości : Tarnówka, Piecwo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości : Bartoszkowo, Węgierce, Pomiarki. Na koniec 30 czerwca 2016r. występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 106.772,74zł. Na zalegających wystosowano wezwania do zapłaty.</i>	575 476,00	248 429,40	43,17
		0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 254,00	735,93	58,69
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	123 000,00	0,00	0,00
		6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Ujęta jest tutaj dotacja z Województwa Wielkopolskiego z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4m. Wykonanie nastąpi w II półroczu br.</i>	123 000,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	248 576,09	245 915,99	98,93

		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 015,00	354,90	11,77
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	245 561,09	245 561,09	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 000,00	5 730,56	143,26
	60016		Drogi publiczne gminne	4 000,00	5 730,56	143,26
		0690	wpływy z różnych opłat	4 000,00	5 730,56	143,26
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	501 223,00	192 230,04	38,35
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	501 223,00	192 230,04	38,35
		0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2016r. w opłacie zalega jedna osoba na sumę 22,41zł. Na zalegającego wystawiono wezwanie do zapłaty zaległości.</i>	600,00	324,42	54,07
		0690	wpływy z różnych opłat <i>Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	3 700,00	1 236,87	33,43
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>W wymienionej opłacie zalega sześć osób na kwotę łączną 3.008,23zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny uregulowało zadłużenie w wymienionej opłacie dwóch zalegających na łączną kwotę 1.584,60zł.</i>	55 200,00	26 442,42	47,90
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 30 czerwca 2016r. nie występuje zadłużenie.</i>	37 006,00	55,71	0,15
		0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. <i>Na koniec czerwca br nie występuje zadłużenie w wymienionej opłacie. Większe wykonanie planowane jest w II półroczu br.</i>	320 217,00	98 656,88	30,81
		0830	wpływy z usług <i>Dotyczą opłaty z tytułu kosztów wyceny za sprzedaż mienia komunalnego Koszty wyceny nieruchomości zostały w całości uregulowane.</i>	2 500,00	738,00	29,52
		0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>Wpływy w wymienionej opłacie dotyczą sprzedaży samochodu strażackiego.</i>	65 500,00	64 501,00	98,47
		0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	274,74	27,47
		0970	wpływy z różnych dochodów	15 500,00	0,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	43 001,00	23 266,64	54,11
	75011		Urzędy wojewódzkie	43 001,00	21 510,20	50,02

		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	43 001,00	21 504,00	50,01
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	6,20	0,00
	75023		Urzędy gmin	0,00	1 756,44	0,00
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	1 756,44	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	7 877,00	7 560,00	95,98
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 491,00	3 174,00	90,92
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 491,00	3 174,00	90,92
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4 386,00	4 386,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 386,00	4 386,00	100,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	0,00	295 861,99	0,00
	75412		Ochotnicza Straż Pożarna	0,00	295 861,99	0,00
		0970	wpływy z różnych dochodów <i>Ujęte są tutaj niewykorzystane środki zwrócone przez OW ZOSP RP na rachunek bankowy OSP Tarnówka, a następnie do budżetu gminy w związku z realizacją projektu dotyczącego zakupu wozu bojowego dla OSP.</i>	0,00	295 861,99	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3 422 169,00	1 690 028,34	49,38
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	325,00	32,50
		0350	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej <i>Rozliczany jest przez Urzędy Skarbowe. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w wymienionej opłacie wynoszą 986,00zł.</i>	1 000,00	325,00	32,50
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 168 249,00	517 925,86	44,33
		0310	wpływy z podatku od nieruchomości <i>W omawianym okresie sprawozdawczym</i>	918 736,00	399 744,05	43,51

		<p>wystawiono tytuł wykonawczy na kwotę łączną 22.942,00zł dotyczący jednostki prawnej posiadającej zaległość podatkową za 2015r.</p> <p>W I półroczu br zadłużona jednostka uregulowała zaległość podatkową wraz z odsetkami i kosztami upomnienia. Po dokonanej zapłacie zadłużenia przez jednostkę Organ podatkowy zwrócił się z wnioskiem o wycofanie tytułu wykonawczego z postępowania egzekucyjnego.</p> <p>Na dzień 30 czerwca 2016r w podatku od nieruchomości zalegają cztery jednostki prawne na kwotę łączną 5.586,80zł.</p> <p>W celu likwidacji zadłużenia wystawiono upomnienia. W miesiącu lipcu br. wszystkie jednostki uregulowały zaległy podatek.</p> <p>Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów.</p> <p>Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych na 30 czerwca 2016r wynoszą 34.111,00zł.</p> <p>Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 10.405,82zł od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.</p>			
	0320	<p>wpływy z podatku rolnego</p> <p>Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym zalegają trzy jednostki na kwotę łączną 10.251,91zł. Na zaległe jednostki wystawiono upomnienia w celu wyegzekwowania zaległości podatkowych.</p>	43 269,00	12 618,76	29,16
	0330	<p>wpływy z podatku leśnego</p> <p>W podatku leśnym występuje zadłużenie w kwocie 5,00zł, jako niedopłata do raty podatku.</p>	195 534,00	97 340,45	49,78
	0340	<p>wpływy z podatku od środków transportowych</p> <p>W podatku od środków transportowych od osób prawnych nie występuje zadłużenie podatkowe.</p> <p>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 30 czerwca 2016r. wynoszą 4.012,50zł.</p>	10 280,00	6 115,00	59,48
	0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	200,00	0,00
	0690	wpływy z różnych opłat	0,00	69,60	0,00
	0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	430,00	1 838,00	427,44
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 159 992,00	660 087,32	56,90
	0310	<p>wpływy z podatku od nieruchomości</p> <p>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2016r. wynosi 158.427,12zł.</p> <p>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 18 osób na łączną kwotę 137.625,75 zł.</p> <p>Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do</p>	664 816,00	320 635,12	48,23

		<p>Urzędów Skarbowych, a w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową tytuły wykonawcze do Komornika Sądowego.</p> <p>W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono łącznie 26 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 10.098,40zł.</p> <p>W I półroczu komornik sądowy wyegzekwował od pięciu dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 1.801,01zł.</p> <p>Natomiast z wystawionych do Urzędów Skarbowych zrealizowano 18 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 12.704,68zł.</p> <p>W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 23 decyzje umorzeniowe na sumę łączną 6.026,25zł.</p> <p>Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów.</p> <p>Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za okres sprawozdawczy wynoszą 61.314,00zł.</p>			
	0320	<p>wpływy z podatku rolnego</p> <p>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2016r wynosi 38.588,18zł.</p> <p>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u sześciu podatników na łączną kwotę 30.272,83zł.</p> <p>Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 16 szt. na sumę łączną 12.518,60zł.</p> <p>W ciągu omawianego okresu zrealizowano 7 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i I półrocze 2016r. na sumę łączną 1.705,35zł.</p> <p>W okresie sprawozdawczym na wniosek rolników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek 4 rolnikom na kwotę 1.226,00zł.</p>	419 504,00	241 892,34	57,66
	0330	<p>wpływy z podatku leśnego</p> <p>W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 63,00zł.</p> <p>Kwota odroczenia w tym paragrafie, które przeszło terminem płatności na następny kwartał wynosi 10,00zł.</p>	1 847,00	1 194,00	64,65
	0340	<p>wpływy z podatku od środków transportowych</p> <p>W podatku od środków transportowych za I półrocze zalega jedna osoba na kwotę 1.030,00zł.</p> <p>Na zalegającego w podatku wystawiono upomnienie i na dzień obecny podatek został w całości uregulowany.</p> <p>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 30 czerwca 2016r wynoszą 5.819,50zł.</p>	13 825,00	7 424,00	53,70

		0360	wpływy z podatku od spadków i darowizn <i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i>	5 000,00	1 030,00	20,60
		0430	wpływy z opłaty targowej	0,00	24,00	0,00
		0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych <i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i>	50 000,00	83 643,10	167,29
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	1 472,60	0,00
		0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 772,16	55,44
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	43 000,00	24 170,18	56,21
		0410	wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	3 947,00	39,47
		0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 000,00	20 223,18	61,28
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 049 928,00	487 519,98	46,43
		0010	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 047 928,00	483 318,00	46,12
		0020	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 000,00	4 201,98	210,10
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	3 562 452,00	2 041 726,74	57,31
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 285 472,00	1 406 448,00	61,54
		2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	2 285 472,00	1 406 448,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 266 530,00	633 264,00	50,00
		2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	1 266 530,00	633 264,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 450,00	2 014,74	19,28
		0920	wpływy z pozostałych odsetek	10 450,00	2 014,74	19,28
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	183 742,00	89 845,93	48,90
	80101		Szkoły podstawowe	1 760,00	603,00	34,26
		0690	wpływy z różnych opłat	100,00	9,00	9,00
		0750	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 200,00	594,00	49,50
		0970	wpływy z różnych dochodów	460,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	1 014,03	0,00
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	1 014,03	0,00
	80104		Przedszkola	157 682,00	80 018,80	50,75
		0660	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 520,00	9 050,00	44,10
		0670	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	42 632,00	23 288,80	54,63
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	414,00	0,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 530,00	47 266,00	50,00
	80110		Gimnazja	100,00	36,00	36,00
		0690	wpływy z różnych opłat	100,00	36,00	36,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	24 200,00	8 174,10	33,78
		0830	wpływy z usług	24 200,00	8 174,10	33,78
852			POMOC SPOŁECZNA	3 174 953,00	1 583 293,93	49,87
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	4 800,00	0,00

		0830	wpływy z usług	0,00	4 800,00	0,00
	85211		Świadczenia wychowawcze	1 675 242,00	670 975,00	40,05
		2060	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 675 242,00	670 975,00	40,05
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 341 721,00	807 878,79	60,21
		0970	wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 334 401,00	803 260,00	60,20
		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> <i>W rozdziale 85212 zaległości na dzień 30 czerwca br. wynoszące 415.656,01zł i dotyczą funduszu alimentacyjnego.</i>	5 320,00	4 618,79	86,82
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	18 783,00	11 265,00	59,97
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 015,00	7 015,00	58,39
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 768,00	4 250,00	62,80
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	5 095,00	3 048,00	59,82
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 095,00	3 048,00	59,82
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 000,00	600,00	60,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	600,00	60,00
	85216		Zasilki stałe	62 347,00	46 260,00	74,20
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 347,00	46 260,00	74,20
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	30 653,00	16 499,00	53,83

		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 653,00	16 499,00	53,83
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 550,00	12 406,14	46,73
		0830	wpływy z usług	4 500,00	3 210,24	71,34
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 959,00	9 150,00	41,67
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	91,00	45,90	50,44
	85295		Pozostała działalność	13 562,00	9 562,00	70,51
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	62,00	62,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 500,00	9 500,00	70,37
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	7 466,00	7 466,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	7 466,00	7 466,00	100,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 466,00	7 466,00	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	19 500,00	18 672,37	95,76
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	11 032,15	91,93
		0690	wpływy z różnych opłat	12 000,00	11 032,15	91,93
	90095		Pozostała działalność	7 500,00	7 640,22	101,87
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	140,22	0,00
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Ujęta jest tutaj dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na sporządzenie „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tarnówka”</i>	7 500,00	7 500,00	100,00
RAZEM				11 874 689,09	6 450 763,86	54,32

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 17.688,07 zł, co stanowi 0,27% wykonanych dochodów ogółem Gminy.

Natomiast skutki finansowe dla budżetu z tytułu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku ustalonych przez Ministra Finansów na dzień 30 czerwca 2016r. wynoszą 105.257,00 zł, co stanowi 1,63% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 54,32%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i I półrocze 2016r. wynosi ogółem 756.193,74 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 323.755,39 zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- opłat za odprowadzane ścieki komunalne 106.772,74 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 3.030,64 zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 986,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych 1.310,90 zł,
- podatku od nieruchomości 164.013,92 zł,
- podatku rolnego 48.840,09 zł,
- podatku leśnego 68,00 zł,
- podatku od środków transportowych 1.030,00 zł,
- pozostałe odsetki od należności za odprowadzane ścieki oraz z tytułu czynszu dzierżawnego od mienia komunalnego 14.485,44 zł,
- świadczenia alimentacyjne 415.656,01 zł.

W ciągu I półrocza 2016r. w wyniku wystosowanych upomnień oraz częściowej realizacji tytułów wykonawczych na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 112.895,73zł.

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.

III. WYDATKI

W budżecie Gminy na wydatki majątkowe w 2016r. zaplanowano kwotę 487.210,89 zł, z czego w I półroczu wydano 130.734,59 zł, tj. 26,83%. Wydatki majątkowe wykonane w I półroczu br. to:

- w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 62.178 zł, w tym na wodociągowanie miejscowości Ptusza – II etap – 5.000 zł, na dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 12.000 zł, na dofinansowanie do budowy studni – 10.000 zł, na zakup samochodu do obsługi wodociągów i kanalizacji – 35.178 zł. W I półroczu nie było wyżej wymienionych wydatków. Planuje się środki wykorzystać w II półroczu br.
- w rozdziale 60016 zaplanowano kwotę 183.000 zł, w tym prace przygotowawcze związane z przebudową ul. Niepodległości, ul. Zwycięstwa, ul. Fabrycznej oraz prace związane z przebudową dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4m (w tym dotacja z FOGR – 123.000 zł). Wydatki wykonano w kwocie 60.740,38 zł, co stanowi 33,19% planu. Wykonanie planu nastąpi w II półroczu br.
- w rozdziale 70005 zaplanowano kwotę 211.381,89 zł, w tym prace przygotowawcze do termomodernizacji budynku Zespołu Szkół – 67.000 zł (wydatki wykonano w kwocie 25.763,00 zł), zakup działek w Osówce, Bartoszkowie, Płytnicy, Tarnówce – 58.000 zł (wydatki wykonano w kwocie 6.591,30 zł), urządzenie placów zabaw w Tarnówce, Pleceminie i Piecewie – kwota 86.381,89 zł, w tym fundusz sołecki – 31.381,89 zł (wydatki wykonano w kwocie 7.000 zł). Ogółem wydatki wykonano w kwocie 39.354,30 zł, co stanowi 18,62% planu. Wykonanie planu nastąpi w II półroczu br
- w rozdziale 75405 zaplanowano kwotę 12.500 zł na dofinansowanie do zakup samochodu dla Policji. W I półroczu wykonano wydatki w kwocie 12.500 zł, co stanowi 100,00% planu.
- w rozdziale 75421 zaplanowano kwotę 5.000 zł, jako dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup stacji meteorologicznej na potrzeby analizy zagrożeń i zapobiegania skutków klęsk żywiołowych. W I półroczu wykonano wydatki w kwocie 5.000 zł, co stanowi 100,00% planu.
- w rozdziale 80148 zaplanowano kwotę 6.100 zł na zakup wyparzarki. W I półroczu wykonano wydatki w kwocie 6.088,91 zł, co stanowi 99,82% planu

- w rozdziale 85111 zaplanowano kwotę 7.051 zł, jako dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup ambulansu. W I półroczu wykonano wydatki w kwocie 7.051 zł, co stanowi 100,00% planu.

Inne wydatki w ramach budżetu w I półroczu 2016r. to m.in.:

- 1) na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieć wodociągową wraz z hydroforniami (rozdział 01010) na plan 313.386 zł wydano kwotę 111.029,35 zł, co stanowi 35,43 % planu,
- 2) na utrzymanie i remonty dróg (rozdział 60016) na plan 210.797,17 zł wydano kwotę 58.657,37 zł (w tym fundusz sołecki na zakup materiałów na chodnik w Sokolnej – 9.050,98 zł), co stanowi 27,83% planu. Większość wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych zaplanowano w II półroczu br., w tym zakup materiałów do remontu chodników,
- 3) na utrzymanie OSP (rozdział 75412) zaplanowano kwotę 90.981 zł, a wydano 45.145,83 zł, co stanowi 49,62% planu,
- 4) na dodatki mieszkaniowe oraz dodatek energetyczny (rozdział 85215) zaplanowano kwotę 13.000 zł. W I półroczu br. wydano 4.277,54 zł (w tym dodatek energetyczny – 322,10 zł), co stanowi 32,90% planu,
- 5) na oczyszczanie gminy (rozdział 90003) oraz utrzymanie zieleni (rozdział 90004) zaplanowano kwotę 55.770 zł, z czego wydano kwotę 17.539,20 zł, co stanowi 31,45% planu,
- 6) na utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) zaplanowano kwotę 27.000 zł, z czego na dzień 30 czerwca br. wydano 6.272,42 zł, co stanowi 23,23 % planu,
- 7) na oświetlenie drogowe (rozdział 90015) w 2016 r. zaplanowano kwotę 121.786 zł. W I półroczu br. wydano na ten cel 55.719,15 zł, co stanowi 45,75% planu.

W 2016r. po raz pierwszy w budżecie gminy zaplanowano wydatki stanowiące fundusz sołecki. Zaplanowano na ten cel 155.558,96 zł, a wydano w I półroczu kwotę 19.050,98 zł, co stanowi 12,25%. W ramach wykonanych wydatków zakupiono materiał na chodnik w Sokolnej – 9.050,98 zł, a także zakupiono okna i drzwi wraz z montażem w Węgiercach – 9.500 zł oraz zorganizowano spotkanie integracyjne w Węgiercach – 500 zł.

Wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce (rozdział 80101, 80104, 80110, 80113, 80146, 80148, 80150, 80195, 85401) w okresie sprawozdawczym na plan 3.350.122 zł wyniosły 1.794.135,57 zł, co stanowi 53,55% planu. W ramach wydatków Zespołu Szkół są dowozy uczniów do szkoły (rozdział 80113), na które zaplanowano kwotę 191.000 zł, a wydano 114.015,60 zł, co stanowi 59,69% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje

Urząd Gminy, który na plan 12.000 zł wydatkował na ten cel 9.931,52 zł, co stanowi 82,76% planu. Wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce (rozdział 85201, 85202, 85204, 85205, 85211, 85212, 85213, 85214, 85216, 85219, 85228, 85295) oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę na plan 3.760.794 zł wyniosły w I półroczu 1.756.142,98 zł, co stanowi 46,70% planu.

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 4.258.205 zł, wydatkowano kwotę 2.296.461,49 zł, co stanowi 53,93%, w tym:

- GOPS – na plan 363.429 zł, wykonano 228.403,69 zł, co stanowi 62,85%,
- Urząd Gminy (w tym inkaso dla sołtysów, wynagrodzenia członków OSP oraz umowy zlecenia zawierane przez Wójta) – na plan 1.383.374 zł, wykonano 707.675,37 zł, co stanowi 51,16%,
- Zespół Szkół – na plan 2.511.402 zł, wykonano 1.360.382,43 zł, co stanowi 54,17%.

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

- wydatki – plan po zmianach 33.000 zł
- wydatki wykonano w kwocie 9.129,56 zł
co stanowi 27,67 % planu

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

W I półroczu 2016 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						
754	75421	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup stacji meteorologicznej na potrzeby analizy zagrożeń i zapobiegania skutków klęsk żywiołowych <i>Dotacja została wykorzystana w I półroczu.</i>	5 000	5 000,00	100,00
801	80103	2310	Dotacja dla Gminy Złotów na zwrot kosztów utrzymania Niepublicznego Przedszkola	20 000	10 701,90	53,51
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie na zwrot kosztów utrzymania Publicznego Przedszkola	32 107	16 035,27	49,94
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta Złotów na zwrot kosztów utrzymania Publicznego Przedszkola <i>Dotacja została wykorzystana w I półroczu.</i>	157	156,16	99,46
801	80104	2310	Dotacja dla Gminy Piła na zwrot kosztów utrzymania Publicznego Przedszkola	18 651	9 260,88	49,65

801	80104	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na zwrot kosztów utrzymania Publicznego Przedszkola	7 972	3 915,86	49,12
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły <i>Dotacja planowana jest w II półroczu.</i>	18 000	0,00	0,00
851	85111	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup ambulansu <i>Dotacja została wykorzystana w I półroczu.</i>	7 051	7 051,00	100,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile <i>Dotacja planowana jest w II półroczu.</i>	2 717	0,00	0,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest <i>Dotacja została wykorzystana w I półroczu.</i>	5 000	5 000,00	100,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce <i>W związku z czynnościami organizacyjnymi po połączeniu jednostek, pełne wykorzystanie dotacji planowane jest w II półroczu br.</i>	104 405	40 136,00	38,44
Razem				221 060	97 257,07	44,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urządzeń <i>Dotacja planowana jest w II półroczu</i>	7 700	0,00	0,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków <i>Dotacja planowana jest w II półroczu</i>	12 000	0,00	0,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy studni <i>Dotacja planowana jest w II półroczu</i>	10 000	0,00	0,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury	12 000	6 000,00	50,00
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Osówce <i>Dotacja nie będzie wykorzystana w bieżącym roku budżetowym. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	10 000	0,00	0,00
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Piecewie <i>Dotacja nie będzie wykorzystana w bieżącym roku budżetowym. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	20 000	0,00	0,00
926	92695	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych	75 000	48 000,00	64,00
926	92695	2830	Dotacja na organizację imprez sportowych <i>Dotacja wykorzystana będzie w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000	0,00	0,00
Razem				149 700	54 000	36,07
Ogółem				370 760	151 257,07	40,80

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 3.341.118,09 zł, a wydatkowano 1.627.519,01 zł, tj. 48,71% planu. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W czerwcu na zakończenie roku szkolnego Wójt Gminy ufundował nagrody dla dzieci wyróżniających się dobrymi wynikami w nauce oraz sporcie. Łączna kwota nagród wyniosła 5.800 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 4190).

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

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

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po	Wykonanie	%
				zmianach	na 30/06/16	
				Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	639 081,09	358 986,73	56,17
	01008		Melioracje wodne	7 700,00	0,00	0,00
		2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja planowana jest w III kwartale br.</i>	7 700,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	376 564,00	111 029,35	29,48
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	35 000,00	9 632,32	27,52
		4260	zakup energii	98 000,00	38 278,00	39,06
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	19 822,00	6 803,00	34,32
		4300	zakup usług pozostałych	160 000,00	55 994,95	35,00
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	444,00	210,29	47,36
		4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	120,00	110,79	92,33
		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 <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zakup samochodu planowy jest na miesiąc lipiec.</i>	35 178,00	0,00	0,00
		6230	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	22 000,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	9 256,00	4 439,31	47,96
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 256,00	4 439,31	47,96
	01095		Pozostała działalność	245 561,09	243 518,07	99,17
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800,00	1 800,00	100,00
			w tym zadania zlecone	1 800,00	1 800,00	100,00

		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	310,00	307,80	99,29
			w tym zadania zlecone	310,00	307,80	99,29
		4120	składki na Fundusz Pracy	44,00	44,10	100,23
			w tym zadania zlecone	44,00	44,10	100,23
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 040,92	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	2 040,92	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	620,00	620,00	100,00
			w tym zadania zlecone	620,00	620,00	100,00
		4430	różne opłaty i składki	240 746,17	240 746,17	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opałowym.</i>	240 746,17	240 746,17	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	393 797,17	119 397,75	30,32
	60016		Drogi publiczne gminne	393 797,17	119 397,75	30,32
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	89 107,42	37 053,18	41,58
		4270	zakup usług remontowych	74 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	47 689,75	21 604,19	45,30
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Większość wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych zaplanowano w II półroczu br., w tym zakup materiałów do remontu chodników.</i>	183 000,00	60 740,38	33,19
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	355 251,89	96 221,81	27,09
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	355 251,89	96 221,81	27,09
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	58 000,00	17 023,46	29,35
		4260	zakup energii <i>Zużycie energii jest wyższe niż planowano. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	2 100,00	1 682,59	80,12
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	21 270,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	60 000,00	38 161,46	63,60
		4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych <i>Wydatki planowane są w II półroczu br. i dotyczą wyrównania zobowiązań finansowych zgodnie z zawartą ugodą (w związku z brakiem mieszkań socjalnych).</i>	2 500,00	0,00	0,00
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 000,00	25 763,00	38,45
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki inwestycyjne planowane są w większości w II półroczu br.</i>	144 381,89	13 591,30	9,41
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 013 538,00	906 186,32	45,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	43 001,00	21 504,00	50,01
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	43 001,00	21 504,00	50,01
	75022		Rady Gmin	87 500,00	39 541,03	45,19
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	85 000,00	39 068,00	45,96
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	414,53	41,45
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	58,50	11,70
	75023		Urzędy gmin	1 739 570,00	772 134,70	44,39

		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	955 712,00	459 903,38	48,12
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	73 030,00	70 602,35	96,68
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	178 820,00	91 973,52	51,43
		4120	składki na Fundusz Pracy	20 107,00	8 981,27	44,67
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	90 738,00	26 358,50	29,05
		4260	zakup energii	9 000,00	4 846,49	53,85
		4270	zakup usług remontowych <i>Remonty zaplanowano w II półroczu br.</i>	10 000,00	0,00	0,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	2 500,00	890,00	35,60
		4300	zakup usług pozostałych	102 700,00	55 833,07	54,37
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 000,00	7 557,50	47,23
		4410	podróże służbowe krajowe	31 000,00	12 868,40	41,51
		4430	różne opłaty i składki <i>Wyższe wydatki związane są z podniesieniem składki przez WOKISS oraz przystąpieniem do LGD. Plan zostanie uzupełniony w II półroczu br.</i>	8 000,00	6 885,00	86,06
		4440	odpisy na ZFŚS	23 064,00	17 298,00	75,00
		4480	podatek od nieruchomości <i>Plan zostanie skorygowany w II półroczu br. ze względu na zmianę podstawy opodatkowania przez Urząd Gminy.</i>	210 078,00	2 875,00	1,37
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	221,00	221,00	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 600,00	5 041,22	58,62
	75095		Pozostała działalność	143 467,00	73 006,59	50,89
		2900	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	3 207,00	1 556,50	48,53
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki za inkaso dla sołtysów.</i>	43 560,00	21 780,00	50,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Ujętą są tutaj umowy zlecenia i o dzieło zawierane przez Wójta Gminy.</i>	50 000,00	22 256,78	44,51
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	1 530,31	30,61
		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>	41 700,00	25 883,00	62,07
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	7 877,00	4 386,00	55,68
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 491,00	0,00	0,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	61,00	0,00	0,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 947,00	0,00	0,00
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki planowane są w II półroczu br. i dotyczą prowadzenia spisu rejestrów wyborców.</i>	133,00	0,00	0,00

	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	4 386,00	4 386,00	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 222,00	3 222,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	68,00	68,40	100,59
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	400,00	400,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	579,00	578,60	99,93
		4410	podróże służbowe krajowe	117,00	117,00	100,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	111 781,00	65 945,83	59,00
	75403		Jednostki terenowe Policji	3 300,00	3 300,00	100,00
		2300	wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	3 300,00	3 300,00	100,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	12 500,00	12 500,00	100,00
		6170	wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	12 500,00	12 500,00	100,00
	75412		Ochotnicza Straż Pożarna	90 981,00	45 145,83	49,62
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	10 217,50	51,09
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	991,00	493,77	49,83
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 120,00	7 560,00	50,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	15 695,17	58,13
		4260	zakup energii	10 000,00	4 995,25	49,95
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 500,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	11 000,00	5 835,06	53,05
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>	1 370,00	349,08	25,48
	75421		Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	5 000,00	100,00
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	5 000,00	5 000,00	100,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	78 433,00	36 706,58	46,80
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	78 433,00	36 706,58	46,80
		8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	78 433,00	36 706,58	46,80
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	53 091,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	53 091,00	0,00	0,00
		4810	rezerwa ogólna	16 444,00	0,00	0,00
		4810	rezerwa celowa	36 647,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 371 008,00	1 796 400,15	53,29
	80101		Szkoły podstawowe	1 895 281,00	1 022 769,32	53,96
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	83 619,00	41 438,31	49,56
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 197 521,00	614 415,38	51,31

		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	97 000,00	94 538,22	97,46
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	243 676,00	133 207,97	54,67
		4120	składki na Fundusz Pracy	34 730,00	14 321,54	41,24
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	80 436,00	33 239,51	41,32
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek	4 145,00	1 605,47	38,73
		4260	zakup energii	15 891,00	7 849,36	49,40
		4270	zakup usług remontowych	691,00	293,19	42,43
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 382,00	483,66	35,00
		4300	zakup usług pozostałych	66 251,00	30 034,07	45,33
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 935,00	1 142,93	59,07
		4410	podróże służbowe krajowe	1 500,00	489,80	32,65
		4440	odpisy na ZFŚS	65 368,00	49 026,00	75,00
		4480	podatek od nieruchomości	100,00	69,00	69,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 036,00	614,91	59,35
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	20 000,00	10 701,90	53,51
		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	20 000,00	10 701,90	53,51
	80104		Przedszkola	501 440,00	245 586,17	48,98
		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	58 887,00	29 368,17	49,87
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10 667,00	4 597,80	43,10
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	234 722,00	113 672,38	48,43
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	25 000,00	23 114,22	92,46
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	45 226,00	23 731,53	52,47
		4120	składki na Fundusz Pracy	6 446,00	2 561,73	39,74
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb. Zaplanowany jest tutaj zakup opału w IV kwartale br.</i>	32 500,00	7 901,57	24,31
		4220	zakup środków żywności	42 632,00	22 188,20	52,05
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek <i>Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowano na II półrocze br.</i>	3 000,00	498,25	16,61
		4260	zakup energii	9 000,00	4 153,67	46,15
		4280	zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	80,00	26,67
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	17 120,00	3 159,43	18,45
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	510,57	28,37
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	108,65	18,11
		4440	odpisy na ZFŚS	13 040,00	9 780,00	75,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	160,00	32,00
	80110		Gimnazja	596 255,00	322 729,97	54,13
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	24 006,00	11 082,54	46,17
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	364 770,00	191 705,02	52,56

		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	30 500,00	28 642,89	93,91
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	70 780,00	37 567,08	53,08
		4120	składki na Fundusz Pracy	10 088,00	4 494,12	44,55
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	35 964,00	14 818,51	41,20
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek	1 855,00	673,95	36,33
		4260	zakup energii	7 109,00	3 511,54	49,40
		4270	zakup usług remontowych	309,00	131,16	42,45
		4280	zakup usług zdrowotnych	618,00	216,34	35,01
		4300	zakup usług pozostałych	29 639,00	14 912,47	50,31
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	865,00	511,32	59,11
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	96,94	19,39
		4440	odpisy na ZFŚS	18 788,00	14 091,00	75,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	464,00	275,09	59,29
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	221 000,00	123 722,16	55,98
		2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	18 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	203 000,00	123 722,16	60,95
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 093,00	5 618,40	37,23
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	62,10	3,45
		4300	zakup usług pozostałych	4 000,00	3 450,00	86,25
		4410	podróże służbowe krajowe	2 000,00	227,30	11,37
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 293,00	1 879,00	25,76
	80148		Stolówki szkolne	32 500,00	15 551,63	47,85
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	1 360,12	61,82
		4220	zakup środków żywności	24 200,00	8 102,60	33,48
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu br. (zakup wyparzarki).</i>	6 100,00	6 088,91	99,82
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.	65 358,00	30 359,85	46,45
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	65 358,00	30 359,85	46,45
	80195		Pozostała działalność	24 081,00	19 360,75	80,40
		4190	nagrody konkursowe <i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu br. Wydatki związane były z nagrodami dla uczniów na koniec roku szkolnego.</i>	6 000,00	5 800,00	96,67
		4440	odpisy na ZFŚS	18 081,00	13 560,75	75,00
851			OCHRONA ZDROWIA	40 051,00	16 180,56	40,40
	85111		Szpitala ogólne	7 051,00	7 051,00	100,00
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane.</i>	7 051,00	7 051,00	100,00

	85153		Zwalczanie narkomanii	1 500,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	31 500,00	9 129,56	28,98
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja zostanie przekazana w III kwartale br.</i>	2 717,00	0,00	0,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 280,00	1 650,00	31,25
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 720,00	3 803,56	29,90
		4300	zakup usług pozostałych	10 283,00	3 676,00	35,75
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	500,00	0,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	3 773 794,00	1 760 420,52	46,65
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	3 000,00	0,00	0,00
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	150 000,00	76 564,56	51,04
		3110	świadczenia społeczne	150 000,00	76 564,56	51,04
	85204		Rodziny zastępcze	12 000,00	4 269,99	35,58
		3110	świadczenia społeczne	12 000,00	4 269,99	35,58
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	0,00	0,00
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
	85211		Świadczenie wychowawcze, dodatek wychowawczy oraz dodatek do zryczałtowanej kwoty stanowiącej pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 675 242,00	562 517,81	33,58
		3110	świadczenia społeczne	1 642 394,00	556 679,30	33,89
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,00	3 000,00	20,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	2 710,00	541,80	19,99
		4120	składki na Fundusz Pracy	370,00	73,50	19,86
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00	880,37	10,12
		4280	zakup usług zdrowotnych	230,00	30,00	13,04
		4300	zakup usług pozostałych	2 895,00	612,84	21,17
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą programu 500 Plus.</i>	2 943,00	700,00	23,79
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 350 546,00	784 253,20	58,07
		3110	świadczenia społeczne	1 244 214,00	721 881,10	58,02
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	28 875,00	12 018,00	41,62
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 792,00	1 573,13	87,79
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	61 580,00	42 514,12	69,04
		4120	składki na Fundusz Pracy	752,00	333,01	44,28
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	2 277,80	44,66
		4300	zakup usług pozostałych	5 400,00	2 641,11	48,91
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 136,00	247,79	21,81
		4410	podróże służbowe krajowe	500,00	167,14	33,43

		4440	odpisy na ZFŚS	547,00	410,00	74,95
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	650,00	190,00	29,23
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	30 475,00	13 129,06	43,08
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 475,00	13 129,06	43,08
			w tym zlecone	12 015,00	6 658,20	55,42
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	39 270,00	21 547,60	54,87
		3110	świadczenia społeczne	39 270,00	21 547,60	54,87
	85215		Dodatki mieszkaniowe	13 000,00	4 277,54	32,90
		3110	świadczenia społeczne	12 980,00	4 277,54	32,95
			w tym zadania zlecone	980,00	322,10	32,87
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	20,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	20,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	122 347,00	76 039,81	62,15
		3110	świadczenia społeczne	122 347,00	76 039,81	62,15
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	278 393,00	181 655,63	65,25
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	201 068,00	138 510,84	68,89
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	12 630,00	12 308,13	97,45
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	33 362,00	16 669,13	49,96
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 590,00	862,03	33,28
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	2 700,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 837,00	4 340,78	55,39
		4280	zakup usług zdrowotnych	330,00	110,00	33,33
		4300	zakup usług pozostałych	8 800,00	2 834,93	32,22
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	857,94	71,50
		4410	podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 689,85	56,33
		4440	odpisy na ZFŚS	4 376,00	3 282,00	75,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	190,00	38,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 959,00	28 249,70	44,17
		4300	zakup usług pozostałych	63 959,00	28 249,70	44,17
			w tym zadania zlecone	21 959,00	9 125,60	41,56
	85295		Pozostała działalność	32 562,00	7 915,62	24,31
		3110	świadczenia społeczne	32 500,00	7 915,62	24,36
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	62,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	62,00	0,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	111 467,00	67 056,05	60,16
	85401		Świetlice szkolne	94 001,00	53 312,05	56,71
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 047,00	2 734,80	54,19
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	63 428,00	34 118,63	53,79
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	7 300,00	6 527,33	89,42
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	13 004,00	7 121,66	54,77
		4120	składki na Fundusz Pracy	1 853,00	282,88	15,27
		4440	odpisy na ZFŚS	3 369,00	2 526,75	75,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	17 466,00	13 744,00	78,69
		3240	stypendia dla uczniów <i>Wydatki zostały wykonane do końca roku szkolnego.</i>	17 466,00	13 744,00	78,69

900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	248 354,00	119 819,77	48,25
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	37 000,00	9 198,17	24,86
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	67,52	0,96
		4300 zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	30 000,00	9 130,65	30,44
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	18 770,00	8 341,03	44,44
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	13 770,00	7 630,63	55,41
		4300 zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	710,40	14,21
	90013	Schroniska dla zwierząt	27 000,00	6 272,42	23,23
		4300 zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	27 000,00	6 272,42	23,23
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	121 786,00	55 719,15	45,75
		4210 zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki zaplanowano w II półroczu br.</i>	25 500,00	0,00	0,00
		4260 zakup energii	56 286,00	33 592,94	59,68
		4300 zakup usług pozostałych	40 000,00	22 126,21	55,32
	90095	Pozostała działalność	43 798,00	40 289,00	91,99
		2710 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu br.</i>	5 000,00	5 000,00	100,00
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	3 509,00	0,00	0,00
		4300 zakup usług pozostałych <i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu br. i dotyczyły opracowania planu gospodarki niskoemisyjnej</i>	15 375,00	15 375,00	100,00
		4430 różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w I półroczu i związane były z emisją zanieczyszczeń.</i>	19 914,00	19 914,00	100,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	225 165,24	85 968,71	38,18
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	6 000,00	50,00
		2360 dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>Wydatki dotyczą dotacji dla stowarzyszeń działających na terenie gminy.</i>	12 000,00	6 000,00	50,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	70 800,00	36 193,07	51,12
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	48 800,00	26 703,21	54,72
		4260 zakup energii <i>Zużycie energii jest wyższe niż planowano. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	9 000,00	6 544,93	72,72
		4270 zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4300 zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	8 000,00	2 944,93	36,81
	92116	Biblioteki	104 405,00	40 136,00	38,44

		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <i>W związku z czynnościami organizacyjnymi po połączeniu jednostek, pełne wykorzystanie dotacji planowane jest w II półroczu br.</i>	104 405,00	40 136,00	38,44
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	30 000,00	0,00	0,00
		2720	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja nie będzie wykorzystana w bieżącym roku budżetowym. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	30 000,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	7 960,24	3 639,64	45,72
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 960,24	3 079,16	51,66
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	560,48	28,02
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	160 903,70	63 880,44	39,70
	92601		Obiekty sportowe	17 500,00	7 627,43	43,59
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	602,88	12,06
		4260	zakup energii	10 000,00	6 685,07	66,85
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	339,48	16,97
		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>	500,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	143 403,70	56 253,01	39,23
		2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000,00	48 000,00	64,00
		2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja będzie realizowana w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
		3040	nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń <i>Wydatki zostały zrealizowane w I półroczu br.</i>	3 000,00	2 000,00	66,67
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb i dotyczą m.in. funduszu sołeckiego, który realizowany będzie w II półroczu br.</i>	40 403,70	3 507,28	8,68
		4260	zakup energii	6 000,00	2 385,73	39,76
		4270	zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Planowane w tym § są wyjazdy dzieci na basen. Inne wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	15 000,00	360,00	2,40
RAZEM				11 583 593,09	5 497 557,22	47,46

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			0	0	0,00
1	Kredyty i pożyczki krajowe	952	0	0	0,00
Rozchody ogółem:			291 096	145 998	50,15
1	Spłaty kredytów i pożyczek krajowych	992	291 096	145 998	50,15

V. INSTYTUCJE KULTURY

Funkcję instytucji kultury w Gminie Tarnówka w okresie od 1 stycznia do 30 kwietnia 2016r. pełniła Gminna Biblioteka Publiczna w Tarnówce. Od dnia 1 maja 2016r. do Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce został przyłączony nie prowadzący działalności Gminny Ośrodek Kultury w Tarnówce i powstała nowa jednostka pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury w Tarnówce, która kontynuuje działalność poprzedniej jednostki.

W związku z powyższym w załącznikach Nr 1 i Nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016 roku przedstawione zostały dwa sprawozdania:

- 1) z Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce,
- 2) z Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce.

VI. INFORMACJĄ O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ.

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na lata 2016-2025 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnówka za II kwartał 2016 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na rok 2016 została przyjęta uchwałą Nr XII/75/2015 Rady Gminy Tarnówka z dnia 29 grudnia 2015 roku. Następnie zmieniona

została zarządzeniem Nr 39/2016 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 30 czerwca 2016 roku, w związku z dokonywanymi zmianami w budżecie w okresie od stycznia do 30 czerwca 2016r.

Prognoza nie zawierała załącznika Nr 2, w którym ujmowane są przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym z terminem realizacji powyżej jednego roku, ponieważ w I półroczu takich przedsięwzięć nie było.

Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2016 – 2025 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowane zadłużenie zgodnie z WPF na koniec roku 2016 ma wynieść 1.895.340 zł tj. 15,96 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi w 2016r. – 3,11% (bez wyłączeń wynosi – 3,11%), przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy - wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat), który w 2016r. wynosi 5,69%.

Realizacja Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w I półroczu 2016r. nie zawierała przedsięwzięć.



WÓJT
Jacek Mościcki

Tarnówka, 11 lipiec 2016 r.

Analiza opisowa z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej w Tarnówce za okres od 01 stycznia do 30 kwietnia 2016 roku obejmuje działalność Biblioteki, która pełniła również funkcję instytucji kultury. Z dniem 01maja 2016 r. dokonano połączenia samorządowych instytucji kultury, tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce i Gminnego Ośrodka Kultury w Tarnówce. W wyniku połączenia instytucji utworzono samorządową instytucję kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury w Tarnówce” zgodnie z Uchwałą nr XIV/88/2016 Rady Gminy Tarnówka z dnia 21 marca 2016 roku. Wysokość planu przewidywana była na cały rok kalendarzowy 2016, natomiast wykonanie jest tylko za cztery miesiące, w związku z tym procentowe wykonanie jest adekwatne do ilości miesięcy funkcjonowania instytucji. Informujemy, że Gminna Biblioteka Publiczna nie posiadała na dzień 30.04.2016 roku zobowiązań i należności wymagalnych.

Podział poszczególnych przychodów i kosztów przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	73 163,46	25 942,84	35,46
	Stan konta na dzień 01.01.2016 rok	6 758,46	6 758,46	100,00
	Dotacje podmiotowe z Gminy	66 405,00	18 884,38	28,44
	Dotacje celowe	0,00	0,00	
	Darowizny	0,00	300,00	
	Przychody finansowe-odsetki bankowe	0,00	0,00	
2.	Koszty	73 163,46	25 942,84	35,46
	Zakup materiałów	13 920,00	9 722,00	69,84
	zakup wyposażenia, środki czystości	3 000,00	2 377,43	79,25
	materiały biurowe	1 300,00	646,75	49,75
	zbiory biblioteczne, czasopisma	7 500,00	5 903,77	78,72
	zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć dla dzieci	1 000,00	271,08	27,11
	zakup materiałów pozostałych (prenumeraty)	1 120,00	522,97	46,69
	Usługi obce	3 800,00	1 109,60	29,20
	usługi pocztowe, usługi bankowe	500,00	174,00	34,80
	dostęp do portalu internetowego, abonamenty za programy komputerowe	3 000,00	853,71	28,46
	koszty wysyłki, badania pracownicze, pozostałe usługi	300,00	81,89	27,30
	Wynagrodzenia osobowe	43 760,00	11 706,00	26,75
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 883,46	3 221,38	29,60
	ubezpieczenia społeczne	8 180,15	2 114,12	25,84
	fundusz pracy	1 103,31	286,81	26,00
	odpis na ZFŚS	1 600,00	820,45	51,28
	szkolenia pracowników	0,00	0,00	
	Podróże służbowe	800,00	183,86	22,98
3.	Stan konta na dzień 30.04.2016 rok		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gruszewska

Z-ca KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej

w Tarnówce
Kamila Walcerz
Kamila Walcerz

Tarnówka, 12 lipiec 2016 r.

Analiza opisowa z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej i Ośrodku Kultury w Tarnówce za okres od 01 maja do 30 czerwca 2016 roku. Z dniem 01maja 2016 r. dokonano połączenia samorządowych instytucji kultury, tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Tarnówce i Gminnego Ośrodka Kultury w Tarnówce. W wyniku połączenia instytucji utworzono samorządową instytucję kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury w Tarnówce” zgodnie z Uchwałą nr XIV/88/2016 Rady Gminy Tarnówka z dnia 21 marca 2016 roku. Wysokość planu nie była w pełni oszacowana i jest tylko wstępnym szacunkiem w związku z czynnościami organizacyjnymi. Właściwe plany zostaną naniesione w drugim półroczu 2016 roku. Informujemy, że Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury nie posiadały na dzień 30.06.2016 roku zobowiązań i należności wymagalnych.

Podział poszczególnych przychodów i kosztów przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	85 520,62	21 251,62	24,85
	Stan konta na dzień 01.01.2016 rok	0,00	0,00	
	Dotacje podmiotowe z Gminy	85 520,62	21 251,62	24,85
	Dotacje celowe	0,00	0,00	
	Darowizny	0,00	0,00	
	Przychody finansowe-odsetki bankowe	0,00	0,00	
2.	Koszty	85 520,62	19 984,85	23,37
	Zakup materiałów	11 420,00	1 249,05	10,94
	zakup wyposażenia, środki czystości	3 000,00	0,00	0,00
	materiały biurowe	1 620,00	0,00	0,00
	zbiory biblioteczne, czasopisma	2 500,00	769,78	30,79
	zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć dla dzieci	2 300,00	328,92	14,30
	zakup materiałów pozostałych (prenumeraty)	2 000,00	150,35	7,52
	Usługi obce	37 920,00	1 294,77	3,41
	usługi pocztowe, usługi bankowe	500,00	101,00	20,20
	dostęp do portalu internetowego, abonamenty za programy komputerowe	2 000,00	418,41	20,92
	koszty wysyłki, pozostałe usługi	420,00	280,96	66,90
	usługi do organizacji imprez (dzień dziecka +softysiada + dożynki)	35 000,00	494,40	1,41
	Wynagrodzenia	27 324,00	12 800,50	46,85
	wynagrodzenia osobowe	25 824,00	12 800,50	49,57
	wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 756,62	4 384,79	56,53
	ubezpieczenia społeczne	4 703,75	2 266,90	48,19
	fundusz pracy	632,69	307,52	48,61
	odpis na ZFSS	2 370,18	1 780,37	75,12
	szkolenia pracowników	0,00		

	badania pracownicze	50,00	30,00	60,00
	Podróże służbowe	1 100,00	255,74	23,25

3.	Składka na fundusz pracy (termin zapłaty 05.07.2016)		1,00	
----	---	--	------	--

4.	Stan konta na dzień 30.06.2016 rok		1 267,77	
----	------------------------------------	--	----------	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gruszevska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
i Ośrodka Kultury w Tarnówce

Patrycja Michalska