

WÓJT GMINY TARNÓWKA



INFORMACJA

**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka
wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej za I półrocze 2017 roku.**

Tarnówka, sierpień 2017 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 13.156.772 zł po stronie dochodów i 12.837.176 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2017r. zaplanowano kredyt w wysokości 649.886 zł. Ponadto zaplanowano spłaty rat kredytu w kwocie 969.482 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zmniejszony o 161.661,78 zł po stronie dochodów i zwiększony o 1.452.034,22 zł po stronie wydatków.

Na zmianę wielkości planowanych dochodów miało wpływ:

– zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone	202.654,22 zł,
– zwiększenie dotacji celowej na zadania własne	6.183 zł,
– zmniejszenie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	- 466 zł
– zmniejszenie subwencji oświatowej	- 40.033 zł,
– zmniejszenie dochodów własnych	- 330.000 zł,

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	12.995.110,22 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 51,20 % planu	6.653.202,86 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	14.289.210,22 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 51,16 % planu	7.310.731,82 zł

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy wzrosło z kwoty 1.895.340 zł do kwoty 2.694.398,73 zł. W I półroczu 2017r. zaciągnięty został kredyt w wysokości 958.856,73 zł na zadanie pn. „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka”. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 159.798 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 95.531 zł, a wydatkowano 34.105,64 zł, co stanowi 35,70%.

W związku ze zmianami w I półroczu br. w wielkości zaciąganych kredytów oraz w spłatach rat kapitałowych od planowanych do zaciągnięcia kredytów zmianie uległ wynik budżetu. Ponadto w okresie sprawozdawczym wprowadzono do budżetu przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 490.114 zł. Wobec powyższego zmniejszona została nadwyżka budżetu i na koniec I półrocza br. ustalony został deficyt w wysokości 1.294.100 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytu bankowego oraz z wolnych środków.

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 3.880.451,22 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2017r. przekazano kwotę 2.323.366,22 zł, tj. 59,87%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 182.184 zł, Gminie przekazano kwotę 122.923 zł, tj. 67,47%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowana w kwocie 3.659.055 zł, przekazana została w kwocie 2.087.652 zł, tj. 57,05% 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 1.115.577 zł, otrzymano 509.098 zł, co daje 45,64% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 4.000 zł wynoszą 6.682,99 zł, co stanowi 167,07% 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	24.573,31 zł
co stanowi 74,46 % planu	

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.193.582 zł zrealizowano w kwocie 1.578.907,34 zł, co stanowi 49,44%.

W rozdziale 60016 planuje się dochody w kwocie 563.011 zł z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka” zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %. Dotacja planowana jest w II półroczu br.

W rozdziale 70005 planuje się dochody w kwocie 364.250 zł z tytułu dotacji celowej w ramach WRPO na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół w Tarnówce” zgodnie z umową z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 85 %. Dotacja planowana jest w II półroczu br.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach Kwota	Wykonanie na 30/06/17 Kwota	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	842 892,22	470 865,43	55,86
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	555 604,00	255 708,09	46,02
		0830	Wpływy z usług <i>Dotyczy usług za odprowadzone ścieki i wodę. Nieczystości płynne z miejscowości : Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości : Bartoszkowo, Węgierce, Pomiaraki. Na koniec czerwca 2017r. występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 126.384,52zł. Na zalegających wystosowano wezwania do zapłaty.</i>	554 304,00	255 035,49	46,01
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00	672,60	51,74
	01095		Pozostała działalność	287 288,22	215 157,34	74,89
		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	2 700,00	569,12	21,08
		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	214 588,22	214 588,22	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na usuwanie barszczu Sosnowskiego planowana jest w II półroczu br.</i>	70 000,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	568 011,00	6 121,29	1,08
	60016		Drogi publiczne gminne	568 011,00	6 121,29	1,08
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	6 121,29	122,43
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>Planowana jest tutaj w II półroczu br. dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka”</i>	563 011,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	665 322,00	169 214,44	25,43
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	665 322,00	169 214,44	25,43
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2017r. w opłacie zalega jedna osoba na kwotę 193,72zł. Na zalegającego wystawiono wezwanie do zapłaty zaległości.</i>	350,00	153,11	43,75
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	2 500,00	1 187,53	47,50

		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 siedem osób na kwotę łączną 3.900,17zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny uregulowało zadłużenie w wymienionej opłacie czterech zalegających na łączną kwotę 3.003,78zł</i>	48 000,00	21 445,74	44,68
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>Na koniec półrocza nie występuje zadłużenie.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na koniec półrocza nie występuje zadłużenie w wymienionej opłacie.</i>	176 522,00	145 028,14	82,16
		0830	Wpływy z usług <i>Na dzień 30 czerwca br. z tytułu kosztów wyceny zalega jedna osoba. W lipcu br. strona uregulowała zadłużenie.</i>	800,00	492,00	61,50
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>Wpływy w wymienionej opłacie dotyczą m.in. sprzedaży złomu, a także innych składników majątkowych. W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec półrocza. Większe wykonanie planowane jest w II półroczu br.</i>	64 500,00	849,07	1,32
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	58,85	14,71
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	0,00	0,00
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>Planowana jest tutaj w II półroczu br. dotacja w ramach WRPO na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół w Tarnówce”.</i>	364 250,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	39 981,00	20 535,46	51,36
	75011		Urzędy wojewódzkie	39 981,00	19 924,40	49,83
		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	39 981,00	19 912,00	49,80
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	12,40	0,00
	75023		Urzędy gmin	0,00	611,06	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>W wymienionej opłacie na dzień 30 czerwca występuje zadłużenie w wysokości 3.250,00zł, które w lipcu br. zostało zapłacone.</i>	0,00	611,06	0,00

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 630,00	1 312,00	80,49
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 630,00	1 312,00	80,49
		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	1 630,00	1 312,00	80,49
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 297 777,00	1 630 961,48	49,46
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	2 509,47	250,95
		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 1.140,00zł.</i>	1 000,00	1 629,71	162,97
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	879,76	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 050 200,00	519 454,82	49,46
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2017r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych zaległość wynosi łącznie 2.326,28zł. i dotyczy dwóch jednostek prawnych. Na zalegających wystawiono upomnienia w celu likwidacji zaległości podatkowych. 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 30 czerwca 2017r. wynoszą 34.300,50zł. 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.</i>	795 000,00	399 788,72	50,29
		0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym zalegają dwie jednostki na kwotę łączną 10.076,50zł. Na zaległe jednostki wystawiono upomnienia w celu wyegzekwowania zaległości podatkowych. Na dzień obecny jednostki uregulowały zaległy podatek rolny.</i>	43 000,00	11 712,50	27,24
		0330	Wpływy z podatku leśnego <i>W podatku leśnym występuje zadłużenie w kwocie 2,00zł, jako niedopłata do raty podatku.</i>	194 000,00	96 538,40	49,76
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych <i>W podatku od środków transportowych od osób prawnych nie występuje zadłużenie podatkowe.</i>	16 000,00	9 555,00	59,72

			<i>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 2017r. wynoszą 6.817,50zł.</i>			
		0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	470,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 200,00	1 367,00	62,14
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 084 000,00	564 461,43	52,07
		0310	<p>Wpływy z podatku od nieruchomości</p> <p><i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2017r. wynosi 153.250,20zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u szesnastu osób na łączną kwotę 132.927,72 zł.</i></p> <p><i>Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych, a w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową tytuły wykonawcze do Komornika Sądowego.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono łącznie 20 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 4.808,00zł.</i></p> <p><i>W I półroczu komornik sądowy wyegzekwował od ośmiu dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 2.434,15zł.</i></p> <p><i>Natomiast z wystawionych do Urzędów Skarbowych zrealizowano 18 szt. tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 5.343,94zł.</i></p> <p><i>W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 29 szt. decyzji umorzeniowych na sumę łączną 6.098,00zł oraz odroczono podatek od nieruchomości na kwotę łączną 470,00zł.</i></p> <p><i>Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów.</i></p> <p><i>Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za okres sprawozdawczy wynoszą 62.215,00zł.</i></p>	562 000,00	298 717,58	53,15
		0320	<p>Wpływy z podatku rolnego</p> <p><i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2017r. wynosi 40.974,99zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u</i></p>	409 000,00	228 423,15	55,85

		<p>czterech podatników na łączną kwotę 27.734,33zł.</p> <p>Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 14 szt. na sumę łączną 2.735,00zł.</p> <p>W ciągu omawianego okresu zrealizowano 4 tytuły wykonawcze za lata ubiegłe i I półrocze 2017r. na sumę łączną 1.206,00zł.</p> <p>W okresie sprawozdawczym na wniosek rolników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek 5 rolnikom na kwotę łączną 2.861,82zł i odroczone termin płatności podatku rolnego na sumę łączną 1.578,00zł.</p>			
	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>	1 800,00	1 145,00	63,61
	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. 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 2017r wynoszą 8.298,50zł.</p>	15 000,00	10 765,00	71,77
	0360	<p>Wpływy z podatku od spadków i darowizn</p> <p>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</p>	1 400,00	383,00	27,36
	0500	<p>Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</p> <p>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</p>	90 000,00	21 086,90	23,43
	0640	<p>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</p>	0,00	1 174,80	0,00
	0910	<p>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</p>	4 800,00	2 766,00	57,63
	75618	<p>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</p>	43 000,00	28 754,77	66,87
	0410	<p>Wpływy z opłaty skarbowej</p>	10 000,00	4 181,46	41,81
	0480	<p>Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych</p>	33 000,00	24 573,31	74,46
	75621	<p>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</p>	1 119 577,00	515 780,99	46,07
	0010	<p>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</p>	1 115 577,00	509 098,00	45,64
	0020	<p>Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych</p>	4 000,00	6 682,99	167,07
758		<p>Różne rozliczenia</p>	3 669 505,00	2 089 623,45	56,95

	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 237 082,00	1 376 664,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 237 082,00	1 376 664,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 421 973,00	710 988,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 421 973,00	710 988,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 450,00	1 971,45	18,87
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 450,00	1 971,45	18,87
801			Oświata i wychowanie	146 896,00	66 988,59	45,60
	80101		Szkoły podstawowe	1 700,00	648,00	38,12
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	54,00	0,00
		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	1 200,00	594,00	49,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	3 377,69	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 377,69	0,00
	80104		Przedszkola	133 196,00	58 715,40	44,08
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 380,00	2 832,50	14,62
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	44 240,00	21 094,90	47,68
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 576,00	34 788,00	50,00
	80110		Gimnazja	0,00	61,00	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	61,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	12 000,00	4 186,50	34,89
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	4 186,50	34,89
852			Pomoc społeczna	130 582,00	102 522,52	78,51
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	4 800,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	4 800,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	18 319,00	12 000,00	65,51
		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	11 552,00	6 000,00	51,94
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 767,00	6 000,00	88,67
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	9 693,00	8 082,00	83,38

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 693,00	8 082,00	83,38
	85215		Dodatki mieszkaniowe	400,00	400,00	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	400,00	400,00	100,00
	85216		Zasilki stałe	64 096,00	51 827,00	80,86
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 096,00	51 827,00	80,86
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	21 285,00	11 459,00	53,84
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 285,00	11 459,00	53,84
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 091,00	7 256,52	71,91
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	3 249,21	54,15
		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	4 000,00	4 000,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	91,00	7,31	8,03
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	6 698,00	6 698,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 698,00	6 698,00	100,00
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	4 069,00	4 069,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4 069,00	4 069,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 069,00	4 069,00	100,00
	855		Rodzina	3 616 445,00	2 086 523,82	57,70
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 144 310,00	1 279 092,00	59,65
		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	2 144 310,00	1 279 092,00	59,65
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 472 073,00	807 369,82	54,85

		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	1 463 928,00	798 000,00	54,51
		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 85502 zaległości na dzień 30 czerwca br. wynoszą 463.358,01zł i dotyczą funduszu alimentacyjnego.</i>	8 145,00	9 369,82	115,04
	85503		Karta Dużej Rodziny	62,00	62,00	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	62,00	62,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 000,00	4 465,38	37,21
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	4 360,30	36,34
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	4 360,30	36,34
	90095		Pozostała działalność	0,00	105,08	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	105,08	0,00
RAZEM				12 995 110,22	6 653 202,86	51,20

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 22.679,64 zł, co stanowi 0,34% 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 2017r. wynoszą 111.631,50 zł, co stanowi 1,68% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 51,20%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i I półrocze 2017r. wynosi ogółem 825.987,89 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 342.441,38 zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- opłat za odprowadzane ścieki komunalne 126.384,52 zł,
- najmu i dzierżawy oraz sprzedaży składników majątkowych gminy, użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu

przekształc. prawa użytkow. wieczystego w prawo własności oraz wpływy z różnych opłat	5.077,89 zł,
– wpływy z różnych dochodów w rozdziale 75023	3.250,00zł,
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	1.140,00 zł,
– podatku od nieruchomości	155.576,48 zł,
– podatku rolnego	51.051,49zł,
– podatku leśnego	71,00 zł,
– podatku od środków transportowych	1.030,00 zł,
– podatek od spadków i darowizn	186,00zł,
– pozostałe odsetki od należności za odprowadzane ścieki oraz z tytułu czynszu dzierżawnego od mienia komunalnego	18.862,50 zł,
– świadczenia alimentacyjne	463.358,01zł.

W ciągu I półrocza 2017r. w wyniku wystosowanych upomnień, wezwań do zapłaty oraz częściowej realizacji tytułów wykonawczych na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 63.662,00zł.

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 2017r. zaplanowano kwotę 2.603.143,48 zł, z czego w I półroczu wydano 1.291.937,90 zł, tj. 49,63%. Wydatki majątkowe wykonane w I półroczu br. to:

- a) w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 838.236 zł, a wydatkowano kwotę 46.590 zł, tj. 5,56%, w tym:

- na wykonanie analiz efektywności kosztowej dotyczących projektów wprowadzanych do budżetu gminy na lata 2017-2018, tj. *Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie, Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica, Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej, Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu, Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni* – kwota 41.000 zł, a wydatkowano 40.590 zł, tj. 99,00%,
 - prace przygotowawcze związane z budową wodociągu w Tarnowski Młynie – kwota 5.000 zł, wydatki planowane są w II półroczu br.,
 - prace przygotowawcze związane z budową kanalizacji w Sokolnej – kwota 5.000 zł, wydatki planowane są w II półroczu br.,
 - prace przygotowawcze związane z budową wodociągu w Płytnicy – kwota 10.000 zł, wydatki planowane są w II półroczu br.,
 - dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 15.000 zł, a wydatkowano 6.000 zł, tj. 40,00%,
 - dofinansowanie do budowy studni – kwota 10.000 zł, wydatki planowane są w II półroczu br.
 - zakup urządzeń do gminnych hydrofornii – kwota 24.500 zł, wydatki planowane są w II półroczu br.
 - *Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2017 i jest współfinansowane ze środków UE. W roku 2017 koszt inwestycji zaplanowano w kwocie 727.736 zł. Aktualnie prowadzone jest postępowanie przetargowe celem wyłonienia wykonawcy.
- b) w rozdziale 60016 zaplanowano kwotę 1.059.311 zł, a wydatkowano 1.031.716,23 zł, tj. 97,40%, w tym:
- *Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka* – zadanie zaplanowane zostało w latach 2016-2017 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2017 inwestycja została zakończona. W roku 2017 koszt inwestycji zaplanowano w kwocie 958.857 zł, a wykonano w kwocie 958.856,73 zł, tj. 100% planu,
 - inspektor nadzoru – kwota 20.000 zł, wykonanie 15.000 zł, tj. 75% planu,
 - położenie sieci światłowodowej – kwota 70.454 zł, wykonanie 57.859,50 zł, tj. 82,12% planu, zadanie zostało zakończone w I półroczu br.
 - budowa chodnika w Annopolu – kwota 10.000 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.

- c) w rozdziale 70005 zaplanowano kwotę 595.256,48 zł, a wydatkowano 201.291,67 zł, tj. 33,82%, w tym:
- prace przygotowawcze pod inwestycje związane z budynkiem pełniącym funkcje kulturalne w miejscowości Osówka – kwota 15.000 zł, wydatki planowane są w II półroczu br.,
 - budowa parkingu przy Publicznym Przedszkolu w Tarnówce – kwota 25.000 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 3.075 zł, tj. 12,30%, pozostałe wydatki planowane są w II półroczu br.,
 - *Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół w Tarnówce* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2017 i jest współfinansowane ze środków UE. W roku 2017 koszt inwestycji zaplanowano w kwocie 355.650 zł. Inwestycja została zakończona w I półroczu br. Koszt inwestycji wyniósł 355.647,23 zł. Do dnia 30 czerwca 2017r. wykonano wydatki w kwocie 178.803,97zł, tj. 50,28% planu. Pozostała część zaplanowanej kwoty zostanie wydatkowana w lipcu br.,
 - wkład własny gminy w ramach programu Wielkopolska Odnowa Wsi. Plan wynosi 48.106,19 zł, a wykonanie nastąpi w II półroczu br. Ujęte są tutaj wydatki związane są z urządzeniem placów zabaw w Sokolnej – kwota 24.349,71 zł (w tym fundusz sołecki – 13.194,71 zł) oraz w Pleceminie – kwota 23.756,48 zł (w tym fundusz sołecki – 11.119,48 zł),
 - zakup działek pod inwestycje w Węgiercach i Tarnówce – kwota 151.500,29 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 19.412,70 zł, tj. 12,81%. Pozostałe wydatki planowane są w II półroczu br.
- d) w rozdziale 75023 zaplanowano kwotę 30.000 zł na zakup serwera do Urzędu Gminy, wykonanie planowane jest w II półroczu br.,
- e) w rozdziale 75818 zaplanowano rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 7.200 zł,
- f) w rozdziale 90004 zaplanowano kwotę 12.340 zł, na zakup kosiarki do Bartoszkowa i w I półroczu wydatkowano kwotę 12.340 zł, tj. 100% planu,
- g) w rozdziale 90015 zaplanowano kwotę 60.800 zł, wydatki planowane są w II półroczu, w tym:
- założenie oświetlenia w Tarnowcu – kwota 38.000 zł,
 - zakup i montaż lamp ulicznych w Płytnicy – kwota 22.800, w tym fundusz sołecki w kwocie 10.000 zł.

Inne wydatki w ramach budżetu w I półroczu 2017r. to m.in.:

- 1) na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieć wodociągową wraz z hydroforniami (rozdział 01010) na plan 270.775 zł wydano kwotę 149.375,79 zł, co stanowi 55,17 % planu,
- 2) na utrzymanie i remonty dróg (rozdział 60016) na plan 183.390,02 zł (w tym fundusz sołecki planowany na kwotę 28.389,41 zł – na zakup materiałów na chodnik w Tarnówce II wraz z ułożeniem oraz zakup materiałów na chodnik w Annopolu) wydano kwotę 83.325,36 zł (wydatki funduszu sołeckiego planowane są na II półrocze br.), co stanowi 45,44% planu,
- 3) na utrzymanie OSP (rozdział 75412) zaplanowano kwotę 96.439 zł, a wydano 38.774,94 zł, co stanowi 40,21% planu,
- 4) na dodatki mieszkaniowe oraz dodatek energetyczny (rozdział 85215) zaplanowano kwotę 12.400 zł. W I półroczu br. wydano 3.520,49 zł (w tym dodatek energetyczny – 392,00 zł), co stanowi 28,39% planu,
- 5) na oczyszczanie gminy (rozdział 90003) oraz utrzymanie zieleni (rozdział 90004) zaplanowano kwotę 78.929 zł, z czego wydano kwotę 36.591,84 zł, co stanowi 46,36% planu,
- 6) na utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) zaplanowano kwotę 20.000 zł, z czego na dzień 30 czerwca br. wydano 10.886,79 zł, co stanowi 54,43 % planu,
- 7) na oświetlenie drogowe (rozdział 90015) w 2017 r. zaplanowano kwotę 107.000 zł. W I półroczu br. wydano na ten cel 65.800,78 zł, co stanowi 61,50% planu.,
- 8) na utrzymanie świetlic wiejskich (rozdział 92109) zaplanowano kwotę 40.000 zł, a wydatkowano w I półroczu br. kwotę 11.521,68 zł, co stanowi 28,80%,
- 9) na utrzymanie obiektów sportowych (rozdział 92601 oraz 92695) zaplanowano kwotę 103.800 zł, a wydano w I półroczu br. kwotę 46.098,38 zł, co stanowi 44,41%.

W 2017r. zaplanowano w budżecie gminy wydatki stanowiące fundusz sołecki. Zaplanowano na ten cel 167.040,04 zł, a wydano w I półroczu kwotę 16.941,96 zł, co stanowi 10,14%. W ramach wykonanych wydatków zakupiono kosiarkę za kwotę 3.100 zł oraz namiot za kwotę 3.395 zł w sołectwie Tarnowiec, zakupiono urządzenia do ćwiczeń za kwotę 6.150,47 zł w sołectwie Bartoszkowo, a także zakupiono urządzenia do siłowni na powietrzu za kwotę 3.396,48 zł oraz wyposażenie za kwotę 900,01 zł w sołectwie Piecewo.

Wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce występują w rozdziale 80101, 80104 (z wyjątkiem § 2310 i § 4330), 80110, 80113 (z wyjątkiem § 2310), 80146, 80148; 80150, 80195 (z wyjątkiem § 4190), 85401 w okresie sprawozdawczym na plan 3.227.920 zł

wyniosły 1.724.782,46 zł, co stanowi 53,43% planu. W ramach wydatków Zespołu Szkół są dowozy uczniów do szkoły (rozdział 80113 § 4300), na które zaplanowano kwotę 195.000 zł, a wydano 116.280 zł, co stanowi 59,63% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 15.000 zł wydatkował na ten cel 8.457,60 zł, co stanowi 56,38% planu. Wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce (rozdział 85202, 85213, 85214, 85216, 85219, 85228, 85230, 85501, 85502, 85503, 85504, 85508, 85510) oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę na plan 4.363.271 zł wyniosły w I półroczu 2.276.597,84 zł, co stanowi 52,18% planu.

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 4.261.028,90 zł, wydatkowano kwotę 2.215.176,86 zł, co stanowi 51,99%, w tym:

- GOPS – na plan 350.042 zł, wykonano 172.575,85 zł, co stanowi 49,30%,
- Urząd Gminy (w tym inkaso dla sołtysów, wynagrodzenia członków OSP oraz umowy zlecenia zawierane przez Wójta) – na plan 1.466.524,90 zł, wykonano 756.933,12 zł, co stanowi 51,61%,
- Zespół Szkół – na plan 2.444.462 zł, wykonano 1.285.667,89 zł, co stanowi 52,60%.

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

- wydatki – plan po zmianach 36.318 zł
- wydatki wykonano w kwocie 15.501,75 zł
co stanowi 42,68 % planu

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

W I półroczu 2017 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 <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Gminę Złotów.</i>	15 000	4 862,20	32,41
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Miasto i Gminę Jastrowie.</i>	13 000	2 829,72	21,77
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły	18 000	0,00	0,00

			<i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>			
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 br.</i>	2 140	0,00	0,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce	232 500	104 502,00	44,95
Razem				285 640	112 193,92	39,28
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urzędzeń	7 700	7 700,00	100,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków <i>Pozostała część dotacji planowana jest w II półroczu br.</i>	15 000	6 000,00	40,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy studni <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	10 000	0,00	0,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury	12 000	5 615,00	46,79
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Osówce <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	10 000	0,00	0,00
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Pieciewie <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	15 000	0,00	0,00
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Tarnówce <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000	0,00	0,00
926	92695	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych	78 000	49 500,00	63,46
Razem				152 700	68 815,00	45,07
Ogółem				438 340	181 008,92	41,29

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 3.880.451,22 zł, a wydatkowano 2.122.190,13 zł, tj. 54,69% 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 8.530 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.

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/17	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 423 339,22	421 789,47	29,63
	01008		Melioracje wodne	7 700,00	7 700,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja została przekazana w I półroczu br.</i>	7 700,00	7 700,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 110 011,00	195 965,79	17,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	48 206,05	64,27
		4260	Zakup energii	82 000,00	32 899,71	40,12
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	108 225,00	67 813,05	62,66
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	930,00	344,58	37,05
		4430	Różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	120,00	112,40	93,67
		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	61 000,00	40 590,00	66,54
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki planowane są w II półroczu br. i dotyczą zadania „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni”.</i>	377 315,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki planowane są w II półroczu br. i dotyczą zadania „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni”.</i>	350 421,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	24 500,00	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>Dotacje do budowy przydomowych oczyszczalni oraz budowy studni planowane są w większości w II półroczu br.</i>	25 000,00	6 000,00	24,00
	01030		Izby rolnicze	9 040,00	4 412,17	48,81

		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 040,00	4 412,17	48,81
	01095		Pozostała działalność	296 588,22	213 711,51	72,06
		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	307,80	307,80	100,00
			w tym zadania zlecone	307,80	307,80	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	44,10	44,10	100,00
			w tym zadania zlecone	44,10	44,10	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 435,71	559,00	38,94
			w tym zadania zlecone	1 435,71	559,00	38,94
		4300	zakup usług pozostałych <i>Planowane jest tutaj w II półroczu br. usuwanie barszczu Sosnowskiego w kwocie 82.000 zł.</i>	82 620,00	620,00	0,75
			w tym zadania zlecone	620,00	620,00	100,00
		4430	różne opłaty i składki	210 380,61	210 380,61	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale w zakresie zadań zleconych związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opałowym.</i>	210 380,61	210 380,61	100,00
600			Transport i łączność	1 242 701,02	1 115 041,59	89,73
	60016		Drogi publiczne gminne	1 242 701,02	1 115 041,59	89,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	70 849,83	12 228,70	17,26
		4270	Zakup usług remontowych <i>Planowane usługi remontowe na drogach zostały wykonane w I półroczu br.</i>	30 000,00	29 686,05	98,95
		4300	Zakup usług pozostałych	82 540,19	41 410,61	50,17
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	174 490,00	146 895,85	84,19
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	563 011,00	563 011,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaangażowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało opisane w części opisowej dotyczącej wydatków.</i>	321 810,00	321 809,38	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	837 354,89	295 497,03	35,29
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	837 354,89	295 497,03	35,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	97 235,00	18 145,11	18,66
		4260	Zakup energii	3 500,00	1 121,19	32,03
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb. Większość usług remontowych planowana jest w II półroczu br.</i>	33 983,00	6 555,90	19,29
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000,41	68 383,16	65,13
		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 umową (w związku z brakiem mieszkań socjalnych).</i>	2 380,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	3 075,00	7,69
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 301,00	151 983,37	50,28
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 349,00	26 820,60	50,27

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaangażowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało opisane w części opisowej dotyczącej wydatków.</i>	199 606,48	19 412,70	9,73
750			Administracja publiczna	1 893 895,00	961 158,82	50,75
	75011		Urzędy wojewódzkie	39 981,00	19 912,00	49,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników w tym zadania zlecone	39 981,00	19 912,00	49,80
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	86 420,00	42 253,50	48,89
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 720,00	41 704,00	49,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	140,84	23,47
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	300,00	50,00
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	108,66	21,73
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 633 408,00	842 462,23	51,58
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 051 000,00	505 515,31	48,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 739,00	79 631,78	99,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 090,00	100 856,91	53,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 481,00	9 658,43	52,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	29 779,21	49,63
		4260	Zakup energii	9 000,00	3 870,88	43,01
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	750,00	37,50
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	50 059,28	55,62
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00	6 253,63	44,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 000,00	16 450,26	58,75
		4430	Różne opłaty i składki	10 845,00	7 065,00	65,15
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 682,00	20 762,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	4 351,00	4 351,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	220,00	220,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	7 238,54	51,70
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zakup serwera planowany jest w III kwartale br.</i>	30 000,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	3 907,80	19,54

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	765,00	7,65
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki na promocje dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 000,00	3 142,80	31,43
	75095		Pozostała działalność	114 086,00	52 623,29	46,13
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	3 200,00	1 555,50	48,61
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki za inkaso dla softysów.</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>	25 000,00	8 654,99	34,62
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 500,00	1 022,80	29,22
		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>	38 826,00	19 610,00	50,51
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 630,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 630,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 086,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki w tym rozdziale planowane są w II półroczu br. i dotyczą prowadzenia spisu rejestru wyborców. Są to zadania zlecone.</i>	133,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	99 739,00	42 074,94	42,19
	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
	75412		Ochotnicze straże pożarne	96 439,00	38 774,94	40,21
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych <i>Wydatki dotyczą wynagrodzeń za akcje przeprowadzane przez OSP.</i>	27 828,00	6 910,00	24,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	991,00	545,80	55,08
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 120,00	8 226,00	54,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	8 114,70	32,46
		4260	Zakup energii	9 000,00	4 753,99	52,82
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	9 929,25	58,41
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych</i>	1 000,00	295,20	29,52

			<i>potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>			
757			Obsługa długu publicznego	95 531,00	34 105,64	35,70
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	95 531,00	34 105,64	35,70
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	95 531,00	34 105,64	35,70
758			Różne rozliczenia	83 106,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	83 106,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - ogólna	41 531,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - celowa	34 375,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 200,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 282 792,00	1 730 336,82	52,71
	80101		Szkoły podstawowe	1 821 270,00	980 774,03	53,85
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75 751,00	38 680,58	51,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 131 627,00	564 328,84	49,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 000,00	102 097,85	95,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	241 289,00	124 393,80	51,55
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34 390,00	12 800,39	37,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 984,00	41 942,33	55,94
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowano na II półrocze br.</i>	4 205,00	570,94	13,58
		4260	Zakup energii	16 118,00	6 529,41	40,51
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	701,00	198,26	28,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	491,00	255,79	52,10
		4300	Zakup usług pozostałych	70 044,00	42 105,67	60,11
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 102,00	1 141,06	54,28
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	253,19	16,88
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 477,00	45 357,75	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości <i>Podatek zostanie opłacony w II półroczu br.</i>	100,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	491,00	118,17	24,07
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	15 000,00	4 862,20	32,41
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	4 862,20	32,41
	80104		Przedszkola	491 262,00	225 111,59	45,82
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 000,00	2 829,72	21,77

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 659,00	4 692,60	44,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	241 133,00	112 060,62	46,47
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 147,00	17 146,90	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 183,00	22 774,15	50,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 440,00	2 266,78	35,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 500,00	8 223,88	46,99
		4220	Zakup środków żywności	44 240,00	21 099,67	47,69
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	1 325,68	44,19
		4260	Zakup energii	9 000,00	3 889,27	43,21
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	11 150,00	2 026,49	18,17
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	57 470,00	16 362,01	28,47
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	483,40	40,28
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	150,42	25,07
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 040,00	9 780,00	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	600 382,00	328 395,20	54,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 608,00	12 462,34	50,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	369 701,00	188 960,73	51,11
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00	30 351,48	97,91
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 591,00	39 287,98	54,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 346,00	3 093,80	29,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 016,00	17 907,93	55,93
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowano na II półrocze br.</i>	1 795,00	243,77	13,58
		4260	Zakup energii	6 882,00	2 787,86	40,51
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	299,00	84,64	28,31
		4280	Zakup usług zdrowotnych	209,00	109,21	52,25
		4300	Zakup usług pozostałych	29 906,00	17 977,71	60,11
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	898,00	487,17	54,25
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	50,14	10,03
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 422,00	14 566,50	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych</i>	209,00	23,94	11,45

			<i>potrzeb.</i>			
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	228 000,00	124 737,60	54,71
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>Dotacja planowana jest w III kwartale br.</i>	18 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	124 737,60	59,40
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 580,00	4 463,60	30,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	700,00	46,67
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 080,00	3 763,60	53,16
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	13 000,00	4 287,80	32,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w I półroczu br.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00	4 287,80	35,73
	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	71 783,00	34 936,05	48,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 783,00	34 936,05	48,67
	80195		Pozostała działalność	27 515,00	22 768,75	82,75
		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>	8 530,00	8 530,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 985,00	14 238,75	75,00
851			Ochrona zdrowia	36 318,00	15 501,75	42,68
	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	34 818,00	15 501,75	44,52
		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>	2 140,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 000,00	1 800,00	45,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 178,00	4 280,85	38,30
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	9 188,60	54,05
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	500,00	232,30	46,46
852			Pomoc społeczna	722 226,00	379 191,86	52,50
	85202		Domy pomocy społecznej	174 000,00	99 794,61	57,35
		3110	Świadczenia społeczne	174 000,00	99 794,61	57,35

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	30 011,00	11 691,74	38,96
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 011,00	11 691,74	38,96
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są w zależności od wysokości świadczeń.</i>	11 552,00	4 815,36	41,68
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	46 818,00	15 048,55	32,14
		3110	Świadczenia społeczne	46 818,00	15 048,55	32,14
	85215		Dodatki mieszkaniowe	12 400,00	3 520,49	28,39
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	12 392,00	3 520,49	28,41
			w tym zadania zlecone	392,00	392,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	8,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	124 096,00	84 963,34	68,47
		3110	Świadczenia społeczne	124 096,00	84 963,34	68,47
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	256 003,00	129 778,47	50,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	177 000,00	80 514,63	45,49
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00	12 960,28	99,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 300,00	15 908,27	47,77
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 600,00	1 518,48	33,01
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 187,00	2 000,00	91,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 837,00	2 367,35	30,21
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Zakup usług pozostałych jest wyższy niż planowano. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	8 000,00	7 810,48	97,63
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	436,87	36,41
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 100,94	55,05
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 579,00	3 479,92	76,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>W związku ze zmianami w przepisach zwiększona była liczba szkoleń w I półroczu. W II półroczu br. nastąpi korekta planu.</i>	2 000,00	1 681,25	84,06
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	53 200,00	21 474,56	40,37
		4300	Zakup usług pozostałych	53 200,00	21 474,56	40,37
			w tym zadania zlecone	4 000,00	1 844,64	46,12
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	25 698,00	12 920,10	50,28
		3110	Świadczenia społeczne	25 698,00	12 920,10	50,28
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	77 214,00	40 059,17	51,88
	85401		Świetlice szkolne	72 128,00	35 487,17	49,20
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 417,00	2 159,40	48,89

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 480,00	22 611,23	46,64
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	4 015,22	80,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 936,00	4 542,07	45,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy <i>Brak było składek w I półroczu br.</i>	1 416,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	2 879,00	2 159,25	75,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 086,00	4 572,00	89,89
		3240	Stypendia dla uczniów <i>Wydatki zostały wykonane do końca roku szkolnego.</i>	5 086,00	4 572,00	89,89
855			Rodzina	3 653 445,00	1 900 926,47	52,03
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 144 310,00	1 162 156,03	54,20
		3110	Świadczenia społeczne	2 112 145,00	1 151 337,50	54,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 650,00	7 466,67	42,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 220,00	1 348,48	41,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	182,93	40,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 115,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 206,87	60,34
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	730,00	613,58	84,05
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i> <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą programu 500 Plus.</i>	2 000,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 480 073,00	724 889,30	48,98
		3110	Świadczenia społeczne	1 374 000,00	669 335,28	48,71
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 264,00	13 596,00	48,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 850,00	1 845,18	99,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 776,00	32 356,62	52,38
		4120	Składki na Fundusz Pracy	745,00	378,31	50,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	2 624,19	51,45
		4300	Zakup usług pozostałych	5 400,00	3 506,93	64,94
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 136,00	465,16	40,95
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	547,00	444,62	81,28
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 055,00	337,01	31,94
	85503		Karta Dużej Rodziny	62,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I</i>	62,00	0,00	0,00

			<i>półroczu br.</i>			
	85504		Wspieranie rodziny	12 000,00	3 700,00	30,83
		3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	905,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	121,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 974,00	2 500,00	50,26
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 000,00	1 200,00	30,00
	85508		Rodziny zastępcze	15 000,00	10 181,14	67,87
		3110	Świadczenia społeczne	15 000,00	10 181,14	67,87
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 000,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb. W I półroczu brak było wydatków w tym zakresie.</i>	2 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	298 713,00	137 214,41	45,94
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 000,00	8 107,64	36,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	397,34	19,87
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	20 000,00	7 710,30	38,55
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	56 929,00	28 484,20	50,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 089,00	14 304,90	43,23
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	11 500,00	1 839,30	15,99
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br. (zakup kosiarki)</i>	12 340,00	12 340,00	100,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	20 000,00	10 886,79	54,43
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	10 886,79	54,43
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	167 800,00	65 800,78	39,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii jest wyższe niż planowano. Plan zostanie uzupełniony w II półroczu</i>	60 000,00	43 518,36	72,53
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	22 282,42	53,05
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaangażowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało opisane w części opisowej dotyczącej wydatków.</i>	22 800,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	31 984,00	23 935,00	74,83
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 149,00	3 100,00	60,21
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych</i>	1 000,00	0,00	0,00

			<i>potrzeb.</i>			
		4430	Różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w I półroczu i związane były z emisją zanieczyszczeń.</i>	20 835,00	20 835,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	357 406,09	140 235,47	39,24
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	5 615,00	46,79
		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	5 615,00	46,79
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	40 000,00	11 521,68	28,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	5 145,55	25,73
		4260	Zakup energii	13 000,00	4 405,64	33,89
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 000,00	1 970,49	32,84
	92116		Biblioteki	232 500,00	104 502,00	44,95
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	232 500,00	104 502,00	44,95
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	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 planowana jest w II półroczu br.</i>	30 000,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	42 906,09	18 596,79	43,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 406,09	12 751,77	38,17
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	5 845,02	61,53
926			Kultura fizyczna	183 800,00	97 598,38	53,10
	92601		Obiekty sportowe	31 600,00	22 815,64	72,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Zwiększone wykonanie dotyczy zakupu wykładziny na halę sportowa w I półroczu br.</i>	18 100,00	17 105,06	94,50
		4260	Zakup energii	12 000,00	5 642,93	47,02
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	67,65	4,51
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	78 000,00	49 500,00	63,46
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	78 000,00	49 500,00	63,46
	92695		Pozostała działalność	74 200,00	25 282,74	34,07
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń <i>Nagrody zostały przyznane w I półroczu br.</i>	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 547,00	18 684,06	35,56
		4260	Zakup energii	6 000,00	2 585,53	43,09
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych</i>	13 153,00	2 013,15	15,31

			<i>potrzeb.</i>			
RAZEM				14 289 210,22	7 310 731,82	51,16

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			2 176 707	1 448 970,73	66,57
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	490 114	490 114	100,00
2	Kredyty i pożyczki krajowe	952	1 686 593	958 856,73	56,85
Rozchody ogółem:			882 607	159 798	18,11
1	Splaty kredytów i pożyczek krajowych <i>Większa część rat do spłaty przypada w II półroczu br.</i>	992	882 607	159 798	18,11

V. 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 2017-2025 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnówka za II kwartał 2017 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na rok 2017 została przyjęta uchwałą Nr XXIII/134/2016 Rady Gminy Tarnówka z dnia 29 grudnia 2016 roku. Następnie zmieniona została uchwałą Nr XXVI/149/2017 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 marca 2017r., uchwałą Nr XXVII/160/2017 Rady Gminy Tarnówka z dnia 19 maja 2017r., uchwałą Nr XXVIII/165/2017 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 czerwca 2017r, w związku z dokonywanymi zmianami w budżecie w okresie od stycznia do 30 czerwca 2017r.

Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2017 – 2025 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowane zadłużenie zgodnie z WPF na koniec roku 2017 ma wynieść 2.699.326 zł tj. 20,77 % 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 2017r. – 2,91% (bez wyłączeń wynosi – 7,53%), 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 2017r. wynosi 6,00%.

Realizacja Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w załączniku Nr 2 zawiera 8 przedsięwzięć:

- 1) *Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka* – zadanie zaplanowane zostało w latach 2016-2017 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2017 inwestycja została zakończona. W roku 2017 koszt inwestycji zaplanowano w kwocie 958.857 zł, a wykonano w kwocie 958.856,73 zł, tj. 100% planu. Celem inwestycji była poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dojścia do osiedla stanowiącego część miejscowości Tarnówka i stadionu sportowego w Tarnówce. W wyniku przeprowadzonej inwestycji cel został osiągnięty. W II półroczu br. zadanie zostanie rozliczone z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu.
- 2) *Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W roku 2017 zaplanowano rozstrzygnięcie przetargowe na to zadanie. Ma to nastąpić w II półroczu br. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dojścia do budynków użyteczności publicznej jak również poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.
- 3) *Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół w Tarnówce* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2017 i jest współfinansowane ze środków UE. W roku 2017 koszt inwestycji zaplanowano w kwocie 355.650 zł. Inwestycja została zakończona w I półroczu br. Koszt inwestycji wyniósł 355.647,23 zł. Do dnia 30 czerwca 2017r. wykonano wydatki w kwocie 178.803,97zł, tj. 50,28% planu. Pozostała część zaplanowanej kwoty zostanie wydatkowana w lipcu br. Celem zadania było wspieranie efektywności energetycznej, inteligentnego zarządzania energią i wykorzystywania odnawialnych źródeł energii w infrastrukturze publicznej oraz zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy Tarnówka i w całym powiecie złotowskim. W wyniku przeprowadzonej

inwestycji cel został osiągnięty. W II półroczu br. zadanie zostanie rozliczone z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu.

- 4) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W II półroczu 2017r. planowane jest rozstrzygnięcie przetargowe, natomiast wykonanie zadania zaplanowane jest na rok 2018. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi.
- 5) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W II półroczu 2017r. planowane jest rozstrzygnięcie przetargowe, natomiast wykonanie zadania zaplanowane jest na rok 2018. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi.
- 6) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W II półroczu 2017r. planowane jest rozstrzygnięcie przetargowe, natomiast wykonanie zadania zaplanowane jest na rok 2018. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi.
- 7) *Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W II półroczu 2017r. planowane jest rozstrzygnięcie przetargowe, natomiast wykonanie zadania zaplanowane jest na rok 2018. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi.
- 8) *Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2017 i jest współfinansowane ze środków UE. W roku 2017 koszt inwestycji zaplanowano w kwocie 727.736 zł. Aktualnie prowadzone jest postępowanie przetargowe celem wyłonienia wykonawcy. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi.



WOJTY
Jacek Mościcki

INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2017 roku.

Funkcję instytucji kultury w Gminie Tarnówka od dnia 1 maja 2016r. pełni jednostka pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury w Tarnówce.

W I półroczu 2017r. jednostka otrzymała z Gminy Tarnówka dotację w wysokości 104.502 zł, co stanowi 44,95% planu, który po zmianach wynosi 232.500 zł.

Szczegółową informację dotyczącą przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce za I półrocze 2017r. przedstawia załącznik, w którym przedstawiono szczegółowy podział przychodów i kosztów.



WÓJT
Jacek Mościcki

Tarnówka, 12 lipiec 2017 r.

Analiza opisowa z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej i Ośrodku Kultury w Tarnówce za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2017 roku. Ogółem realizowane wydatki wynosiły 119996,87 zł i stanowiły 46,01 % planu na 2017 rok. Informujemy, że Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury nie posiadały na dzień 30.06.2017 roku zobowiązań i należności wymagalnych.

Podział poszczególnych przychodów i kosztów przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	260 795,30	130 416,62	50,01
	Stan konta na dzień 01.01.2017 rok	16 795,30	16 795,30	
	Dotacje podmiotowe z Gminy	232 500,00	104 502,00	44,95
	Dotacje celowe	0,00	0,00	0,00
	Dochody z najmu	10 000,00	8 085,72	80,86
	Inne dochody	1 000,00	733,60	73,36
	Darowizny	500,00	300,00	60,00
	Przychody finansowe-odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty	260 795,30	119 996,87	46,01
	Zakup materiałów	55 762,66	22 839,74	40,96
	zakup wyposażenia, środki czystości	6 000,00	4 479,20	74,65
	materiały biurowe	1 150,00	861,89	74,95
	zbiory biblioteczne, czasopisma	4 000,00	829,76	20,74
	programy komputerowe	250,00	215,25	86,10
	zakup peletu	11 000,00	7 184,43	65,31
	zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć dla dzieci	1 400,00	702,37	50,17
	zakup materiałów gospodarczych i do remontów	400,00	264,48	66,12
	zakup materiałów pozostałych	1 862,66	1 231,56	66,12
	materiały do organizacji imprez okolicznościowych	27 000,00	5 819,54	21,55
	zużycie wody	700,00	285,89	40,84
	zużycie energii elektrycznej	2 000,00	965,37	48,27
	Usługi obce	33 790,00	12 592,07	37,27
	usługi pocztowe, usługi bankowe	800,00	476,12	59,52
	dostęp do portalu internetowego, abonamenty za programy komputerowe	3 290,00	1 935,53	58,83
	koszty wysyłki, pozostałe usługi	7 150,00	5 733,56	80,19
	usługi - serwis p.poż.+ ścieki+wywóz nieczystości stałych	2 550,00	1 966,86	77,13
	usługi do organizacji imprez okolicznościowych	20 000,00	2 480,00	12,40
	Wynagrodzenia	140 400,00	68 065,65	48,48
	wynagrodzenia osobowe	113 000,00	52 034,65	46,05
	wynagrodzenia bezosobowe	27 400,00	16 031,00	58,51

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 842,64	16 055,38	53,80
ubezpieczenia społeczne	22 000,00	9 826,00	44,66
fundusz pracy	2 800,00	1 271,30	45,40
odpis na ZFŚS	4 742,64	4 742,64	100,00
szkolenia pracowników	200,00	150,44	75,22
badania pracownicze	100,00	65,00	65,00
Podróże służbowe	400,00	244,03	61,01
Ubezpieczenia	600,00	200,00	33,33

3.	Stan konta na dzień 30.06.2017 rok		10 419,75
-----------	---	--	------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gruszevska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
i Ośrodka Kultury w Tarnówce

Patrycja Michalska