

WÓJT GMINY W TARNÓWCE



SPRAWOZDANIE

**opisowo – analityczne z wykonania budżetu gminy
za 2017r.**

Tarnówka, marzec 2018 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.

Budżet planowany na 2017r. wykazywał nadwyżkę w kwocie 319.596 zł oraz rozchody w kwocie 969.482 zł. Ponadto planowany był przychód w formie kredytu inwestycyjnego w wysokości 649.886 zł. Rozchody planowano sfinansować z dochodów własnych oraz środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 576.007,72 zł po stronie dochodów i 2.138.452,72 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

– dotacji celowej na zadania zlecone	726.924,73 zł,
– dotacji celowej na zadania własne	127.048,99 zł,
– dotacji z FOGR	157.409 zł,
– dotacji w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”	31.193 zł,
– dotacji z WFOŚiGW na usuwanie Barszczu Sosnowskiego	70.000 zł,
– dotacji z WFOŚiGW na zagospodarowaniem terenów zielonych	25.000 zł,
– dotacji z Powiatu Złotowskiego na remont drogi	40.000 zł,
– dotacji z państwowych funduszy celowych	1.688 zł,
– zmniejszenia dochodów własnych	-36.082 zł,
– zmniejszenia subwencji oświatowej	-40.033 zł,
– zmniejszenia wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	-466 zł,
– zmniejszenia dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	- 526.675 zł,

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	13.732.779,72 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 94,24 % planu	12.941.122,02 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	14.975.628,72 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 96,16 % planu	14.400.348,10 zł

Budżet planowany po zmianach wykazywał deficyt w kwocie 1.242.849 zł. W okresie sprawozdawczym wprowadzono do budżetu przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 703.588 zł. W okresie sprawozdawczym został uruchomiony kredyt inwestycyjny w wysokości

958.856,73 zł na zadanie pn. „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka”. Ponadto została udzielona pożyczka w kwocie 100.000 zł dla Stowarzyszeniem „Odnowy Tarnowca – Silni Razem”. W okresie sprawozdawczym zostały spłacone raty kredytów w kwocie 319.596 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 80.000 zł, a wydatkowano 79.756,87 zł, co stanowi 99,70%.

Zadłużenie gminy z kwoty 1.895.340 zł wzrosło do kwoty 2.534.600,73 zł. Gmina w okresie sprawozdawczym nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

W toku wykonywania budżetu powstał deficyt w kwocie 1.459.226,08 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowiły przychody z kredytu bankowego w wysokości 640.120,51 zł oraz z wolnych środków w wysokości 819.105,57 zł.

W sprawozdaniu Rb-NDS za rok 2017 w pozycji D.17 inne źródła po stronie wykonania została wykazana kwota 100.859,78 zł celem uzupełnienia wyższego niż planowano deficytu. Jest to kwota z subwencji oświatowej która wpłynęła w grudniu 2017r. na styczeń 2018r. Szczegółowe przyczyny takiego stanu rzeczy zostały przedstawione poniżej.

W rozdziale 70005 zaplanowano 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 Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr RPWP.03.02.01-30-0082/15-00 z dnia 25.11.2016r. (aneks Nr RPWP.03.02.01-30-0082/15-01 z dnia 09.06.2017r.). Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 85 %. Inwestycja finansowana była ze środków własnych i została zakończona w miesiącu czerwcu. Wg harmonogramu płatności zostały złożone dwa wnioski o refundację środków. Pierwszy wniosek na kwotę 8.829,80 zł został zrealizowany. Po złożeniu drugiego wniosku na kwotę 355.419,48 zł instytucja pośrednicząca w przekazywaniu środków unijnych - Urząd Marszałkowski w Poznaniu zapewniała, że do końca roku 2017 wniosek będzie zweryfikowany i nastąpi zwrot środków. Ostatecznie środki nie zostały zwrócone w roku 2017, a w związku z tym, że kwota zadania w wyniku rozstrzygnięcia przetargowego została zmniejszona, dopiero w dniu 03.01.2018r. został podpisany aneks Nr RPWP.03.02.01-30-0082/15-02 ustalający kwotę do zwrotu w wysokości 302.300 zł.

Sytuacja ta spowodowała zachwianie w prognozie dochodów i wykonanie ich w roku 2017 jest mniejsze niż planowane. W związku z tym, że wydatki to nieprzekraczalny limit, zapłaty za dokonane wydatki ponoszone były do wysokości zawartej w planie. Spowodowało to, że deficyt wyszedł większy niż planowany.

Zaistniała sytuacja ma charakter tymczasowy, a środki unijne wg umowy zostaną zwrócone w 2018r. i różnica zostanie wyrównana (środki wpłynęły 19.03.2018r).

II. DOCHODY

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej wynosiła wg planu 4.404.721,73 zł, z czego Gminie na 31 grudnia 2017r. przekazano kwotę 4.213.755,34 zł, tj. 95,66%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 303.049,99 zł, Gminie przekazano kwotę 295.315,34 zł, tj. 97,45%.

Subwencja oświatowa oraz subwencja wyrównawcza planowane w kwocie 3.659.055 zł, przekazane zostały w kwocie 3.659.055 zł, tj. 100,00% i wpływały do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 1.115.577 zł, otrzymano 1.140.896 zł, co daje 102,27% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 4.000 zł wynoszą 25.060,65 zł, co daje 626,52 % planu.

W rozdziale 01042 w związku z umową z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego zaplanowano dotację w wysokości 157.409 zł na remont dróg dojazdowych do gruntów rolnych i otrzymano w kwocie 157.409 zł, tj. 100,00% planu.

W rozdziale 01095 na podstawie umów o udzieleniu pomocy finansowej z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego zaplanowano dotacje celowe w kwocie 31.193 zł w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” i otrzymano w kwocie 31.193, tj. 100,00% planu.

W rozdziale 01095 zaplanowano środki w kwocie 70.000 zł w ramach umowy z WFOŚiGW w Poznaniu na usuwanie Barszczu Sosnowskiego. Środki wpłynęły w kwocie 70.000 zł tj. 100% planu.

W rozdziale 60016 zaplanowano dochody w kwocie 36.336 zł na realizację operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Budowa lub przebudowa publicznych dróg gminnych lub powiatowych”, nazwa operacji: „*Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Tarnówka*” zgodnie z umową Nr 00347-6935-UM1510533/17 z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %. Dotacja jednak nie wpłynęła w 2017r. i zostanie przekazana w I półroczu 2018r.

W rozdziale 60016 zaplanowana została dotacja z Powiatu Złotowskiego w kwocie 40.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi w Płytnicy w ramach FOGR. Dotacja wpłynęła w kwocie 40.000 zł, tj. 100% planu.

W rozdziale 70005 zaplanowano 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 wpłynęła częściowo w kwocie 8.829,80 zł, tj. 2,42% planu. Przyczyny nie wpłynięcia pozostałej części zostały opisane w części I sprawozdania.

W rozdziale 90004 na podstawie umów z WFOŚiGW w Poznaniu Nr 134/U/400/527/2017 z dnia 06.07.017r. oraz Nr 135/U/400/528/2017 otrzymano dotację w kwocie 25.000 zł na dofinansowanie projektu związanego z zagospodarowaniem terenów zielonych w Gminie Tarnówka. Dotacja wpłynęła w kwocie 25.000 zł, tj. 100% planu.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.489.188 zł, zrealizowano w kwocie 3.238.439,96 zł, co stanowi 92,81%.

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 co stanowi 109,60 % planu	36.167,93 zł

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 41.263,27 zł, co stanowi 0,32% wykonanych dochodów ogółem Gminy. Natomiast skutki finansowe dla budżetu z tytułu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku ustalonych przez Ministra Finansów na dzień 31 grudnia 2017r. wynoszą 224.128,00 zł, co stanowi 1,73% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 94,24%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i 2017r. wynosi ogółem 836.578,32 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 334.078,57 zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 63.688,21 zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

– opłat wodno-ściekowych	119.745,63 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	1.937,85 zł
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	2.220,00 zł
– podatku od nieruchomości	165.089,97 zł
– podatku rolnego	39.710,79 zł
– podatku leśnego	76,15 zł
– podatek od środków transportowych	1.459,00 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych	74,97 zł
– podatek od spadków i darowizn	186,00 zł
– wpływy z różnych dochodów – Urząd Gminy	5.640,00 zł
– wpływy z usług opiekuńczych	419,18 zł
– pozostałe odsetki od należności z tytułu opłat wodno-ściekowych oraz z tytułu odsetek od czynszu dzierżawnego, od mienia komun. usług opiekuńczych, różnych dochodów (Urząd Gminy)	19.440,00 zł
– z tytułu świadczeń alimentacyjnych	480.578,78 zł

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

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

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

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 31/12/17	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 174 111,40	1 167 181,24	99,41
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	555 604,00	548 441,94	98,71
		0830	Wpływy z usług <i>Dotyczy usług za odprowadzone ścieki i wodę. Nieczystości płynne z miejscowości: Tarnówka, Piecowo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości: Bartoszkowo, Węgierce, Pomiaraki. Na dzień 31</i>	554 304,00	546 395,24	98,57

			<i>grudnia 2017r. występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 119.745,63 zł. Powyżej 1.000,00zł występuje zadłużenie u 29 osób na łączną kwotę 97.366,91 zł. Na zalegających wystosowano wezwania do zapłaty.</i>			
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00	2 046,70	157,44
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	157 409,00	157 409,00	100,00
		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.</i>	157 409,00	157 409,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	461 098,40	461 330,30	100,05
		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	2 931,90	108,59
		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	357 205,40	357 205,40	100,00
		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 usuwanie Barszczu Sosnowskiego.</i>	70 000,00	70 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Na podstawie umów o udzieleniu pomocy finansowej Nr DR 104/2017 z dnia 30.06.2017r. oraz DR 73/2017 z dnia 30.06.2017r. z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego otrzymano dotacje celowe w kwocie 31.193 zł w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” na dwa zadania (place zabaw): w Sokolnej – „Sokolniane siedlisko pod bocianim gniazdem” – 12.830 zł oraz w Pleceminie – „Akademia Profesora Sowy – Odnowiony Plecemin” – 18.363 zł.</i>	31 193,00	31 193,00	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	81 336,00	47 129,55	57,94
	60016		Drogi publiczne gminne	81 336,00	47 129,55	57,94
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	7 129,55	142,59
		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	36 336,00	0,00	0,00

			budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>Środki dotyczą dotacji z Urzędu Marszałkowskiego, jako refundacja środków unijnych, pierwotnie zaplanowane w 2017r wpłyną dopiero w I półroczu 2018r.</i>			
		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 Powiatu Złotowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi w Płytnicy w ramach FOGR.</i>	40 000,00	40 000,00	100,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	937 322,00	461 320,93	49,22
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	937 322,00	461 320,93	49,22
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 31 grudnia 2017r. w opłacie zalega jedna osoba na kwotę 10,59 zł. Na zalegającego wystawiono wezwanie do zapłaty zaległości.</i>	350,00	342,20	97,77
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Wpływy w tym paragrafie to opłata za media od wynajmujących sale wiejskie. Na koniec 2017r. nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	2 500,00	1 922,92	76,92
		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 zaległości występują u 3 osób na kwotę łączną 1.927,26 zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny uregulowało zadłużenie dwóch płatników na łączną kwotę 1.698,60 zł.</i>	48 000,00	42 275,88	88,07
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W 2017r. brak było wpływów z tej opłaty.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na koniec 2017r. nie występują zaległości w tej należności.</i>	448 522,00	405 441,99	90,40
		0830	Wpływy z usług <i>Dotyczy opłaty z tytułu kosztów wyceny za sprzedaż mienia komunalnego. Koszty wyceny nieruchomości zostały w całości uregulowane.</i>	800,00	1 476,00	184,50
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec okresu rozliczeniowego. Dochody z tej opłaty zostały zaplanowane na podstawie lat ubiegłych, jednak w 2017r. nie było wpływów w zaplanowanej wysokości.</i>	64 500,00	849,07	1,32

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	171,47	42,87
		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>Dochody z tej opłaty zostały zaplanowane na podstawie lat ubiegłych, jednak w 2017r. nie było wpływów w zaplanowanej wysokości.</i>	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>Niewykonanie planu dochodów wynika z tego, że po złożeniu drugiego wniosek o refundację środków na kwotę 355.419,48 zł instytucja pośrednicząca w przekazywaniu środków unijnych - Urząd Marszałkowski w Poznaniu zapewniała, że do końca roku 2017 wniosek będzie zweryfikowany i nastąpi zwrot środków. Ostatecznie środki nie zostały zwrócone w roku 2017, a w związku z tym, że kwota zadania w wyniku rozstrzygnięcia przetargowego została zmniejszona, dopiero w dniu 03.01.2018r. został podpisany aneks Nr RPWP.03.02.01-30-0082/15-02 ustalający kwotę do zwrotu w wysokości 302.300 zł. Ostatecznie środki wpłynęły 19.03.2018r.</i>	364 250,00	8 829,80	2,42
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	42 211,00	49 242,35	116,66
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 211,00	41 655,02	98,68
		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	42 211,00	41 642,62	98,65
		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	7 587,33	0,00
		0970	wpływy z różnych dochodów <i>W rozdziale tym na dzień 31 grudnia 2017r. zalegają dwie jednostki na kwotę łączną 5.640 zł. Na dzień obecny zaległości zostały uregulowane.</i>	0,00	7 587,33	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 630,00	1 630,00	100,00
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 630,00	1 630,00	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	1 630,00	1 630,00	100,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3 387 777,00	3 315 233,48	97,86
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób	1 000,00	2 836,47	283,65

		fizycznych			
	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 2.220 zł.</i>	1 000,00	1 956,71	195,67
	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	1 059 008,40	100,84
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Na dzień 31.12.2017r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych zalegają dwie jednostki na łączną kwotę 94,00 zł. Na dzień obecny zadłużenie podatkowe zostało uregulowane przez jednostki. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych na 31 grudnia 2017r. wynoszą 68.618,00 zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 20.811,65 zł od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.</i>	795 000,00	798 602,00	100,45
	0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym zalegają dwie jednostki na kwotę łączną 160,00 zł. Na zaległe jednostki wystawiono upomnienia w celu wyegzekwowania zaległości podatkowych. Na dzień obecny jednostki uregulowały zaległy podatek rolny.</i>	43 000,00	42 831,00	99,61
	0330	Wpływy z podatku leśnego <i>W podatku leśnym występuje zadłużenie w kwocie 3,15 zł, jako niedopłata do raty podatku.</i>	194 000,00	192 708,40	99,33
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych <i>W podatku od środków transportowych od osób prawnych nie występuje zadłużenie podatkowe. Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób prawnych na 31 grudnia 2017r. wynoszą 15.822,00 zł</i>	16 000,00	22 210,00	138,81
	0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	896,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	58,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 200,00	1 703,00	77,41

	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	1 174 000,00	1 042 991,07	88,84
		0310	<p>Wpływy z podatku od nieruchomości</p> <p><i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2017r. równa się kwocie 164.995,97zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u 14 osób na łączną kwotę 143.768,05 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 52 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 13.841,00 zł.</i></p> <p><i>W roku sprawozdawczym komornik sądowy wyegzekwował od 9 dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 2.979,67 zł.</i></p> <p><i>Natomiast z wystawionych tytułów do Urzędów Skarbowych, zrealizowano tytuły wykonawcze na 23 dłużników za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 8.906,00 zł.</i></p> <p><i>W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 58 decyzji umorzeniowych na sumę łączną 11.302,00 zł oraz odroczone podatek od nieruchomości na kwotę łączną 350,00 zł.</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 122.389,00 zł.</i></p>	602 000,00	533 472,90	88,62
		0320	<p>Wpływy z podatku rolnego</p> <p><i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2017r. wynosi 39.550,79zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u 8 podatników na łączną kwotę 31.318,53zł.</i></p> <p><i>Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 30 szt. na sumę 8.758,00 zł.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu zrealizowano tytuły wykonawcze za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę 6.718,00 zł u 12 dłużników.</i></p> <p><i>W okresie sprawozdawczym na wniosek rolników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek 16 rolnikom na kwotę łączną 7.764,62 zł i odroczone termin płatności podatku rolnego na sumę 5,00 zł, jako składowa odroczenia łącznego zobowiązania pieniężnego.</i></p>	459 000,00	424 351,74	92,45
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 800,00	1 843,00	102,39

			W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 73,00 zł. Kwota umorzenia w tym paragrafie na dzień 31.12.2017r. wynosi 8,00 zł.			
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych W podatku od środków transportowych za 2017r. zalega jedna osoba na kwotę 1.459,00 zł. Na zalegającego w podatku wystawiono upomnienie. Na dzień obecny zaległy podatek został zapłacony . Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób fizycznych na 31 grudnia 2017r. wynoszą 17.299,00 zł.	15 000,00	23 595,00	157,30
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn Dotyczą wpłat realizowanych przez Urząd Skarbowy. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 186,00 zł.	1 400,00	413,00	29,50
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Stan zadłużenia na 31 grudnia 2017r. wynosi 74,97 zł. Plan został ustalony na podstawie wpływów w latach ubiegłych.	90 000,00	51 617,93	57,35
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 970,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 800,00	4 727,50	98,49
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	43 000,00	44 440,89	103,35
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	8 272,96	82,73
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 000,00	36 167,93	109,60
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 119 577,00	1 165 956,65	104,14
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 115 577,00	1 140 896,00	102,27
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	4 000,00	25 060,65	626,52
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	3 724 967,99	3 717 433,61	99,80
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 237 082,00	2 237 082,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 237 082,00	2 237 082,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 421 973,00	1 421 973,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 421 973,00	1 421 973,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	65 912,99	58 378,61	88,57
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 450,00	2 915,62	27,90
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	47 975,72	47 975,72	100,00

		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>W § 2030 oraz § 6330 ujęty jest zwrot Funduszu Sołeckiego za 2016r.</i>	7 487,27	7 487,27	100,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	190 215,33	168 148,38	88,40
	80101		Szkoły podstawowe	35 294,63	35 390,54	100,27
		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	1 188,00	99,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	561,00	112,20
		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	28 663,63	28 656,54	99,98
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 931,00	4 931,00	100,00
	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	111 638,00	83,81
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 380,00	4 848,30	25,02
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	44 240,00	37 213,70	84,12
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 576,00	69 576,00	100,00
	80110		Gimnazja	9 724,70	9 792,55	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	70,00	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	9 724,70	9 722,55	99,98
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	12 000,00	7 949,60	66,25
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	7 949,60	66,25
852			POMOC SPOŁECZNA	182 408,00	179 805,80	98,57
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	9 600,00	0,00
		0830	wpływy z usług	0,00	9 600,00	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	16 031,96	87,52

		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	9 264,96	80,20
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 767,00	6 767,00	100,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	16 115,00	10 090,55	62,62
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 115,00	10 090,55	62,62
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 400,00	958,09	68,44
		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 <i>Dotacja dotyczy dodatku energetycznego.</i>	1 400,00	958,09	68,44
	85216		Zasilki stałe	102 000,00	101 823,00	99,83
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 000,00	101 823,00	99,83
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	25 785,00	25 785,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 785,00	25 785,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 091,00	7 613,40	75,45
		0830	Wpływy z usług Na koniec okresu sprawozdawczego w tym rozdziale zalegała jedna osoba na kwotę 419,18zł. W miesiącu styczniu zaległość została uregulowana.	6 000,00	5 761,45	96,02
		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	4 000,00	1 844,64	46,12
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami <i>Zawarte są tutaj wpływy 5% z tytułu udziału gminy w usługach specjalistycznych, które w roku 2017 były tylko w jednym miesiącu.</i>	91,00	7,31	8,03
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	8 698,00	7 903,80	90,87
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 698,00	7 903,80	90,87
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	12 883,00	12 144,00	94,26

	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	12 883,00	12 144,00	94,26
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>Dotacja dotyczy stypendiów szkolnych.</i>	12 883,00	12 144,00	94,26
855			Rodzina	3 960 918,00	3 784 921,24	95,56
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 414 310,00	2 343 503,55	97,07
		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	2 414 310,00	2 343 503,55	97,07
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 543 991,00	1 438 858,69	93,19
		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	1 533 928,00	1 419 287,99	92,53
		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. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w tym paragrafie wynoszący 480.578,78 zł dotyczy nie uregulowanych świadczeń alimentacyjnych.</i>	10 063,00	19 570,70	194,48
	85503		Karta Dużej Rodziny	97,00	39,00	40,21
		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	97,00	39,00	40,21
	85504		Wspieranie rodziny	2 520,00	2 520,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	832,00	832,00	100,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 688,00	1 688,00	100,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	37 000,00	36 931,44	99,81
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	25 000,00	25 000,00	100,00
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Na podstawie umów z WFOŚiGW w Poznaniu Nr 134/U/400/527/2017 z dnia 06.07.017r. oraz</i>	25 000,00	25 000,00	100,00

			<i>Nr 135/U/400/528/2017 otrzymano dotację w kwocie 25.000 zł na dofinansowanie projektu związanego z zagospodarowaniem terenów zielonych w Gminie Tarnówka.</i>			
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	11 743,25	97,86
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	11 743,25	97,86
	90095		Pozostała działalność	0,00	188,19	0,00
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	188,19	0,00
RAZEM				13 732 779,72	12 941 122,02	94,24

III. WYDATKI

Z łącznej kwoty ogółem wydatków na wydatki majątkowe w 2017 r. przeznaczono kwotę 2.303.726,48 zł, z czego wydatkowano 2.234.512,09 zł, tj. 97,00 % planowanych wydatków majątkowych oraz 15,52 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe przedstawione zostały poniżej:

- 1) w rozdziale 01010 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 100.500 zł, a wykonano w wysokości 55.590 zł, co stanowi 55,31%, w tym:
 - przygotowanie 5 analiz efektywności kosztowej do wniosków aplikacyjnych w ramach PROW na lata 2014-2020: przydomowe oczyszczanie ścieków w Płytnicy, Sokolnej, Tarnowcu, wodociąg w Bartoszkowie oraz wodociąg w Tarnówce – 40.590 zł,
 - dotacje w kwocie 15.000 zł na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;
- 2) w rozdziale 60016 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1.413.877 zł, a wykonano w wysokości 1.413.833,56 zł, co stanowi 100,00%, w tym:
 - wykonano drogi dojazdowe do gruntów rolnych – 278.959,60 zł, w tym: droga w Płytnicy (400 m) – 128.998 zł, droga w obrębie Bartoszkowo (1.270 m) – 149.961,60 zł; inwestycje były dofinansowane z FOGR w kwocie 157.409 zł oraz 40.000 zł z Powiatu Złotowskiego na drogę w Płytnicy,
 - wykonano chodnik w Annopolu – 23.346,93 zł,
 - wykonano ul. Fabryczną (1.600 m) – 958.856,73 zł, zadanie było dofinansowane z UE w kwocie 563.011 zł,
 - wynagrodzenie inspektora nadzoru (ul. Fabryczna) – 15.000 zł,
 - budowa rurociągu kablowego pod sieć światłowodową w miejscowości Tarnówka – 57.670,30 zł,
 - przebudowa drogi gminnej w miejscowości Tarnówka (777 m²) - 80 000 zł, w tym środki z UE - 36 336 zł;

- 3) w rozdziale 70005 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 664.009,48 zł, a wykonano w wysokości 652.440,18 zł, co stanowi 98,26%, w tym:
- wykonano termomodernizację budynku szkoły – 355.647,23 zł, w tym dotacja z UE 302.300 zł,
 - wykonano parking koło Przedszkola – 29.643 zł,
 - wykonano plac zabaw „Akademia Profesora Sowy - Odnowiony Plecemin” w Pleceminie – 42.118,71 zł , w tym dotacja z UM – 18.363 zł, fundusz sołecki – 11.119,48 zł,
 - wykonano plac zabaw „Sokolniane siedlisko pod bocianim gniazdem” w Sokolnej – 38.542,39 zł , w tym dotacja z UM – 12.830 zł, fundusz sołecki – 13.194,71 zł,
 - zakupiono działkę w Tarnówce z przeznaczeniem na boisko sportowe przy szkole podstawowej – 131.916,15 zł,
 - zakupiono działkę w Węgiercach z przeznaczeniem na tereny rekreacyjno-sportowe – 19.412,70 zł,
 - wykonano studium wykonalności oraz pozostałą dokumentacją dotyczącą fotowoltaiki w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie zadania - 35.160 zł;
- 4) w rozdziale 75023 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 30.000 zł, a wykonano w wysokości 29.780 zł, co stanowi 99,27%, w tym:
- modernizacja serwera w Urzędzie Gminy – 29.780 zł;
- 5) w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 15.000 zł, a wykonano w wysokości 15.000 zł, co stanowi 100,00%, w tym:
- modernizacja kotłowni w małej szkole – 15.000 zł;
- 6) w rozdziale 90004 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 12.340 zł, a wykonano w wysokości 12.340 zł, co stanowi 100,00%, w tym:
- zakup kosiarki samojezdnej do Bartoszkowa – 12.340 zł;
- 7) w rozdziale 90015 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 60.800 zł, a wykonano w wysokości 55.528,35 zł, co stanowi 91,33%, w tym:
- założenie lamp w Płytnicy – 17.527,50 zł, w tym fundusz sołecki 10.000 zł,
 - założenie punktów świetlnych w miejscowości Tarnowiec – 38.000,85 zł.

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

- 1) bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieci wodociągowej (rozdział 01010) – 339.636,64 zł,

- 2) usuwanie Barszczu Sosnowskiego (rozdział 01095 § 4300) – 82.000 zł, w tym dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu – 70.000 zł,
- 3) bieżące utrzymanie dróg gminnych (rozdział 60016) – 249.287,87 zł (w tym m.in. remonty dróg gminnych – 29.686,05 zł, zakupiono w ramach funduszu sołeckiego materiały na chodnik w Anopolu – 5.461,20 zł, zakupiono materiały na wykonanie chodnika w Tarnówce od ulicy Niepodległości do GBPiOK – 31.365,58 zł, w tym fundusz sołecki Tarnówka II – 22.889,41 zł),
- 4) zagospodarowanie placu przy kościele w Tarnówce (rozdział 70005 § 4210 i 4300) – 38.040,90 zł, w tym fundusz sołecki Tarnówka I – 24.389,41 zł,
- 5) utrzymanie OSP (rozdział 75412) – 78.994,58 zł,
- 6) obsługa długu (rozdział 75702) – 79.756,87 zł,
- 7) zwrot kosztów uczęszczania dzieci z Gminy Tarnówka do innych przedszkoli (rozdział 80103 § 2310 i rozdział 80104 § 2310 i § 4330) – 62.114,08 zł,
- 8) dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) – 9.085,95 zł, w tym dodatek energetyczny w kwocie 958,09 zł, w całości pokryty z dotacji na zadania zlecone od Wojewody,
- 9) stypendia dla uczniów (rozdział 85415) – 15.919 zł, w tym dotacja Wojewody - 12.144 zł,
- 10) utrzymanie czystości oraz zieleni (rozdziały 90003 i 90004) – 95.834,36 zł; w rozdziale 90004 zagospodarowano tereny zielone w Tarnówce na kwotę 29.000 zł, na które to zadanie otrzymano dotację z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 25.000 zł,
- 11) utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) – 20.747,90 zł,
- 12) oświetlenie drogowe (rozdział 90015) – 122.777,55 zł,
- 13) utrzymanie świetlic wiejskich (rozdział 92109) – 37.108,29 zł,
- 14) organizacja imprez okolicznościowych (rozdział 92195) – 62.520,13 zł (w tym fundusz sołecki 20.444,70 zł),
- 15) kultura fizyczna i sport oraz utrzymanie obiektów sportowych (rozdziały 92601, 92605 i 92695) – 203.244,93 zł, wliczając w to dotacje dla klubów sportowych (78.000 zł). Ponadto dofinansowywane tutaj były również wyjazdy dzieci szkolnych na basen w wysokości 7.950 zł oraz nagrody sportowe – 2.000 zł. Zakupiono materiał i wykonano ogrodzenie przy stadionie w kwocie 47.099,03 zł, W wydatkach ujęty jest również fundusz sołecki w kwocie 13.546,95 zł (zakup urządzeń do ćwiczeń).

W budżecie na 2017r. na funkcjonowanie jednostek gminnych wykonane wydatki przedstawiają się jn.:

- 1) wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce, w skład którego wchodzi Szkoła Podstawowa, Gimnazjum oraz Publiczne Przedszkole, zaplanowano w kwocie 3.315.353,28 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w wysokości 3.264.615,83 zł, co stanowi 98,47% planu. W ramach wydatków wykonanych jednostka otrzymała dotację od Wojewody w wysokości 69.576 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, dotację w wysokości 37.999,04 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczenia (pozostałą część dotacji w kwocie 380,05 zł w ramach obsługi zadania wykonał Urząd Gminy) oraz dotacje w kwocie 4.931 zł na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej. Ponadto w ramach poniesionych wydatków są też dowozy uczniów do szkoły, na które zaplanowano kwotę 173.400 zł, a wydano 173.304 zł, co stanowi 99,94% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 15.000 zł wydatkował 13.321,40 zł, co stanowi 88,81% planu.
- 2) wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę zaplanowano na kwotę 4.817.570 zł, a wykonano w kwocie 4.584.504,78 zł, co stanowi 95,16% planu.

Na Gminną Bibliotekę Publiczną i Ośrodek Kultury w Tarnówce przekazano dotację w wysokości 232.500 zł, co stanowi 100% planu.

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

– wydatki – plan po zmianach	36.318,00 zł
– wydatki wykonano w kwocie	33.284,02 zł
co stanowi 91,65 % planu	

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

Z otrzymanych w 2017r. opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 11.743,25 zł, całość została wydatkowana na dotacje do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

W czerwcu na zakończenie roku szkolnego Wójt Gminy ufundował nagrody dla dzieci wyróżniających się dobrymi wynikami w nauce oraz osiągnięciami sportowymi. Łączna kwota nagród wyniosła 8.530 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 4190).

W 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	10 447,20	69,65
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	7 727,23	59,44
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły	18 000	18 000,00	100,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile	2 140	2 140,00	100,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Starostwo Powiatowe w Złotowie</i>	5 000	3 409,24	68,18
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce	232 500	232 500,00	100,00
Razem				285 640	274 223,67	96,00
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	15 000	15 000,00	100,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury	12 000	9 815,00	81,79
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Pieciewie	6 000	6 000,00	100,00
926	92695	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych	78 000	78 000,00	100,00
Razem				118 700	116 515,00	98,16
Ogółem				404 340	390 738,67	96,64

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo Gminie na plan 4.404.721,73 zł, wydatkowano 4.213.755,34 zł, tj. 95,66% planu. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W 2017r. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca 2017r.

Za 2017r. wpłacono kwotę 9.344,80 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,00% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

Z rezerwy celowej na zadania zakresu zarządzania kryzysowego w 2017r. uwolniono środki w wysokości 800 zł na zakup materiałów (worki na piasek i plandeki) celem rozdysponowania tych materiałów, w takich przypadkach jak dnia 5 października 2017r., gdzie wskutek silnego wiatru oraz obfitego deszczu, zostały uszkodzone dachy oraz nastąpiły podtopienia budynków. Zakupione materiały pozwoliły na zabezpieczenie budynków do czasu ich wyremontowania.

Z rezerwy na inwestycje w 2017r. uwolniono środki w wysokości 7.800 zł i uzupełniono środki na zakup i montaż lamp w Płytnicy (rozdział 90015 § 6060).

Z rezerwy ogólnej w 2017r. (po zmianach w trakcie roku) uwolniono środki w kwocie 108.121 zł i przeznaczono na:

- na zakup wyposażenia do hali sportowej w Tarnówce – 13.100 zł,
- na uzupełnienie wkładu własnego do wypłaty stypendiów szkolonych – 2.721 zł,
- na zakup wyposażenia do hydrofornii gminnych oraz przepompowni ścieków (wodomierzy, koncentratorów przepływu GSM) – 10.000 zł,
- pozostałą działalność w zakresie kultury – 13.000 zł,
- na uzupełnienie wydatków związanych z zakupem wyposażenia AGD w sołectwie Bartoszkowo – 6.500 zł,
- na utrzymanie dróg gminnych i zakup tłucznia – 43.800 zł,
- na utrzymanie budynków mienia komunalnego – 10.000 zł,
- na usługi konserwacyjne w Urzędzie Gminy – 3.000 zł,
- na schroniska dla zwierząt – 1.000 zł,
- na konserwację oświetlenia drogowego – 5.000 zł,

Od 2016r. w Gminie Tarnówka funkcjonuje fundusz sołecki. Na ten cel w 2017r. przeznaczono środki w wysokości 167.040,04 zł, a wykonano w kwocie 167.040,04 zł, tj. 100% planu. Zestawienie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2017 r. przedstawia poniższa tabela.

Nazwa sołectwa	Nazwa przedsięwzięcia (klasyfikacja budżetowa)	Plan	Wykonanie 31.12.2017r.	%
Tarnówka I	Zakup materiałów do zagospodarowania placu przy kościele (70005-4210)	14 389,00	14 389,00	100,00
	Usługi związane z zagospodarowaniem placu przy kościele (70005-4300)	10 000,41	10 000,41	100,00
	Zakup namiotu z banerem (92195-4210)	2 000,00	2 000,00	100,00
	RAZEM	26 389,41	26 389,41	100,00

Tarnówka II	Zakup materiałów na chodnik od ul. Niepodległości do GBPiOK (60016-4210)	15 349,81	15 349,81	100,00
	Położenie chodnika (60016-4300)	7 539,60	7 539,60	100,00
	RAZEM	22 889,41	22 889,41	100,00
Tarnowiec	Zakup wykaszarki (90095-4210)	1 549,00	1 549,00	100,00
	Zakup kosiarki (90095-4210)	3 100,00	3 100,00	100,00
	Zakup stołów i ławek (92195-4210)	4 902,92	4 902,92	100,00
	Zakup namiotu (92195-4210)	3 395,00	3 395,00	100,00
	RAZEM	12 946,92	12 946,92	100,00
Sokolna	Zakup urządzeń na plac zabaw (70005-6060)	13 194,71	13 194,71	100,00
	RAZEM	13 194,71	13 194,71	100,00
Węgierce	Zakup materiałów do budowy wiaty w Węgiercach (70005-4210)	10 991,17	10 991,17	100,00
	Zakup urządzeń do ćwiczeń w Pomiarkach (92695-4210)	4 000,00	4 000,00	100,00
	RAZEM	14 991,17	14 991,17	100,00
Bartoszkowo	Zakup materiałów do położenia chodnika Annopole-Bartoszkowo (60016-4210)	5 461,20	5 461,20	100,00
	Zakup wyposażenia AGD (92195-4210)	6 538,80	6 538,80	100,00
	Zakup urządzeń do ćwiczeń (92695-4210)	6 150,47	6 150,47	100,00
	RAZEM	18 150,47	18 150,47	100,00
Piecewo	Zakup polbruku, cementu, obrzeży, piachu przed wiatę (70005-4210)	6 000,00	6 000,00	100,00
	Zakup stołów, krzeseł, zestawów plastikowych, namiotu (92195-4210)	2 900,00	2 900,00	100,00
	Zakup urządzeń do siłowni na powietrzu (92695-4210)	3 396,48	3 396,48	100,00
	RAZEM	12 296,48	12 296,48	100,00
Osówka	Zakup materiałów do budowy wiaty (70005-4210)	12 017,71	12 017,71	100,00
	RAZEM	12 017,71	12 017,71	100,00
Ptusza	Zakup materiałów do budowy wiaty (70005-4210)	11 336,30	11 336,30	100,00
	RAZEM	11 336,30	11 336,30	100,00
Płytnica	Zakup materiałów do naprawy mostków (70005-4210)	1 000,00	1 000,00	100,00
	Zakup i montaż lamp ulicznych (90015-6060)	10 000,00	10 000,00	100,00
	Organizacja spotkania integracyjnego (92195-4210)	707,98	707,98	100,00
	RAZEM	11 707,98	11 707,98	100,00
Plecemin	Zakup urządzeń na plac zabaw (70005-6060)	11 119,48	11 119,48	100,00
	RAZEM	11 119,48	11 119,48	100,00
OGÓLEM		167 040,04	167 040,04	100,00

Szczegółowe wykonanie wydatków w 2017r. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyień od planu:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 31/12/17	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	919 583,39	851 476,84	92,59
	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	7 700,00	7 700,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	463 037,99	395 226,64	85,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 600,00	68 863,58	92,31
		4260	Zakup energii	86 800,00	86 716,96	99,90
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	4 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	194 487,99	182 926,52	94,06
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 030,00	1 017,18	98,76
		4430	Różne opłaty i składki	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
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaplanowane tutaj były zakupy urządzeń do hydrofornii. Ostatecznie zostały zaklasyfikowane jako zakupy materiałów i wyposażenia w § 4210.</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	15 000,00	15 000,00	100,00
	01030		Izby rolnicze	9 640,00	9 344,80	96,94
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 640,00	9 344,80	96,94
	01095		Pozostała działalność	439 205,40	439 205,40	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	3 055,00	3 055,00	100,00
			w tym zadania zlecone	3 055,00	3 055,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	522,41	522,41	100,00
			w tym zadania zlecone	522,41	522,41	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	74,85	74,85	100,00
			w tym zadania zlecone	74,85	74,85	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 084,77	2 084,77	100,00
			w tym zadania zlecone	2 084,77	2 084,77	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	83 267,00	83 267,00	100,00

			w tym zadania zlecone	1 267,00	1 267,00	100,00
		4430	różne opłaty i składki	350 201,37	350 201,37	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w rozdziale 01095 (z wyjątkiem kwoty 82.000 zł – usuwanie Barszczu Sosnowskiego) związane są ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju napędowym.</i>	350 201,37	350 201,37	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 663 259,22	1 663 121,43	99,99
	60016		Drogi publiczne gminne	1 663 259,22	1 663 121,43	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 011,03	115 992,39	99,98
		4270	Zakup usług remontowych	29 700,00	29 686,05	99,95
		4300	Zakup usług pozostałych	103 671,19	103 609,43	99,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 949,00	471 906,63	99,99
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	599 347,00	599 347,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	342 581,00	342 579,93	100,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	965 107,89	944 319,57	97,85
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	965 107,89	944 319,57	97,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 735,00	107 707,94	94,70
		4260	Zakup energii	3 500,00	2 963,84	84,68
		4270	Zakup usług remontowych	36 483,00	36 369,04	99,69
		4300	Zakup usług pozostałych	145 000,41	142 628,57	98,36
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych <i>Wydatki dotyczą wyrównania zobowiązań finansowych zgodnie z zawartą umową (w związku z brakiem mieszkań socjalnych).</i>	2 380,00	2 210,00	92,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 160,00	64 803,00	86,22
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 301,00	302 300,14	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 349,00	53 347,09	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	233 199,48	231 989,95	99,48
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 901 025,00	1 890 602,95	99,45
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 211,00	41 642,62	98,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - zlecone	42 211,00	41 642,62	98,65
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	86 420,00	84 449,15	97,72
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 720,00	83 736,00	98,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	276,07	46,01
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	300,00	50,00
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	137,08	27,42
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 641 808,00	1 635 420,56	99,61

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 027 910,00	1 023 771,97	99,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78 402,00	78 401,28	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 090,00	190 144,86	99,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 481,00	18 008,39	97,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 017,00	85 982,52	99,96
		4260	Zakup energii	10 100,00	9 928,37	98,30
		4270	Zakup usług remontowych	3 900,00	3 832,99	98,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 970,00	2 970,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	99 100,00	99 011,71	99,91
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 800,00	12 723,82	99,40
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	29 915,14	99,72
		4430	Różne opłaty i składki	7 065,00	7 065,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 002,00	28 001,34	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 351,00	4 351,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	220,00	220,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 400,00	11 312,17	99,23
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 780,00	99,27
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	19 876,50	99,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 700,00	13 653,70	99,66
		4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00	6 222,80	98,77
	75095		Pozostała działalność	110 586,00	109 214,12	98,76
		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	3 111,00	97,22
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki związane z inkasem dla sołtysów</i>	43 560,00	43 560,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe <i>W paragrafie tym ujęte są umowy zlecenia i o dzieło zawierane przez Wójta Gminy.</i>	22 600,00	22 592,22	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 328,90	97,04
		4430	Różne opłaty i składki <i>Ujęte są w tym paragrafie opłaty związane z ubezpieczeniem kompleksowym Gminy Tarnówka.</i>	38 826,00	37 622,00	96,90
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 630,00	1 630,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 630,00	1 630,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61,00	59,85	98,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Małe przekroczenie wyniku z zaokrąglen.</i>	1 086,00	1 087,15	100,11
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	133,00	133,00	100,00

754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	102 163,00	84 715,58	82,92
	75403		Jednostki terenowe Policji	3 300,00	3 300,00	100,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	3 300,00	3 300,00	100,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1 624,00	1 624,00	100,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 624,00	1 624,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	96 439,00	78 994,58	81,91
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 828,00	21 747,50	78,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	849,00	847,42	99,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 467,00	18 450,00	99,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 795,00	18 560,06	85,16
		4260	Zakup energii Zużycie energii było niższe niż planowano.	9 000,00	6 760,33	75,11
		4270	Zakup usług remontowych Brak było wydatków w tym zakresie.	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	17 000,00	12 038,87	70,82
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 000,00	590,40	59,04
	75421		Zarządzanie kryzysowe	800,00	797,00	99,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	797,00	99,63
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	80 000,00	79 756,87	99,70
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	79 756,87	99,70
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	80 000,00	79 756,87	99,70
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	86 908,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	86 908,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - ogólna	46 133,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - celowa	33 575,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 200,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 375 451,33	3 301 509,48	97,81
	80101		Szkoły podstawowe	1 938 619,63	1 916 701,95	98,87
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80 231,00	78 866,31	98,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 196 627,00	1 189 072,84	99,37
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 100,00	102 097,85	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240 089,00	237 631,44	98,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 290,00	24 928,26	91,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 962,78	81 775,49	99,77
			w tym zlecone	283,78	283,78	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	31 514,85	31 496,92	99,94
			w tym zlecone	28 379,85	28 372,76	99,98
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano.</i>	17 538,00	10 877,10	62,02

		4270	Zakup usług remontowych	451,00	312,44	69,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	491,00	382,37	77,88
		4300	Zakup usług pozostałych	78 864,00	78 274,29	99,25
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 440,00	2 416,29	99,03
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	376,88	75,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 930,00	62 930,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości <i>Brak było opłaty w tym zakresie.</i>	100,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	491,00	263,47	53,66
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	15 000,00	10 447,20	69,65
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>Dotacje przekazywane są na podstawie not księgowych.</i>	15 000,00	10 447,20	69,65
	80104		Przedszkola	482 791,00	452 484,59	93,72
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>Dotacje przekazywane są na podstawie not księgowych.</i>	13 000,00	7 727,23	59,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 959,00	10 914,89	99,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	241 133,00	239 209,88	99,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 147,00	17 146,90	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 183,00	42 802,39	99,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 640,00	3 588,88	77,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 274,00	16 044,71	98,59
		4220	Zakup środków żywności	44 240,00	39 062,64	88,30
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	4 985,58	99,71
		4260	Zakup energii	9 000,00	7 275,55	80,84
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	120,00	60,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 650,00	5 387,14	95,35
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego <i>Oplaty za dzieci z Gminy Tarnówka uczęszczające do przedszkoli poza gminą dokonywane są na podstawie not księgowych.</i>	57 470,00	43 939,65	76,46
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	980,00	963,31	98,30
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	300,84	50,14

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	13 015,00	13 015,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	300,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	604 631,70	598 784,61	99,03
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 208,00	25 177,89	99,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	375 401,00	374 004,71	99,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 360,00	30 351,48	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 491,00	72 460,54	98,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 946,00	5 676,66	81,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 148,27	28 027,85	99,57
			w tym zlecone	96,27	96,27	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 493,43	10 489,84	99,97
			w tym zlecone	9 628,43	9 626,28	99,98
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano.</i>	5 462,00	3 870,75	70,87
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	149,00	111,91	75,11
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	209,00	152,63	73,03
		4300	Zakup usług pozostałych	28 086,00	27 993,91	99,67
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	880,00	863,50	98,13
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	150,00	75,21	50,14
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	19 439,00	19 439,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	209,00	88,73	42,45
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	206 400,00	204 625,40	99,14
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 000,00	18 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	188 400,00	186 625,40	99,06
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 580,00	10 060,72	69,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 492,10	99,47
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 000,00	2 550,00	63,75
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	9 080,00	6 018,62	66,28
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	12 500,00	8 507,28	68,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	483,88	96,78
		4220	Zakup środków żywności <i>Zakup środków żywności uzależniony był od zainteresowania spożywaniem posiłków.</i>	12 000,00	8 023,40	66,86

	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	70 751,73	98,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 783,00	70 751,73	98,56
	80195		Pozostała działalność	29 146,00	29 146,00	100,00
		4190	Nagrody konkursowe <i>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	20 616,00	20 616,00	100,00
851			OCHRONA ZDROWIA	36 318,00	33 284,02	91,65
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 500,00	1 140,00	76,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii..</i>	1 500,00	1 140,00	76,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 818,00	32 144,02	92,32
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 140,00	2 140,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 680,00	4 680,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 518,00	12 445,12	99,42
		4300	Zakup usług pozostałych	15 247,00	12 646,60	82,94
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	233,00	232,30	99,70
852			POMOC SPOŁECZNA	829 927,00	783 808,55	94,44
	85202		Domy pomocy społecznej	217 000,00	209 803,55	96,68
		3110	Świadczenia społeczne	217 000,00	209 803,55	96,68
	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	23 212,76	77,35
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - własne	18 459,00	13 947,80	75,56
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - zlecone	11 552,00	9 264,96	80,20
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	52 115,00	42 960,55	82,43
		3110	Świadczenia społeczne	52 115,00	42 960,55	82,43
	85215		Dodatki mieszkaniowe	13 400,00	9 085,95	67,81
		3110	Świadczenia społeczne	13 372,00	9 085,95	67,95
			w tym zadania zlecone	1 372,00	958,09	69,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone <i>Dodatki mieszkaniowe przyznawane są wg określonych kryteriów.</i>	28,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	170 000,00	169 823,00	99,90

		3110	Świadczenia społeczne	170 000,00	169 823,00	99,90
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	275 503,00	260 712,57	94,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 500,00	177 584,99	97,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00	12 960,28	99,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 300,00	31 300,05	93,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 600,00	3 047,37	66,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 187,00	2 800,00	66,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	11 772,00	6 980,53	59,30
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	140,00	46,67
		4300	Zakup usług pozostałych	15 300,00	15 204,20	99,37
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	867,05	96,34
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 264,16	90,57
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 644,00	4 639,89	99,91
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	2 924,05	83,54
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	44 200,00	41 306,37	93,45
		4300	Zakup usług pozostałych	44 200,00	41 306,37	93,45
			w tym zlecone	4 000,00	1 844,64	46,12
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	27 698,00	26 903,80	97,13
		3110	Świadczenia społeczne	27 698,00	26 903,80	97,13
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	86 586,00	81 370,88	93,98
	85401		Świetlice szkolne	67 282,00	65 451,88	97,28
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 417,00	4 415,80	99,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 880,00	45 387,15	96,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 020,00	4 015,22	99,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 086,00	8 754,71	96,35
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 879,00	2 879,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 304,00	15 919,00	82,46
		3240	Stypendia dla uczniów <i>Stypendia przyznawane są wg określonych kryteriów.</i>	19 304,00	15 919,00	82,46
855			RODZINA	4 001 043,00	3 809 782,18	95,22
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 414 310,00	2 343 503,55	97,07
		3110	Świadczenia społeczne	2 377 544,00	2 309 847,00	97,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 700,00	21 400,00	98,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 880,00	3 864,84	99,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy	561,00	524,30	93,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 305,00	1 725,54	52,21
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	5 103,77	92,80

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	820,00	818,10	99,77
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i> <i>Wydatki w rozdziale 85501 dotyczą programu 500 Plus.</i>	1 000,00	220,00	22,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 551 991,00	1 434 197,53	92,41
		3110	Świadczenia społeczne	1 439 000,00	1 324 447,34	92,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 664,00	30 656,00	99,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 850,00	1 845,18	99,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 206,00	60 905,52	97,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	833,00	796,27	95,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 450,00	6 020,84	93,35
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 300,72	91,26
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 136,00	967,16	85,14
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	597,00	592,83	99,30
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 055,00	665,67	63,10
	85503		Karta Dużej Rodziny	97,00	39,00	40,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	97,00	39,00	40,21
	85504		Wspieranie rodziny	11 520,00	9 700,00	84,20
		3110	Świadczenia społeczne <i>Brak było świadczeń w 2017r.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 832,00	5 212,00	89,37
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 800,00	93,33
		4730	Koordinacja przez asystenta rodziny finansowanych ze środków Funduszu Pracy zadań określonych w art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”	1 688,00	1 688,00	100,00
	85508		Rodziny zastępcze	22 625,00	22 342,10	98,75
		3110	Świadczenia społeczne	22 625,00	22 342,10	98,75
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	500,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne <i>Brak było świadczeń w tym zakresie.</i>	500,00	0,00	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	352 282,00	323 781,40	91,91
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 000,00	20 680,43	94,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	720,94	36,05

		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 959,49	99,80
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	88 429,00	75 153,93	84,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 160,00	26 362,83	90,41
		4300	Zakup usług pozostałych	46 929,00	36 451,10	77,67
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 340,00	12 340,00	100,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	21 000,00	20 747,90	98,80
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	20 747,90	98,80
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	188 869,00	178 305,90	94,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	2 425,31	48,51
		4260	Zakup energii	76 069,00	74 102,53	97,41
		4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	46 249,71	98,40
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 000,00	38 000,85	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 800,00	17 527,50	76,88
	90095		Pozostała działalność	31 984,00	28 893,24	90,34
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja przekazana została na podstawie noty wystawionej przez Starostwo Powiatowe w Złotowie.</i>	5 000,00	3 409,24	68,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 149,00	4 649,00	90,29
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki nie wystąpiły w 2017r.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 835,00	20 835,00	100,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	360 044,89	347 943,42	96,64
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	9 815,00	81,79
		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 dokonywane były na podstawie konkursów ofert.</i>	12 000,00	9 815,00	81,79
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	42 600,00	37 108,29	87,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 300,00	17 222,46	99,55
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano.</i>	11 700,00	7 744,99	66,20
		4270	Zakup usług remontowych	7 600,00	6 570,00	86,45
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 570,84	92,85
	92116		Biblioteki	232 500,00	232 500,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	232 500,00	232 500,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	6 000,00	6 000,00	100,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00

	92195		Pozostała działalność	66 944,89	62 520,13	93,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 444,89	53 309,61	96,15
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wykonane wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	11 500,00	9 210,52	80,09
926			KULTURA FIZYCZNA	214 300,00	203 244,93	94,84
	92601		Obiekty sportowe	40 600,00	36 738,50	90,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 100,00	17 674,86	97,65
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano.</i>	14 000,00	11 754,98	83,96
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	8 500,00	7 308,66	85,98
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	78 000,00	78 000,00	100,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	78 000,00	78 000,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	95 700,00	88 506,43	92,48
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 547,00	51 355,26	94,15
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano.</i>	8 500,00	6 637,10	78,08
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 153,00	28 514,07	94,56
RAZEM				14 975 628,72	14 400 348,10	96,16

IV. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera 9 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 dobiegania do osiedla stanowiącego część miejscowości Tarnówka i stadionu sportowego w Tarnówce. W wyniku przeprowadzonej inwestycji cel został osiągnięty.
- 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. Został wybrany wykonawca. Zadanie realizowane będzie w I półroczu 2018r., a koszt zadania wyniesie 2.600.000 zł. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dobiegania 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. 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.
- 4) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Plytnica* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. Wykonanie zadania zaplanowane jest w 2018r. 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. 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. 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. 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 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. Wykonanie zadania pierwotnie zostało zaplanowane w roku 2017, ostatecznie zostało przeniesione na rok 2018. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi.
- 9) *Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii – „Fabryka energii w gminie Tarnówka”*. Zadanie zostało zaplanowane w latach 2017-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W roku 2017 zostało wykonane studium wykonalności oraz pozostała dokumentacja dotycząca zadania. Koszt prac w 2017r. wyniósł 35.160 zł. Obecnie wniosek na to zadania jest weryfikowany. Celem zadania jest poprawa stanu powietrza przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Tarnówka.

**Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Tarnówka
za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.**

**1. Grunty komunalne Gminy Tarnówka
wg stanu z dnia 31.12.2017r.:**

Wyszczególnienie	2017r. (w ha)	2016r. (w ha)	% 2:3
1	2	3	4
Ogółem:	285,03	291,01	97,95
w tym:			
drogi	212,97	212,97	100,00
użytki rolne	36,72	43,10	85,20
lasy	6,00	6,00	100,00
place i tereny zielone	12,36	12,36	100,00
działki budowlane	0,91	0,51	178,43
działki przemysłowo-handlowe	0,75	0,75	100,00
inne	15,32	15,32	100,00

W okresie od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. dokonano sprzedaży następujących gruntów:

1) działki rolne – zawarte akty notarialne:

- działka w obrębie Sokolna Nr 374 o pow. 0,50 ha, za kwotę 10.487,00 zł,
- działki w obrębie Tarnówka Nr 1221/3 i Nr 1221/4 o łącznej powierzchni 4,1054 ha za kwotę 124.016,00 zł,

2) działki rolne – zmienione przeznaczenie na działki pod zabudowę mieszkaniową, usługową handlową:

- działki w obrębie Ptusza Nr119/35, 119/37, 119/40, 119/41, 119/42, 119/43, 119/44, 119/45, 119/46, 119/48, 119/49, 119/50, 119/51, 119/52, 119/39, 119/38, 119/36 o pow. 1,6648 ha za kwotę 298.766,46 zł,
- działka w obrębie Sokolna Nr 178/3 o pow. 0,0241ha za kwotę 6.986,00 zł,
- działka w obrębie Węgierce Nr 67 o pow. 0,0900 ha za kwotę 20.910,00 zł.

Łącznie sprzedano 6,38 ha, za kwotę 461.165,46 zł.

W 2017r. dzierżawiona jest powierzchnia 2,88 ha użytków rolnych przez 4 dzierżawców co stanowiło 7,84% całości użytków rolnych, mienia komunalnego Gminy Tarnówka, we wsiach Tarnówka i Ptusza.

Grunty będące przedmiotem dzierżawy, po upływie terminu umów dzierżawnych, są przeznaczane do sprzedaży. Utrzymane będą tylko umowy dzierżawne na użytki rolne, które są niezbędne do realizacji zadań Gminy Tarnówka.

Na mienie komunalne Gminy Tarnówka zakupiono w 2017r. działkę nr 27/5 o powierzchni 0,09 ha w obrębie Węgierce (tereny zurbanizowane niezabudowane) z przeznaczeniem na tereny rekreacyjno – sportowe oraz działki Nr 1044, 1045/1, 1045/2 o łącznej powierzchni 0,3067 ha z przeznaczeniem na boisko sportowe przy szkole podstawowej.

2. Budynki komunalne

2.1. Aktualnie Gmina dysponuje 1 lokalem mieszkalnym, który jest zasiedlony w ramach zawartej umowy.

2.2. W gestii Gminy jest również w części budynek byłego Ośrodka Zdrowia w Tarnówce, który jest wynajęty przez lekarza rodzinnego prowadzącego usługi w ramach Narodowego Funduszu Zdrowia.

3. Środki transportowe

Na stanie na 31 grudnia 2017 r. znajduje się:

- wóz bojowy Star 266 – OSP Tarnówka
- wóz bojowy MAN TGM 18-340 – OSP Tarnówka
- wóz bojowy Star – MAN OSP Osówka

Stan techniczny wozu bojowego STAR-MAN w OSP Osówka jest dobry. Wóz bojowy ciężki MAN TGM 18-340 w OSP Tarnówka jest na gwarancji. Natomiast wóz bojowy STAR 266 w OSP Tarnówka zgodnie z opinią Nr: TW-157/11/2015 Rzecznawcy Samochodowego mgr inż. Tomasz Wnuk – Piła, kwalifikuje się do utylizacji (recyklingu) lub pozostawienia jako wóz bojowy zabytkowy.

4. Utrzymanie mienia – potrzeby remontowe

Wymiana stolarki okiennej, drzwiowej, wymiana instalacji co i wod-kan, docieplenie obiektu, położenie płytek na posadzce, ścianach w WC i kuchni, wymiana pokrycia dachowego i inne, w budynku świetlicy w m. Węgierce.

5. Dochody uzyskane w 2017 r. z mienia komunalnego:

- rozd.01010 (§ 0830, 0920) i 01095 (§ 0750) – 551.373,84 zł
- rozd.60016 (§ 0690) – 7.129,55 zł
- rozd.70005 (§ 0550, 0640, 0690, 0750, 0760, 0770, 0830, 0870, 0920, 0970) – 452.491,13 zł
- rozd.80101 (§ 0750) – 1.188,00 zł

RAZEM – 1.012.182,52 zł

**Wójt Gminy
/-/ Jacek Mościcki**

Zestawienie zbiorcze mienia komunalnego wg stanu na 31.12.2017 r.

Opis mienia wg grup rodzajowych	Łączna ilość	Wartość szacunkowa	Sposób zagospodarowania					Uzyskane dochody w okresie 01.01.17-31.12.17	Nakłady w 2017r	
			w zarządzie	użytkowanie	użytkowanie wieczyste	najem	dzierżawa			inne sprzedaż
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Grunty komunalne ogółem:	285,03				0,60		2,88	6,38	422 103,15	1 919 247,21
1. Grunty rolne	36,72						2,88	6,38	135 724,03	
2. Drogi	212,97								7 129,55	1 663 121,43
3. Lasy	6,00								3 030,31	
4. Place i tereny zielone	12,36									75 153,93
5. Działki budowlane	0,91				0,40				72 498,60	151 328,85
6. Działki przemysłowo-handlowe	0,75				0,20				203 705,43	
7. Inne	15,32								15,23	29 643,00
II. Obiekty komunalne ogółem:	33					2			40 788,36	633 491,55
1. Budynki mieszkalne									5 396,08	
1a. Lokale mieszkalne	1					1				
2. Budynki niemieszkalne, budowle	17									
3. Obiekty szkolne	3								1 188,00	370 647,23
4. Obiekty przedszkolne	1									
5. Ośrodki kultury i świetlice	4								8 056,97	37 108,29
6. Ośrodki sportu i rekreacji	2								10 867,03	195 956,03
7. Obiekty służby zdrowia	1						1		10 213,07	
8. Budynki OSP	2								5 055,61	
9. Budynek Urzędu Gminy	1								11,60	29 780,00
10. Budynek GOPS	1									
III. Budowle i urządzenia techniczne									548 441,94	395 114,24
1. Sieć sanitarna (w km)	21,651								548 441,94	395 114,24
2. Sieć wodociągowa (w km)	57,100									
IV. Środki transportowe	3				3				849,07	0,00
1. Star - MAN - strażacki OSP Osówka	1				1				849,07	
2. MAN TGM 18-340 OSP Tarnówka	1				1					
3. Star 266 – strażacki OSP Tarnówka	1				1					

Wójt Gminy
/-/ Jacek Mościcki