

WÓJT GMINY TARNÓWKA



INFORMACJA

**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka
wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej za I półrocze 2018 roku.**

Tarnówka, sierpień 2018 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 16.852.453 zł po stronie dochodów i 17.973.530 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2018r. zaplanowano kredyt w wysokości 4.275.071 zł oraz przychody w wysokości 100.000 zł z tytułu udzielonej pożyczki. Ponadto zaplanowano spłaty rat kredytu w kwocie 3.253.994 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 389.219,56 zł po stronie dochodów i zwiększony o 389.219,56 zł po stronie wydatków.

Na zmianę wielkości planowanych dochodów miało wpływ:

– zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone	247.094,56 zł,
– zwiększenie dotacji celowej na zadania własne	59.236 zł,
– dotacja z FOGR	118.500 zł,
– dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”	45.716 zł,
– dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na nasadzenia drzewek	11.700 zł,
– zmniejszenie subwencji oświatowej	- 93.027 zł.

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	17.241.672,56 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 47,36 % planu	8.165.159,16 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	18.362.749,56 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 46,83 % planu	8.599.699,96 zł

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy wzrosło z kwoty 2.534.600,73 zł do kwoty 6.015.063 zł. W I półroczu 2018r. zaciągnięte zostały 3 kredyty w kwocie łącznej 4.275.071 zł na zadania:

1) kredyt w kwocie 2.200.000 zł na zadanie:

- *Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka*,

2) kredyt w kwocie 622.441 zł na trzy zadania:

- *„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej”*,
- *„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu”*,
- *„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica”*,

3) kredyt w kwocie 1.452.630 zł na dwa zadania:

- „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków”,
- „Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie”.

Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 794.608,73 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 150.000 zł, a wydatkowano 50.654,87 zł, co stanowi 33,77%.

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 3.883.332,56 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2018r. przekazano kwotę 2.353.826,56 zł, tj. 60,61%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 229.976 zł, Gminie przekazano kwotę 154.290 zł, tj. 67,09%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowana w kwocie 3.779.085 zł, przekazana została w kwocie 2.138.698 zł, tj. 56,59% 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 1.290.812 zł, otrzymano 622.500 zł, co daje 48,23% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 10.000 zł wynoszą 10.934,28 zł, co stanowi 109,34% planu.

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

- dochody – plan po zmianach	37.300 zł
- dochody wykonano w kwocie	23.040,91 zł
co stanowi 61,77 % planu	

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.494.839 zł zrealizowano w kwocie 1.654.477,41 zł, co stanowi 47,34%.

W rozdziale 01010 zaplanowano dochody w kwocie 867.712 zł z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięć jn.:

- 1) „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków” – 377.315 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Dotacja planowana jest w II półroczu br.

- 2) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica” – 203.577 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu br.
- 3) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej” – 48.300 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu br.
- 4) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu” – 117.514 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu br.
- 5) „Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie” – 121.006 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu br.

Stopień dofinansowania wyżej wymienionych przedsięwzięć wynosi 63,63 %.

W rozdziale 01042 w związku z umową z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego zaplanowano dotację w wysokości 118.500 zł na remont dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Wykonanie planowane jest w III kwartale br.

W rozdziale 01095 zaplanowano dochody w kwocie 18.000 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu na zadanie pn. „Usuwanie Barszczu Sosnowskiego na terenie Gminy Tarnówka”. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu br.

W rozdziale 01095 zaplanowano dochody w kwocie 45.716 zł na podstawie umów o udzieleniu pomocy finansowej z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” na dwa zadania (place zabaw) w Płytnicy – 23.979zł oraz w Węgiercach – 21.737 zł. Wpływ dotacji planuje się w III kwartale br.

W rozdziale 60016 zaplanowano dochody w kwocie 1.353.053 zł z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka” zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu.

W rozdziale 60016 zaplanowano 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 wpłynęła w kwocie 534.799,13 zł, tj. 94,99% planu.

W rozdziale 60016 zaplanowano dochody w kwocie 36.336 zł z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Tarnówka” zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu.

W rozdziale 60016 zaplanowano dochody w kwocie 400.000 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka”. Dotacja wpłynęła w kwocie 400.000 zł, tj. 100% planu.

W rozdziale 70005 zaplanowano dochody w kwocie 302.300 zł z tytułu dotacji celowej w ramach WRPO na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół w Tarnówce”. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 85 %. Dotacja wpłynęła w kwocie 272.592,87 zł, tj. 90,17%.

W rozdziale 70005 planuje się dochody w kwocie 800.000 zł z tytułu wpłaty wkładu własnego w wysokości 15 % oraz wpłaty kosztów niekwalifikowanych przez mieszkańców gminy, w związku z aplikowaniem do WRPO na zadanie - Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii – „Fabryka energii w gminie Tarnówka”. Wg wstępnych ustaleń inwestycja najprawdopodobniej nie dojdzie do skutku. Stosowne zmiany zostaną naniesione w II półroczu br.

W rozdziale 90004 planuje się dochody w kwocie 11.700 zł w związku z umową z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na zakup sadzonek drzew miododajnych przeznaczonych do nasadzeń. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu br.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/18	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 852 979,56	522 252,88	28,18
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 422 849,00	274 772,30	19,31
		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, Pomiarki. Na koniec czerwca 2018r. występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 142.215,88zł. Na zalegających wystosowano wezwania do zapłaty.</i>	553 728,00	273 260,56	49,35
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 409,00	1 511,74	107,29

	6258	<p>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</p> <p><i>Planowana jest tutaj w II półroczu br. dotacje w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięć:</i></p> <p>1) „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków” – 377.315zł,</p> <p>2) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płynica” – 203.577zł,</p> <p>3) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej” – 48.300zł,</p> <p>4) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu” – 117.514zł</p> <p>5) „Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie” – 121.006zł</p>	867 712,00	0,00	0,00
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	118 500,00	0,00	0,00
	6300	<p>dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</p> <p><i>Ujęta jest tutaj dotacja z Województwa Wielkopolskiego z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4m. Wykonanie planowane jest w III kwartale br.</i></p>	118 500,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	311 630,56	247 480,58	79,41
	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	1 000,00	566,02	56,60
	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	246 914,56	246 914,56	100,00
	2460	<p>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</p> <p><i>Dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na usuwanie barszczu Sosnowskiego planowana jest w II półroczu br.</i></p>	18 000,00	0,00	0,00
	6300	<p>dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</p> <p><i>Na podstawie umów o udzieleniu pomocy finansowej z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu</i></p>	45 716,00	0,00	0,00

			<i>zaplanowane są w III kwartale br. dotacje celowe w ramach konkursu „Pięknie wielkopolska wieś” na dwa zadania (place zabaw) w Płytnicy – 23.979zł oraz w Węgiercach – 21.737 zł.</i>			
600			Transport i łączność	2 358 600,00	947 917,11	40,19
	60016		Drogi publiczne gminne	2 358 600,00	947 917,11	40,19
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 200,00	13 027,03	210,11
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	90,95	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>Planowane są tutaj dotacje w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięć:</i> <i>1) Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka” – 1.353.053zł. Wpływ planowany jest w II półroczu br.</i> <i>2) „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka” – 563.011zł (wpłynęło w I półroczu br. 534.799,13 zł).</i> <i>3) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Tarnówka” – 36.336zł. Wpływ planowany jest w II półroczu br.</i>	1 952 400,00	534 799,13	27,39
		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 celowa z Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka”</i>	400 000,00	400 000,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 730 800,00	345 460,33	19,96
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 730 800,00	345 460,33	19,96
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2018r. w opłacie zalega jedna osoba na kwotę 22,41zł. Na dzień obecny zaległość wymienionej opłacie została uregulowana.</i>	500,00	335,01	67,00
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	2 000,00	1 228,45	61,42
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>W wymienionej opłacie zalega sześć osób na kwotę łączną 2.792,63zł. Na zalegających wystawiono wezwania do</i>	45 000,00	20 315,90	45,15

			<i>zapłaty. Na dzień obecny uregulowało zadłużenie w wymienionej opłacie pięciu zalegających na łączną kwotę 2.564,60zł</i>			
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 30 czerwca 2018r 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>Ze względu na przedłużającą się procedurę przetargową na nieruchomości przygotowane do sprzedaży, finalizacja sprzedaży przesunęła się na drugie półrocze.</i>	576 000,00	50 740,00	8,81
		0830	Wpływy z usług	1 500,00	246,00	16,40
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>Wpływy w wymienionej opłacie dotyczą sprzedaży złomu.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	2,10	0,42
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	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>Wpływ dotyczy dotacji celowej w ramach WRPO na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół w Tarnówce”</i>	302 300,00	272 592,87	90,17
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł <i>Zaplanowano tutaj wpłaty wkładu własnego w wysokości 15 % oraz wpłaty kosztów niekwalifikowanych przez mieszkańców gminy, w związku z aplikowaniem do WRPO na zadanie - Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii – „Fabryka energii w gminie Tarnówka”. Wg wstępnych ustaleń inwestycja najprawdopodobniej nie dojdzie do skutku. Stosowne zmiany zostaną naniesione w II półroczu br.</i>	800 000,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	41 414,00	45 752,24	110,48
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 414,00	20 715,10	50,02
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 414,00	20 712,00	50,01
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,10	0,00

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	25 037,14	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>W wymienionej opłacie na dzień 30 czerwca br. występuje zadłużenie w wysokości 3.250,00zł, które w lipcu b.r. zostało zapłacone.</i>	0,00	25 037,14	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	621,00	312,00	50,24
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	621,00	312,00	50,24
		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	621,00	312,00	50,24
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 528 652,00	1 852 932,92	52,51
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	165,00	16,50
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej <i>Rozliczany jest przez Urzędy Skarbowe. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w wymienionej opłacie wynoszą 476,00zł.</i>	1 000,00	165,00	16,50
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 105 000,00	579 463,75	52,44
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2018r w podatku od nieruchomości od osób prawnych zaległość wynosi łącznie 2.502,00zł i dotyczy trzech jednostek prawnych. Na zalegających wystawiono upomnienia w celu likwidacji zaległości podatkowych. W miesiącu lipcu dwie jednostki uregulowały zaległy podatek na łączną kwotę 1.814,00zł. 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 2018r wynoszą 49.077,00zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 10.406,00zł od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.</i>	838 000,00	443 973,00	52,98
		0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym zaległości wynoszą 56,75zł i zalega jedna jednostka, która na dzień obecny uregulowała zaległość podatkową.</i>	43 000,00	23 394,25	54,41

		0330	<p>Wpływy z podatku leśnego</p> <p><i>W podatku leśnym występuje zadłużenie w kwocie 69,09zł i dotyczy jednej jednostki prawnej w kwocie 60,15zł, a pozostała różnica to niedopłata w racie podatku.</i></p>	200 000,00	99 687,00	49,84
		0340	<p>Wpływy z podatku od środków transportowych</p> <p><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 30 czerwca 2018r wynoszą 8.794,00zł</i></p>	22 000,00	12 311,50	55,96
		0910	<p>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</p>	2 000,00	98,00	4,90
	75616		<p>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</p>	1 074 540,00	610 179,98	56,79
		0310	<p>Wpływy z podatku od nieruchomości</p> <p><i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2018r wynosi 156.197,54zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 18 podatników na łączną kwotę 135.743,24 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 razem 32 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 22.761,82zł.</i></p> <p><i>W I półroczu br. komornik sądowy wyegzekwował od czterech dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 1.474,24zł.</i></p> <p><i>Natomiast z wystawionych do Urzędów Skarbowych zrealizowano 11 szt. tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 21.847,60zł.</i></p> <p><i>W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 22 decyzje umorzeniowe na sumę łączną 4.372,00zł .</i></p> <p><i>Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za okres sprawozdawczy wynoszą 68.000,00zł.</i></p>	570 000,00	314 710,59	55,21
		0320	<p>Wpływy z podatku rolnego</p> <p><i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2018r. wynosi 46.223,69zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 10 podatników na łączną kwotę 36.048,03zł.</i></p>	417 000,00	226 806,21	54,39

			<p><i>Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 13 szt. na sumę łączną 3.729,00zł.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu zrealizowano 6 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i I półrocze 2018r. na sumę łączną 4.532,50zł. Natomiast na wniosek strony umorzono podatek na kwotę łączną 597,00zł.</i></p>			
		0330	<p>Wpływy z podatku leśnego</p> <p><i>W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 150,00zł.</i></p>	2 000,00	1 026,00	51,30
		0340	<p>Wpływy z podatku od środków transportowych</p> <p><i>W podatku od środków transportowych za I półrocze br. występuje niedopłata u jednego podatnika na kwotę 84,00zł. Na zalegającego w podatku wystawiono upomnienie w celu likwidacji zaległości podatkowej. 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 2018r. wynoszą 9.354,00zł.</i></p>	24 000,00	14 811,00	61,71
		0360	<p>Wpływy z podatku od spadków i darowizn</p> <p><i>Realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2018r. równa się 260,88zł.</i></p>	1 500,00	720,12	48,01
		0500	<p>Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</p> <p><i>Realizują Urzędy Skarbowe. Zaległości na koniec I półrocza br wynoszą 145,97zł.</i></p>	55 040,00	48 477,00	88,08
		0640	<p>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</p>	0,00	1 679,00	0,00
		0910	<p>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</p>	5 000,00	1 950,06	39,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	47 300,00	29 689,91	62,77
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	6 649,00	66,49
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	37 300,00	23 040,91	61,77
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 300 812,00	633 434,28	48,70
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 290 812,00	622 500,00	48,23
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	10 934,28	109,34
758			Różne rozliczenia	3 789 535,00	2 139 786,76	56,47
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 159 337,00	1 328 824,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 159 337,00	1 328 824,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 619 748,00	809 874,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 619 748,00	809 874,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 450,00	1 088,76	10,42

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 450,00	1 088,76	10,42
801			Oświata i wychowanie	154 208,00	82 364,70	53,41
	80101		Szkoły podstawowe	15 700,00	15 164,00	96,59
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	9,00	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	561,00	112,20
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 000,00	14 000,00	100,00
	80104		Przedszkola	129 508,00	62 880,60	48,55
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 350,00	3 654,00	39,08
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	44 808,00	21 550,60	48,10
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 350,00	37 676,00	50,00
	80110		Gimnazja	0,00	18,00	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	18,00	0,00
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	9 000,00	4 302,10	47,80
		0830	Wpływy z usług	9 000,00	4 302,10	47,80
852			Pomoc społeczna	151 240,00	96 919,26	64,08
	85202		Domy pomocy społecznej	10 000,00	2 400,00	24,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	2 400,00	24,00
	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	11 393,00	6 000,00	52,66
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 393,00	6 000,00	52,66
	85215		Dodatki mieszkaniowe	600,00	600,00	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	600,00	600,00	100,00
	85216		Zasilki stałe	73 801,00	54 000,00	73,17
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	73 801,00	54 000,00	73,17
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	21 769,00	11 718,00	53,83
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 769,00	11 718,00	53,83
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 091,00	2 934,26	48,17
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	2 934,26	48,90
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	91,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	9 267,00	7 267,00	78,42
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 267,00	7 267,00	78,42
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 629,00	17 629,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 629,00	17 629,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 629,00	17 629,00	100,00
855			Rodzina	3 592 294,00	2 105 223,46	58,60
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 101 424,00	1 279 188,00	60,87
		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	2 101 424,00	1 279 188,00	60,87
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 488 770,00	823 935,46	55,34
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 478 707,00	798 000,00	53,97
		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. W rozdziale 85502 zaległości na dzień 30</i>	10 063,00	25 935,46	257,73

			<i>czerwca br. wynoszą 478.483,41zł i dotyczą świadczeń alimentacyjnych.</i>			
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	100,00	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	100,00	100,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	2 000,00	2 000,00	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	2 000,00	2 000,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 700,00	8 608,50	36,32
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11 700,00	0,00	0,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>W związku z umową z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu zaplanowana jest tutaj dotacja na zakup sadzonek drzew miododajnych przeznaczonych do nasadzeń. Wykonanie planowane jest w II półroczu br.</i>	11 700,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	8 608,50	71,74
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	8 608,50	71,74
RAZEM				17 241 672,56	8 165 159,16	47,36

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń na łączną sumę 15.375,00 zł, co stanowi 0,19% 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 2018r. wynoszą 135.225,00 zł, co stanowi 1,66% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest zadawalający, gdyż wynosi 47,36%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i I półrocze 2018r. wynosi ogółem 850.934,60 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 350.313,99zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- opłat za odprowadzane ścieki komunalne 142.215,88 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	2.815,04 zł,
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	476,00 zł,
– podatku od nieruchomości	158.699,54 zł,
– podatku rolnego	46.280,44zł,
– podatku leśnego	219,09 zł,
– podatku od środków transportowych	84,00 zł,
– podatek od spadków i darowizn	260,88zł,
– podatek od czynności cywilnoprawnych	145,97zł,
– pozostałe odsetki od należności za odprowadzane ścieki oraz z tytułu czynszu dzierżawnego od mienia komunalnego	21.254,35zł,
– świadczenia alimentacyjne	478.483,41zł.

W ciągu I półrocza 2018r. w wyniku wystosowanych upomnień, wezwań do zapłaty oraz częściowej realizacji tytułów wykonawczych na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 83.348,67zł.

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 2018r. zaplanowano kwotę 6.260.250 zł, z czego w I półroczu wydano 2.285.739,19 zł, tj. 36,51%. Wydatki majątkowe wykonane w I półroczu br. to:

- a) w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 2.345.884 zł, a wydatkowano kwotę 1.746.950,50 zł, tj. 74,47%, w tym:

- *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 zaplanowano w kwocie 356.823 zł, a wydatkowano w wysokości 356.823 zł, tj. 100% planu. Zostało wybudowanych 30 oczyszczalni ścieków.
- *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 zaplanowano w kwocie 80.934 zł, a wydatkowano w wysokości 80.934 zł, tj. 100% planu. Zostało wybudowanych 7 oczyszczalni ścieków.
- *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 zaplanowano w kwocie 247.599 zł, a wydatkowano w wysokości 247.599 zł, tj. 100% planu. Zostało wybudowane 22 oczyszczalnie ścieków.
- *Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 zaplanowano w kwocie 222.630 zł, a wydatkowano w wysokości 222.630 zł, tj. 100% planu. Po odliczeniu podatku VAT kwota wykonania wyniosła 181.000 zł.
- *Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi. Zadanie zostało rozpoczęte w I półroczu 2018r. W 2018r. na zadanie zaplanowano 1.230.000 zł. W I półroczu wykonano prace w kwocie 1.046.565,49 zł. Po odliczeniu podatku VAT kwota wykonania wyniosła 852.194,50 zł.
- na prace dodatkowe związane z budową sieci wodociągowej zaplanowano kwotę 142.898 zł, wykonanie nastąpi w II półroczu br.
- na nadzór na zadaniach inwestycyjnych zaplanowano kwotę 20.000 zł, a wykonano w kwocie 16.400 zł, tj. 82,00% planu,

- na prace związane z budową wodociągu w Tarnowski Młynie zaplanowano kwotę 25.000 zł, wykonanie zaplanowane jest w II półroczu br.,
 - na II etap wodociągowania Ptuszy zaplanowano kwotę 5.000 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 12.000 zł, a wydatkowano 12.000 zł, tj. 100,00%,
 - dofinansowanie do budowy studni – kwota 3.000 zł, wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.
- b) w rozdziale 60016 zaplanowano kwotę 2.743.500 zł, a wydatkowano 399.750 zł, tj. 14,57%, w tym:
- *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. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dojścia do budynków użyteczności publicznej jak również poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zadanie zostało rozpoczęte w I półroczu 2018r. W 2018r. na zadanie zaplanowano 2.600.000 zł. W I półroczu wykonano prace w kwocie 399.750 zł.
 - inspektor nadzoru – kwota 20.000 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.,
 - budowa chodnika w Pleceminie – kwota 5.000 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tarnowskim Młynie – zaplanowano kwotę 118.500 zł (jest to dotacja z FOGR), wykonanie planowane jest w II półroczu br.
- c) w rozdziale 70005 zaplanowano kwotę 1.053.732 zł, a wydatkowano 83.005 zł, tj. 7,88%, w tym:
- projekt *Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii – „Fabryka energii w gminie Tarnówka”* w kwocie 800.000 zł, gdzie uwzględniono wkład własny (15% kosztów kwalifikowanych oraz koszty niekwalifikowane – podatek VAT). Wg wstępnych ustaleń inwestycja najprawdopodobniej nie dojdzie do skutku. Stosowne zmiany zostaną nanesione w II półroczu br.
 - prace przygotowawcze pod inwestycje związane z budynkiem pełniącym funkcje kulturalne w miejscowości Osówka, Plecemin i Węgierce – kwota 68.880 zł, wydatki wykonano w kwocie 68.880 zł, tj 100% planu,
 - na budowę podestu przy Bibliotece w Tarnówce zaplanowano kwotę 13.000 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.

- na budowę wiaty integracyjnej „Rybakówka” w Tarnówce zaplanowano kwotę 20.000 zł, wykonanie wydatków planowane jest w II półroczu
 - na fundusz sołecki w Sokolnej na zakup wyposażenia na plac zabaw zaplanowano kwotę 11.582,21 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - na fundusz sołecki w Węgiercach na budowę wiaty integracyjnej zaplanowano kwotę 13.242,74 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - na fundusz sołecki w Osówce na zakup materiałów i urządzeń na plac przy wiacie zaplanowano kwotę 14.904,29 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - na fundusz sołecki w Płytnicy na zakup materiałów do budowy placu zabaw zaplanowano kwotę 12.020,73 zł, wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - wkład własny gminy oraz dotacja w ramach programu Wielkopolska Odnowa Wsi. Plan wynosi 84.738 zł, a wykonanie nastąpi w II półroczu br. Ujęte są tutaj wydatki związane są z urządzaniem placów zabaw w Węgiercach – kwota 39.758 zł oraz w Płytnicy – kwota 44.980 zł. Wykonanie planowane jest w II półroczu br.
 - zakup działki pod inwestycje w Płytnicy i w Tarnowcu – kwota 15.364,03 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 14.125 zł, tj. 91,94%.
- d) w rozdziale 75403 zaplanowano kwotę 10.000 zł na dofinansowanie do zakup radiowozu dla policji; wykonanie planowane jest w II półroczu br,
- e) w rozdziale 75411 zaplanowano kwotę 20.000 zł na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie; w I półroczu wydatkowano kwotę 20.000 zł, tj. 100% planu,
- f) w rozdziale 80104 zaplanowano kwotę 20.000 zł na wymianę kotła CO wraz z podajnikiem oraz kwotę 6.500 zł na zakup kuchni gazowej z okapem; wykonanie planowane jest w II półroczu br,
- g) w rozdziale 85111 zaplanowano kwotę 9.600 zł na zakup ambulansu sanitarnego, jest to dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Złotowie; wykonanie planowane jest w II półroczu br.
- h) w rozdziale 90015 zaplanowano kwotę 28.334 zł zakup lamp drogowych w Tarnówce, jako zadanie w ramach funduszu sołeckiego; w I półroczu wydatkowano kwotę 28.333,69 zł, tj. 100% planu,
- i) w rozdziale 92109 zaplanowano kwotę 7.700 zł zakup palnika na pelet do świetlicy w Piecovie; w I półroczu wydatkowano kwotę 7.700 zł tj. 100% planu,

- j) w rozdziale 92601 zaplanowano kwotę 15.000 zł na prace przygotowawcze i projektowe pod budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Tarnówce; wykonanie planowane jest w II półroczu br.

Inne wydatki w ramach budżetu w I półroczu 2018r. to m.in.:

- 1) na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieć wodociągową wraz z hydroforniami (rozdział 01010) na plan 309.620 zł wydano kwotę 150.888,89 zł, co stanowi 48,73 % planu,
- 2) na utrzymanie i remonty dróg (rozdział 60016) na plan 301.979,24 zł (w tym fundusz sołecki planowany na kwotę 10.500 zł – na zakup tłucznia do remontu drogi w Tarnowcu oraz na kwotę 20.000 zł – na utwardzenie drogi w Tarnówce I) wydano kwotę 221.128,48 zł (w tym 10.500 zł - wydatki funduszu sołeckiego Tarnowiec, a sołectwa Tarnówka I planowane są na II półrocze br.), co stanowi 73,23% planu,
- 3) na utrzymanie OSP (rozdział 75412) zaplanowano kwotę 86.852 zł, a wydano 43.814,54 zł, co stanowi 50,45% planu,
- 4) na dodatki mieszkaniowe oraz dodatek energetyczny (rozdział 85215) zaplanowano kwotę 10.600 zł. W I półroczu br. wydano 4.752,41 zł (w tym dodatek energetyczny – 453,66 zł), co stanowi 44,83% planu,
- 5) na oczyszczanie gminy (rozdział 90003) oraz utrzymanie zieleni (rozdział 90004) zaplanowano kwotę 86.669 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie 16.648,22 zł: Węgierce – 1.000 zł na zakup roślin ozdobnych, Piecewo – 1.599 zł na zakup parasoli ogrodowych, Plecemin – 14.089,22 zł na zakup roślin ozdobny i materiałów do palisady) z czego wydano kwotę 39.872,44 zł (wykonanie funduszu sołeckiego planowane jest w II półroczu br.), co stanowi 46,01% planu,
- 6) na utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) zaplanowano kwotę 21.000 zł, z czego na dzień 30 czerwca br. wydano 12.070,86 zł, co stanowi 57,48 % planu,
- 7) na oświetlenie drogowe (rozdział 90015) w 2018 r. zaplanowano kwotę 161.334 zł (w tym fundusz sołecki Tarnówka II w kwocie 28.333,69 zł). W I półroczu br. wydano na ten cel 101.066,10 zł (w tym fundusz sołecki Tarnówka I – 28.333,69 zł), co stanowi 62,64% planu,
- 8) na utrzymanie świetlic wiejskich (rozdział 92109) zaplanowano kwotę 48.700 zł, a wydatkowano w I półroczu br. kwotę 21.754,67 zł, co stanowi 44,67%,
- 9) na utrzymanie obiektów sportowych (rozdział 92601 oraz 92695) zaplanowano kwotę 61.704 zł (w tym fundusz sołecki Węgierce – kwota 4.000 zł na zakup zestawu do koszykówki oraz fundusz sołecki Piecewo – kwota 4.203,40 zł na zakup zestawu do tenisa

ziemnego i koszy do piłki koszykowej) , a wydano w I półroczu br. kwotę 18.878,58 zł (wydatki funduszu sołeckiego planowane są w II półroczu br.), co stanowi 30,60%.

W 2018r. zaplanowano w budżecie gminy wydatki stanowiące fundusz sołecki. Zaplanowano na ten cel 208.194,37 zł, a wydano w I półroczu kwotę 57.435,24 zł, co stanowi 27,14%. W ramach wykonanych wydatków zakupiono tłuczeń do remontu drogi za kwotę 10.500 zł oraz sprzęt agd za kwotę 1.067,96 zł w sołectwie Tarnowiec, zakupiono materiały do pokrycia dachu wiaty na kwotę 14.011,59 zł w sołectwie Ptusza, zakupiono ławki w kwocie 522 zł w sołectwie Piecewo, zakupiono namiot w kwocie 3.000 zł w sołectwie Płytnica, a także zakupiono lampy drogowe w sołectwie Tarnówka II za kwotę 28.333,69 zł.

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 3.405.392 zł wyniosły 1.740.353,74 zł, co stanowi 51,11% planu. W ramach wydatków Zespołu Szkół są dowozy uczniów do szkoły (rozdział 80113 § 4300), na które zaplanowano kwotę 142.560 zł, a wydano 85.536 zł, co stanowi 60,00% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 13.000 zł wydatkował na ten cel 9.509,52 zł, co stanowi 73,15% 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 4.379.262 zł wyniosły w I półroczu 2.184.027,69 zł, co stanowi 49,87% planu.

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 4.523.135,90 zł, wydatkowano kwotę 2.348.364,27 zł, co stanowi 51,92%, w tym:

- GOPS – na plan 365.238 zł, wykonano 186.504,19 zł, co stanowi 51,06%,
- Urząd Gminy (w tym inkaso dla sołtysów, wynagrodzenia członków OSP oraz umowy zlecenia zawierane przez Wójta) – na plan 1.517.888,90 zł, wykonano 818.485,87 zł, co stanowi 53,92%,
- Zespół Szkół – na plan 2.640.009 zł , wykonano 1.343.374,21 zł, co stanowi 50,89%.

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

- | | |
|------------------------------|--------------|
| - wydatki – plan po zmianach | 40.184 zł |
| - wydatki wykonano w kwocie | 17.504,07 zł |
| co stanowi 43,56 % planu | |

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

W I półroczu 2018 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>	5 900	2 603,71	44,13
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>	11 800	5 001,70	42,39
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta Piła na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Miasto Piła.</i>	7 300	3 700,98	50,70
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta Złotów na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Miasto Złotów.</i>	5 000	650,80	13,02
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły	18 000	9 000,00	50,00
851	85111	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup ambulansu sanitarnego <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	9 600	0,00	0,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	3 204	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>	10 000	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce	288 867	140 000	48,47
Razem				359 671	160 957,19	44,75
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urządzeń	8 050	8 050,00	100,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków <i>Zaplanowane dotacje zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	12 000	12 000,00	100,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy studni <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	3 000	0,00	0,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury <i>Dotacje przyznawane są po konkursach ofert.</i>	12 000	4 100,00	34,17
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Osówce <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000	0,00	0,00
921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Pieciewie <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000	0,00	0,00

921	92120	2720	Dotacja na remont kościoła w Tarnówce <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	20 000	0,00	0,00
926	92695	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych <i>Dotacja przekazywana jest wg umowy.</i>	63 000	40 000,00	63,49
926	92695	2830	Dotacja na organizację imprez sportowych <i>Dotacja będzie rozdysponowana w razie potrzeby, po konkursie ofert.</i>	10 000	0,00	0,00
Razem				138 050	64 150,00	46,47

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 3.883.332,56 zł, a wydatkowano 2.069.171,64 zł, tj. 53,28% 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 18.000 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 odchyień od planu.

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/18	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 942 168,56	2 160 573,49	73,43
	01008		Melioracje wodne	8 050,00	8 050,00	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>	8 050,00	8 050,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 660 004,00	1 900 910,92	71,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	22 849,80	38,08
		4260	Zakup energii	87 000,00	47 663,42	54,79
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	156 500,00	79 667,77	50,91
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	595,50	59,55
		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</i>	4 500,00	3 071,53	68,26

			<i>usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.</i>			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 898,00	16 400,00	8,50
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	867 712,00	862 554,27	99,41
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 270 274,00	855 996,23	67,39
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	15 000,00	12 000,00	80,00
	01030		Izby rolnicze	9 200,00	4 698,01	51,07
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 200,00	4 698,01	51,07
	01095		Pozostała działalność	264 914,56	246 914,56	93,21
		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	1 901,76	1 901,76	100,00
			w tym zadania zlecone	1 901,76	1 901,76	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Planowane jest tutaj w II półroczu br. usuwanie barszczu Sosnowskiego w kwocie 18.000 zł.</i>	18 787,80	787,80	4,19
			w tym zadania zlecone	787,80	787,80	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	242 073,10	242 073,10	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale w zakresie zadań zleconych związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opałowym.</i>	242 073,10	242 073,10	100,00
600			Transport i łączność	3 045 479,24	620 878,48	20,39
	60016		Drogi publiczne gminne	3 045 479,24	620 878,48	20,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Zwiększone wykonanie w tym paragrafie wynika z tego, że w I półroczu wiele dróg było nieprzejezdnych ze względu na duże opady deszczu.</i>	126 252,24	98 245,63	77,82
		4270	Zakup usług remontowych	40 727,00	18 726,75	45,98
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Zwiększone wykonanie w tym paragrafie wynika z tego, że w I półroczu wiele dróg było nieprzejezdnych ze względu na duże opady deszczu.</i>	135 000,00	104 156,10	77,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	143 500,00	0,00	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 353 053,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	1 246 947,00	399 750,00	32,06
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 246 620,10	177 654,82	14,25

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 246 620,10	177 654,82	14,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 008,10	39 097,73	47,68
		4260	Zakup energii	3 500,00	1 997,84	57,08
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 463,72	54,64
		4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	48 090,53	50,62
		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	404 350,00	68 880,00	17,03
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	479 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	170 382,00	14 125,00	8,29
750			Administracja publiczna	1 916 582,00	1 059 215,71	55,27
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 414,00	20 712,00	50,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - zadania zlecone	41 414,00	20 712,00	50,01
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	85 820,00	42 353,31	49,35
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 720,00	42 032,00	49,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	179,23	44,81
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	400,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	142,08	47,36
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 664 568,00	925 638,94	55,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 246,00	1 245,64	55,46
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 089 197,00	555 020,95	50,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 303,00	84 302,53	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 000,00	103 935,10	53,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy	19 800,00	10 007,07	50,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 993,00	55 797,51	79,72
		4260	Zakup energii	10 000,00	6 055,45	60,55
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	675,37	22,51
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 800,00	750,00	26,79
		4300	Zakup usług pozostałych	89 000,00	53 814,22	60,47
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	6 447,48	49,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	14 493,90	48,31
		4430	Różne opłaty i składki <i>Wydatki planowane są w II półroczu.</i>	8 100,00	0,00	0,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 551,00	18 414,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 351,00	2 178,00	50,06
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	227,00	114,00	50,22
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	12 387,72	68,82
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	12 199,40	61,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 500,00	10 689,40	61,08
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	1 510,00	60,40
	75095		Pozostała działalność	104 780,00	58 312,06	55,65
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	3 200,00	1 530,50	47,83
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>Ujęte są tutaj wydatki za inkaso dla sołtysów.</i>	43 560,00	21 780,00	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe <i>Ujętą są tutaj umowy zlecenia i o dzieło zawierane przez Wójta Gminy.</i>	20 000,00	9 884,91	49,42
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	1 148,65	45,95
		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>	35 520,00	23 968,00	67,48
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	621,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	621,00	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	86,00	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>	124,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	124 852,00	66 814,54	53,51
	75403		Jednostki terenowe Policji	18 000,00	3 000,00	16,67
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy <i>Pozostała część wydatków planowana jest w II półroczu br.</i>	8 000,00	3 000,00	37,50
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych <i>Wpłata planowana jest w II półroczu br. i dotyczy zakupu samochodu dla Policji</i>	10 000,00	0,00	0,00

	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00	20 000,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.i dotyczyły zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie</i>	20 000,00	20 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	86 852,00	43 814,54	50,45
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	10 477,50	41,91
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	604,00	397,41	65,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 448,00	10 294,00	50,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	12 858,62	64,29
		4260	Zakup energii	10 500,00	6 118,04	58,27
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	3 373,77	37,49
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>	800,00	295,20	36,90
757			Obsługa długu publicznego	150 000,00	50 654,87	33,77
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00	50 654,87	33,77
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00	50 654,87	33,77
758			Różne rozliczenia	65 671,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	65 671,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - ogólna	30 183,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - celowa	35 488,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 441 213,00	1 776 069,61	51,61
	80101		Szkoły podstawowe	2 005 262,00	1 026 318,53	51,18
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80 346,00	39 248,88	48,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 263 477,00	606 761,54	48,02
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	104 000,00	99 995,30	96,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 814,00	128 769,98	49,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy	37 457,00	11 861,32	31,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 703,00	42 932,19	56,71
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	19 086,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	19 498,00	6 460,47	33,13
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	848,00	223,40	26,34
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 272,00	742,65	58,38
		4300	Zakup usług pozostałych	73 465,00	36 416,36	49,57

		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 543,00	1 212,68	47,69
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	423,76	52,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 360,00	51 270,00	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	593,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 900,00	2 603,71	44,13
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 900,00	2 603,71	44,13
	80104		Przedszkola	524 367,00	244 388,41	46,61
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	24 100,00	9 353,48	38,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 169,00	4 211,70	37,71
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251 397,00	116 288,82	46,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 300,00	18 416,80	95,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 317,00	22 894,42	48,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 744,00	1 157,65	17,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	13 773,62	47,50
		4220	Zakup środków żywności	44 808,00	21 645,47	48,31
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	157,60	5,25
		4260	Zakup energii	9 000,00	3 522,93	39,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	35,00	17,50
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 550,00	1 479,09	22,58
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego <i>Ujęte są tutaj koszty utrzymania dzieci w przedszkolach poza gminą na podstawie not księgowych.</i>	29 800,00	20 866,23	70,02
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	473,89	39,49
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	75,21	12,54
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 382,00	10 036,50	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych</i>	300,00	0,00	0,00

			<i>potrzeb.</i>			
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zakupy inwestycyjne planowane są w II półroczu br.</i>	26 500,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	580 901,00	317 805,22	54,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 301,00	11 243,98	42,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	389 395,00	201 535,60	51,76
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00	29 068,33	93,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 146,00	37 325,56	51,74
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 283,00	2 943,71	28,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 597,00	10 344,35	76,08
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	914,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	3 502,00	1 542,82	44,06
		4270	Zakup usług remontowych	152,00	53,35	35,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	228,00	177,35	77,79
		4300	Zakup usług pozostałych	13 285,00	8 696,49	65,46
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	457,00	289,60	63,37
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	83,58	41,79
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 334,00	14 500,50	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	107,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	173 560,00	104 045,52	59,95
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 000,00	9 000,00	50,00
		4300	Zakup usług pozostałych	155 560,00	95 045,52	61,10
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 580,00	4 680,51	28,23
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 400,00	28,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 080,00	3 280,51	32,54
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	9 500,00	4 062,30	42,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w I półroczu br.</i>	500,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	9 000,00	4 062,30	45,14
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	84 000,00	36 808,16	43,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 000,00	36 808,16	43,82
	80195		Pozostała działalność	41 143,00	35 357,25	85,94
		4190	Nagrody konkursowe	18 000,00	18 000,00	100,00

			<i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu br. Wydatki związane były z nagrodami dla uczniów na koniec roku szkolnego.</i>			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 143,00	17 357,25	75,00
851			Ochrona zdrowia	66 784,00	32 839,59	49,17
	85111		Szpitala ogólne	9 600,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	9 600,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	38 684,00	17 504,07	45,25
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 204,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 370,00	3 185,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 630,00	2 390,57	20,56
		4300	Zakup usług pozostałych	17 080,00	11 870,00	69,50
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	400,00	58,50	14,63
	85195		Pozostała działalność	17 000,00	15 335,52	90,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki w większości zostały zrealizowane w I półroczu i dotyczyły zakupu sprzętu medycznego na potrzeby instruktażowe</i>	17 000,00	15 335,52	90,21
852			Pomoc społeczna	745 245,00	369 129,50	49,53
	85202		Domy pomocy społecznej	200 000,00	107 791,90	53,90
		3110	Świadczenia społeczne	200 000,00	107 791,90	53,90
	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	9 504,67	31,67
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - własne	18 459,00	6 366,10	34,49
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne – zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są w zależności od wysokości świadczeń.</i>	11 552,00	3 138,57	27,17
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	30 393,00	8 304,18	27,32
		3110	Świadczenia społeczne <i>Zasilki przyznawane są osobo spełniającym określone kryteria.</i>	30 393,00	8 304,18	27,32

	85215		Dodatki mieszkaniowe	10 600,00	4 752,41	44,83
		3110	Świadczenia społeczne - własne	10 000,00	4 298,75	42,99
		3110	Świadczenia społeczne - zlecone	588,00	453,66	77,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zlecone	12,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	138 801,00	76 784,32	55,32
		3110	Świadczenia społeczne	138 801,00	76 784,32	55,32
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	257 973,00	136 002,62	52,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 500,00	84 982,61	49,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 800,00	12 488,04	97,56
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 050,00	17 549,55	53,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00	1 787,24	39,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	2 400,00	66,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 586,00	3 373,48	39,29
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	30,00	10,00
			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	6 280,68	52,34
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	821,14	68,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	913,85	45,69
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 437,00	4 040,14	74,31
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 335,89	33,40
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	49 200,00	14 703,00	29,88
		4300	Zakup usług pozostałych	49 200,00	14 703,00	29,88
			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	28 267,00	11 286,40	39,93
		3110	Świadczenia społeczne	28 267,00	11 286,40	39,93
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	92 751,00	50 822,67	54,79
	85401		Świetlice szkolne	72 979,00	33 617,07	46,06
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 421,00	1 910,80	43,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 280,00	21 578,26	42,92
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 900,00	3 664,37	93,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 056,00	4 304,39	42,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 443,00	0,00	0,00
			<i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 879,00	2 159,25	75,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 772,00	17 205,60	87,02
		3240	Stypendia dla uczniów	19 772,00	17 205,60	87,02
			<i>Wydatki zostały wykonane do końca roku szkolnego.</i>			
	855		Rodzina	3 644 617,00	1 819 650,60	49,93
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 101 424,00	1 100 895,95	52,39
		3110	Świadczenia społeczne	2 069 423,00	1 084 356,09	52,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 000,00	10 500,00	55,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 610,00	1 377,00	85,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 730,00	2 136,81	57,29

		4120	Składki na Fundusz Pracy	510,00	290,99	57,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 525,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 626,00	2 235,06	61,64
		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>	1 000,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 496 770,00	705 557,06	47,14
		3110	Świadczenia społeczne	1 383 613,00	648 638,22	46,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 114,00	13 744,00	47,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 963,00	1 962,48	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 836,00	27 361,44	43,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy	795,00	384,81	48,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 468,00	8 909,96	85,12
		4300	Zakup usług pozostałych	4 997,00	3 482,12	69,68
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 136,00	272,39	23,98
		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 socjalnych	593,00	444,62	74,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 055,00	357,02	33,84
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	100,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	24 823,00	10 075,02	40,59
		3110	Świadczenia społeczne	400,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 600,00	7 920,00	45,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 200,00	1 425,18	44,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy	430,00	194,04	45,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	1 800,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	91,18	11,40
			w tym zadania zlecone	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	593,00	444,62	74,98
	85508		Rodziny zastępcze	21 000,00	3 122,57	14,87
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w</i>	21 000,00	3 122,57	14,87

			<i>miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	500,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	305 503,00	171 622,55	56,18
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	30 820,00	18 368,40	59,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 820,00	302,68	10,73
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	18 065,72	64,52
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	55 849,00	21 504,04	38,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 349,00	19 139,44	38,01
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	2 364,60	42,99
	90013		Schroniska dla zwierząt	21 000,00	12 070,86	57,48
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	12 070,86	57,48
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	161 334,00	101 066,10	62,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	75 000,00	44 008,96	58,68
		4300	Zakup usług pozostałych	57 000,00	28 723,45	50,39
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br. i dotyczyły funduszu sołeckiego Tarnówka II (zakup lamp drogowych)</i>	28 334,00	28 333,69	100,00
	90095		Pozostała działalność	36 500,00	18 613,15	50,99
		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>	10 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 500,00	52,15	2,09
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w I półroczu i związane były z emisją zanieczyszczeń.</i>	19 000,00	18 561,00	97,69
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	431 988,66	183 294,95	42,43
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	4 100,00	34,17
		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	4 100,00	34,17

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	48 700,00	21 754,67	44,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	10 521,52	55,38
		4260	Zakup energii	9 000,00	2 356,91	26,19
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	1 176,24	18,10
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 700,00	7 700,00	100,00
	92116		Biblioteki	288 867,00	140 000,00	48,47
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	288 867,00	140 000,00	48,47
	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	52 421,66	17 440,28	33,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 421,66	17 440,28	41,11
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą pozostałej działalności kulturalnej i są dokonywane w miarę zaistniałych potrzeb. Ponadto jest tutaj zawarty również fundusz sołecki w wysokości 22.420,75 zł – sołectwa Tarnówka I, Piecewo, Tarnowiec i Płytnica. Większość wydatków z funduszu zaplanowana jest na II półrocze br.</i>	10 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	142 654,00	60 478,58	42,40
	92601		Obiekty sportowe	35 500,00	8 939,94	25,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	379,41	7,59
		4260	Zakup energii	13 000,00	8 560,53	65,85
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i> <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	15 000,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	80 950,00	41 600,00	51,39
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom <i>Dotacja przekazywana jest wg umowy.</i>	63 000,00	40 000,00	63,49
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja będzie rozdysponowana w razie potrzeby, po konkursie ofert.</i>	10 000,00	0,00	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 600,00	80,00

			<i>Nagrody zostały przyznane w I półroczu br.</i>			
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Zaplanowane są tutaj wydatki związane z wyjazdami dzieci na basen i mają być realizowane w II półroczu br.</i>	5 950,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	26 204,00	9 938,64	37,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb. Zawarty jest tutaj również fundusz sołecki w wysokości 8.230,40 zł – sołectwa Węgierce i Piecewo. Wydatki z funduszu zaplanowane są na II półrocze br.</i>	11 204,00	1 613,58	14,40
		4260	Zakup energii	6 500,00	3 057,09	47,03
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 267,97	65,85
RAZEM				18 362 749,56	8 599 699,96	46,83

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			4 375 071	4 275 071	97,71
1	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych <i>Przychód z tego tytułu planowany jest w II półroczu br.</i>	950	100 000	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki krajowe	952	4 275 071	4 275 071	100,00
Rozchody ogółem:			3 253 994	794 608,73	24,42
1	Spłaty kredytów i pożyczek krajowych <i>Większa część rat do spłaty przypada w II półroczu br.</i>	992	3 253 994	794 608,73	24,42

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 2018-2025 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnówka za II kwartał 2018 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na rok 2018 została przyjęta uchwałą Nr XXXIII/191/2018 Rady Gminy Tarnówka z dnia 31 stycznia 2018 roku. Następnie zmieniona została uchwałą Nr XXXIV/198/2018 Rady Gminy Tarnówka z dnia 23 marca 2018r., w związku z dokonywanymi zmianami w budżecie gminy oraz zmianami w limicie zobowiązań na na zadania w pozycjach 1.1.2.1, 1.1.2.2, 1.1.2.3, 1.1.2.4, 1.1.2.5, 1.1.2.6.

Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2018 – 2025 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowane zadłużenie zgodnie z WPF na koniec roku 2018 ma wynieść 3.555.678 zł tj. 20,62 % w stosunku do planowanych dochodów (17.241.672,56 zł).

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 2018r. – 2,98% (bez wyłączeń wynosi – 20,30%), 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 2018r. wynosi 6,09%.

Realizacja Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w załączniku Nr 2 zawiera 7 przedsięwzięć:

- 1) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 356.823 zł. Zostało wybudowanych 30 oczyszczalni ścieków.
- 2) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 80.934 zł. Zostało wybudowanych 7 oczyszczalni ścieków.
- 3) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie

zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 247.599 zł. Zostało wybudowane 22 oczyszczalnie ścieków.

- 4) *Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W I półroczu 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 222.630 zł.
- 5) *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. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dojścia do budynków użyteczności publicznej jak również poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zadanie zostało rozpoczęte w I półroczu 2018r. W 2018r. na zadanie zaplanowano 2.600.000 zł. W I półroczu wykonano prace w kwocie 399.750 zł.
- 6) *Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców wsi. Zadanie zostało rozpoczęte w I półroczu 2018r. W 2018r. na zadanie zaplanowano 1.230.000 zł. W I półroczu wykonano prace w kwocie 1.046.565,49 zł.
- 7) *Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii – „Fabryka energii w gminie Tarnówka”* – zadanie zostało zaplanowane na lata 2017-2018. Celem zadania jest poprawa stanu powietrza przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Tarnówka. Zadanie ma być dofinansowane w ramach WRPO. Wg wstępnych ustaleń inwestycja najprawdopodobniej nie dojdzie do skutku. Stosowne zmiany zostaną naniesione w II półroczu br.

Wójt Gminy
/-/ Jacek Mościcki

INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2018 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 2018r. jednostka otrzymała z Gminy Tarnówka dotację w wysokości 140.000 zł, co stanowi 48,47% planu, który po zmianach wynosi 288.867 zł.

Szczegółową informację dotyczącą przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce za I półrocze 2018r. przedstawia załącznik, w którym przedstawiono szczegółowy podział przychodów i kosztów.

Wójt Gminy
/-/ Jacek Mościcki

Analiza opisowa z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej i Ośrodku Kultury w Tarnówce za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 roku. Ogółem realizowane wydatki wynosiły 134.765,31 zł i stanowiły 42,92 % planu na 2018 rok. Informujemy, że Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury nie posiadały na dzień 30.06.2018 roku zobowiązań i należności wymagalnych.

Podział poszczególnych przychodów i kosztów przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	325 999,19	169 412,05	51,97
	Stan konta na dzień 01.01.2018 rok	16 172,19	16 172,19	
	Dotacje podmiotowe z Gminy	288 867,00	140 000,00	48,47
	Dotacje celowe	0,00	0,00	0,00
	Dochody z najmu	10 000,00	6 440,00	64,40
	Inne dochody	3 100,00	1 098,36	35,43
	Darowizny+ pozost.przychody	7 860,00	5 701,50	72,54
	Przychody finansowe-odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty	313 999,19	134 765,31	42,92
	Zakup materiałów	67 100,00	34 120,98	50,85
	zakup wyposażenia, środki czystości	2 800,00	1 261,92	45,07
	materiały biurowe	1 500,00	1 015,73	67,72
	zbiory biblioteczne, czasopisma	4 000,00	543,68	13,59
	zakup peletu	13 000,00	9 813,92	75,49
	zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć dla dzieci	1 400,00	181,94	13,00
	zakup materiałów gospodarczych i do remontów	8 000,00	81,50	1,02
	zakup materiałów pozostałych	1 400,00	576,87	41,21
	materiały do organizacji imprez okolicznościowych	30 000,00	16 457,04	54,86
	zużycie wody	500,00	219,09	43,82
	zużycie energii elektrycznej	4 500,00	3 969,29	88,21
	Usługi obce	56 009,19	23 982,14	42,82
	usługi pocztowe, usługi bankowe	915,00	638,23	69,75
	dostęp do portalu internetowego, abonamenty za programy komputerowe	3 290,00	2 154,47	65,49
	koszty wysyłki, pozostałe usługi	9 150,00	1 637,66	17,90
	usługi - serwis p.poż.+ ścieki+wywóz nieczystości stałych	6 000,00	2 013,33	33,56
	usługi remontowe	12 000,00	7 000,00	
	usługi do organizacji imprez okolicznościowych	36 654,19	10 538,45	28,75
	Wynagrodzenia	156 788,22	61 098,49	38,97
	wynagrodzenia osobowe	138 108,22	52 773,49	38,21
	wynagrodzenia bezosobowe	18 680,00	8 325,00	44,57

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 301,78	14 886,92	44,70
ubezpieczenia społeczne	24 748,00	8 746,31	35,34
fundusz pracy	3 357,00	1 193,69	35,56
odpis na ZFŚS	4 896,78	4 896,78	100,00
szkolenia pracowników	250,00	50,14	20,06
badania pracownicze	50,00	0,00	0,00
Podróże służbowe	650,00	549,87	84,60
Ubezpieczenia	150,00	126,91	84,61

3. Pozostałe koszty operacyjne		343,40	
---------------------------------------	--	---------------	--

4. Stan konta na dzień 30.06.2018 rok		34 303,34	
--	--	------------------	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gruszevska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
i Ośrodka Kultury w Tarnówce

Patrycja Miskalska