

WÓJT GMINY W TARNÓWCE



SPRAWOZDANIE

**opisowo – analityczne z wykonania budżetu gminy
za 2018r.**

Tarnówka, marzec 2019 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.

Budżet planowany na 2018r. wykazywał deficyt w kwocie 1.121.077 zł oraz rozchody w kwocie 3.253.994 zł. Ponadto planowany był przychód w formie kredytu inwestycyjnego w wysokości 4.375.071zł. Rozchody planowano sfinansować z dochodów własnych oraz środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zmniejszony o kwotę 1.124.794,11 zł po stronie dochodów, a po stronie wydatków został zwiększony o kwotę 1.782.922,97 zł.

Na zmianę wielkości planowanych dochodów miało wpływ:

– zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone	683.329,72 zł,
– zwiększenie dotacji celowej na zadania własne	159.118,17 zł,
– dotacja z FOGR	205.100 zł,
– dotacja w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”	45.716 zł,
– dotacja z WFOŚiGW na usuwanie Barszczu Sosnowskiego	35.000 zł,
– dotacja z WFOŚiGW na zagospodarowaniem terenów zielonych	28.000 zł,
– środki finansowe z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Płytnica na remont drogi	42.680 zł,
– dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej na MURAL	6.250 zł,
– zwiększenie wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych	12.400 zł,
– dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące (nasadzenia)	11.700 zł
– zmniejszenia dochodów własnych	-81.652 zł,
– zmniejszenia subwencji oświatowej	-93.027 zł,
– zmniejszenia dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	- 2.179.409 zł,

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	15.727.658,89 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 94,12 % planu	14.802.371,47 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	19.756.452,97 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 91,94 % planu	18.163.667,81 zł

Budżet planowany po zmianach wykazywał deficyt w kwocie 4.028.794,08 zł.

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy wzrosło z kwoty 2.534.600,73 zł do kwoty 6.563.394,81 zł. W 2018r. zaciągniętych zostało 5 kredytów w kwocie łącznej 5.062.022,81 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”,
- 4) kredyt w kwocie 486.951,81 zł na dwa zadania:
 - Roboty dodatkowe dotyczące inwestycji pn.: Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka”,
 - Roboty dodatkowe dotyczące inwestycji pn.: „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków”.
- 5) kredyt w kwocie 300.000 zł na zadanie:
 - Finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Tarnówka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W okresie sprawozdawczym zostały spłacone raty kredytów w kwocie 1.033.228,73 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 148.690 zł, a wydatkowano 148.688,55 zł, co stanowi 99,99%.

Na dzień 31.12.2018r. deficyt budżetu wyniósł 3.361.296,34 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowiły przychody z kredytów bankowych.

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 4.319.567,72 zł, z czego Gminie na 31 grudnia 2018r. przekazano kwotę 4.167.208,36 zł, tj. 96,47%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 329.858,17 zł, Gminie przekazano kwotę 307.242,79 zł, tj. 93,14%.

Subwencja oświatowa oraz subwencja wyrównawcza planowane w kwocie 3.779.085 zł, przekazane zostały w kwocie 3.779.085 zł, tj. 100,00% i wpływały do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 1.290.812 zł, otrzymano 1.372.842 zł, co daje 106,35% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 22.400 zł wynoszą 23.704,45 zł, co daje 105,82 % 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 co stanowi 90,73 % planu	33.842,95 zł

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.413.187 zł, zrealizowano w kwocie 3.417.759,72 zł, co stanowi 100,13%.

W rozdziale 01042 w związku z umową z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego zaplanowano dotację w wysokości 205.100 zł na remont dróg dojazdowych do gruntów rolnych i otrzymano w kwocie 205.100 zł, tj. 100,00% planu.

W rozdziale 01095 zaplanowano dochody w kwocie 53.000 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu na zadanie pn. „Usuwanie Barszczu Sosnowskiego na terenie Gminy Tarnówka”. Środki wpłynęły w kwocie 53.000 zł tj. 100% planu.

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. Środki wpłynęły w kwocie 45.716 zł tj. 100% planu.

W rozdziale 60016 zaplanowano dochody w kwocie 42.680 zł w związku z porozumieniem z Państwowym Gospodarstwem Leśnym - Lasy Państwowe - Nadleśnictwo Płytnica na zadanie „Remont drogi gminnej w miejscowości Płytnica”. Środki finansowe wpłynęły w kwocie 42.680 zł, tj. 100% planu.

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 534.799,33 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 %. Dotacja wpłynęła w kwocie 36.336 zł, tj. 100% planu.

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 zaplanowano 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”. Ostatecznie inwestycja nie doszła do skutku.

W rozdziale 72095 zaplanowano dochody w kwocie 41.356 zł w związku z realizacją projektu „Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”; w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020; Oś Priorytetowa nr III: Cyfrowe kompetencje społeczeństwa; działanie 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Dotacja wpłynęła w kwocie 64.512 zł, tj. 155,99%.

W rozdziale 75095 zaplanowano dochody w kwocie 6.250 zł na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację MURALU inspirowanego 100. Rocznicą Odzyskania Niepodległości. Dotacja wpłynęła w kwocie 6.250 zł, tj. 100%.

W rozdziale 80195 zaplanowano dochody w kwocie 28.000 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu na zadanie pn. „Ogródek dydaktyczny „Pszczoły to nie tylko miodek” w Zespole Szkół w Tarnówce”. Dotacja wpłynęła w kwocie 28.000 zł, tj. 100%.

W rozdziale 90004 zaplanowano 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. Środki wpłynęły w kwocie 11.700 zł tj. 100% planu.

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 35.587,90 zł, co stanowi 0,24% 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 2018r. wynoszą 268.112,00 zł, co stanowi 1,81% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 94,12%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i 2018r. wynosi ogółem 830.983,59 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 320.538,05zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 111.897,63 zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

– opłat wodno-ściekowych	124.802,33 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	540,03 zł
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	1.330,00 zł
– podatku od nieruchomości	147.464,44 zł
– podatku rolnego	47.498,25 zł
– podatku leśnego	104,00 zł
– podatek od środków transportowych	129,00 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych	851,67 zł
– podatek od spadków i darowizn	1.593,08 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)	18.482,03 zł
– z tytułu świadczeń alimentacyjnych	488.188,76 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 31/12/18	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 261 405,59	1 278 247,27	101,34
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	569 137,00	586 095,79	102,98
		0830	Wpływy z usług <i>Dotyczy usług za odprowadzone ścieki i wodę. Nieczystości płynne z miejscowości: Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości: Bartoszkowo, Węgierce, Pomiaraki. Na koniec 2018r. występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 124.802,33 zł. Na zalegających wystosowano wezwania do zapłaty.</i>	567 728,00	583 757,87	102,82
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 409,00	2 337,92	165,93
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	205 100,00	205 100,00	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>	205 100,00	205 100,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	487 168,59	487 051,48	99,98
		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	882,89	88,29

		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>Ujęta jest tutaj dotacja na zadania zlecone związane ze zwrotem podatku akcyzowego.</i>	387 452,59	387 452,59	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>	53 000,00	53 000,00	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 39/2018 z dnia 25.06.2018r. oraz DR 44/2018 z dnia 25.06.2018r. z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego otrzymano dotacje celowe w kwocie 45.716 zł w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” na dwa zadania (place zabaw): w Węgiercach – „Folwark na rozdrożu” – 21.737 zł oraz w Płytnicy – „Ostoja na rzeką Płytnica” – 23.979 zł.</i>	45 716,00	45 716,00	100,00
600			Transport i łączność	1 055 827,00	1 027 767,31	97,34
	60016		Drogi publiczne gminne	1 055 827,00	1 027 767,31	97,34
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec okresu sprawozdawczego.</i>	13 800,00	13 861,03	100,44
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	90,95	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł <i>Na podstawie porozumienia Nr 1/2018 z dnia 6 grudnia 2018 r. z Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe Nadleśnictwo Płytnica otrzymano środki finansowe w kwocie 42.680 zł na zadanie „Remont drogi gminnej w miejscowości Płytnica”.</i>	42 680,00	42 680,00	100,00
		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>Zaplanowane zostały tutaj dotacje w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięć:</i> 1) „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka” – 534.799,33 zł 2) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Tarnówka” – 36.336 zł.	599 347,00	571 135,33	95,29

		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	1 530 800,00	649 408,84	42,42
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 530 800,00	649 408,84	42,42
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 31 grudnia 2018r nie występują zaległości w tym paragrafie.</i>	500,00	357,42	71,48
		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 okresu sprawozdawczego nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	2 000,00	2 060,04	103,00
		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 <i>W wymienionej opłacie zalega 3 wynajmujących na kwotę łączną 540,03 zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty.</i>	45 000,00	38 005,52	84,46
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>Brak wpływów w tym paragrafie w 2018r.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Stosunkowo wysoki wskaźnik wykonania wielkości planowanej wynoszący 89,33% jest spowodowany finalizacją procedury przetargowej w drugim półroczu, zakończoną w większości realizacją zaplanowanej sprzedaży mienia komunalnego gminy. W wymienionym paragrafie nie występują zaległości na koniec okresu sprawozdawczego.</i>	376 000,00	335 885,00	89,33
		0830	Wpływy z usług <i>Dotyczy opłaty z tytułu kosztów wyceny za sprzedaż mienia komunalnego. Koszty wyceny nieruchomości zostały w całości uregulowane.</i>	1 500,00	246,00	16,40
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>Brak było wpływów w tym paragrafie w 2018r.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	25,39	5,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	225,00	22,50

		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”. Ostatecznie inwestycja nie doszła do skutku.</i>	800 000,00	0,00	0,00
720			Informatyka	41 356,00	64 512,00	155,99
	72095		Pozostała działalność	41 356,00	64 512,00	155,99
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych 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>Ujęte są tutaj środki w związku z umową Nr 028/OKIV/2018 z dnia 6 września 2018 r. dotyczącą realizacji projektu „Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”; w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020; Oś Priorytetowa nr III: Cyfrowe kompetencje społeczeństwa; działanie 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych.</i>	41 356,00	64 512,00	155,99
750			Administracja publiczna	91 803,00	88 560,81	96,47
	75011		Urzędy wojewódzkie	52 053,00	48 539,84	93,25
		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	52 053,00	48 535,19	93,24
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	33 500,00	33 770,97	100,81
		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>W wymienionej opłacie na dzień 31 grudnia 2018r. nie występuje zadłużenie.</i>	33 500,00	33 770,97	100,81
	75095		Pozostała działalność	6 250,00	6 250,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy	6 250,00	6 250,00	100,00

			finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Na podstawie umowy Nr 1/DK/MURAL//2018 z dnia 25.09.2018r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu otrzymano dotację celową w kwocie 6.250 zł z przeznaczeniem na realizację MURALU inspirowanego 100. Rocznicą Odzyskania Niepodległości.</i>			
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 928,00	43 552,01	90,87
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	621,00	621,00	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	621,00	621,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	47 307,00	42 931,01	90,75
		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	47 307,00	42 931,01	90,75
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 579 663,00	3 728 416,38	104,16
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	452,00	45,20
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej <i>Rozliczany jest przez Urzędy Skarbowe. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w wymienionej opłacie wynoszą 1.330,00 zł.</i>	1 000,00	452,00	45,20
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 107 600,00	1 164 845,30	105,17
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2018r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych wynosi łącznie 355,00zł. W wymienionym podatku zalega jedna jednostka prawna. Na dzień obecny jeden z współwłaścicieli uregulował zadłużenie podatkowe. 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 2018r. wynoszą 98.130,00zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła</i>	838 000,00	892 169,00	106,46

			zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 20.812,00zł od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.			
		0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym zaległości wynoszą 24,00 zł i dotyczą jednej jednostki.</i>	43 000,00	44 525,00	103,55
		0330	Wpływy z podatku leśnego <i>W podatku leśnym nie występuje zadłużenie na koniec 2018r.</i>	200 000,00	199 421,15	99,71
		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 2018r. wynoszą 14.540,00zł.</i>	24 600,00	24 997,50	101,62
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	3 400,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	46,40	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	286,25	14,31
	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	1 110 551,00	1 121 910,68	101,02
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018r. równa się kwocie 147.109,44 zł. Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u trzynastu podatników na łączną kwotę 129.383,06 zł. 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. W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono razem 51 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 11.623,40 zł. W okresie sprawozdawczym komornik sądowy wyegzekwował od czterech dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 1.772,74 zł. Natomiast z wystawionych tytułów do Urzędów Skarbowych zrealizowano 20 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 24.856,04 zł. W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 51decyzji umorzeniowych na sumę łączną 12.694,90 zł oraz odroczone podatki od nieruchomości na kwotę łączną 495,00 zł. Uwzględniając warunki gospodarcze</i>	570 000,00	563 966,13	98,94

		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 136.433,00 zł.			
	0320	Wpływy z podatku rolnego Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018r. wynosi 46.223,69 zł. Powyżej 1.000,00 zł zaległości występują u dziesięciu podatników na łączną kwotę 36.048,03 zł. Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 39 szt. na sumę łączną 12.753,00 zł. W ciągu omawianego okresu zrealizowano 13 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 7.552,30 zł. Natomiast na wniosek strony umorzono podatek na kwotę łączną 1.198,00 zł.	417 000,00	430 031,05	103,12
	0330	Wpływy z podatku leśnego W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 104,00 zł.	2 000,00	1 948,00	97,40
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych W podatku od środków transportowych za okres sprawozdawczy występuje niedopłata u jednego podatnika na kwotę 129,00 zł. Na dzień obecny zaległość w podatku została uregulowana. 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 2018r. wynoszą 19.009,00 zł.	24 000,00	28 014,00	116,73
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn Realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2018r. wynosi 1.593,08 zł.	1 500,00	920,92	61,39
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Realizują Urzędy Skarbowe. Zaległości na koniec 2018r. wynoszą 851,67 zł.	91 051,00	89 479,30	98,27
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	3 703,80	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	3 847,48	76,95
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	47 300,00	44 661,95	94,42
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	10 819,00	108,19
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	37 300,00	33 842,95	90,73
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 313 212,00	1 396 546,45	106,35
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 290 812,00	1 372 842,00	106,35

		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	22 400,00	23 704,45	105,82
758			Różne rozliczenia	3 847 922,17	3 839 432,92	99,78
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 159 337,00	2 159 337,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 159 337,00	2 159 337,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 619 748,00	1 619 748,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 619 748,00	1 619 748,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	68 837,17	60 347,92	87,67
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 450,00	1 960,75	18,76
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 392,99	46 392,99	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 2017r.</i>	11 994,18	11 994,18	100,00
801			Oświata i wychowanie	210 735,13	193 797,23	91,96
	80101		Szkoły podstawowe	15 700,00	15 785,00	100,54
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	36,00	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
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>Dotacja w tym paragrafie dotyczy interaktywnej tablicy.</i>	14 000,00	14 000,00	100,00
	80104		Przedszkola	129 508,00	114 045,30	88,06
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 350,00	6 313,50	67,52
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	44 808,00	35 121,80	78,38
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 350,00	72 610,00	96,36
	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		Stółki szkolne i przedszkolne	9 000,00	7 428,30	82,54
		0830	Wpływy z usług	9 000,00	7 428,30	82,54

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	28 527,13	28 520,63	99,98
		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	28 527,13	28 520,63	99,98
	80195		Pozostała działalność	28 000,00	28 000,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>W związku z umową Nr 593/U/400/846/2018 z dnia 29.10.2018r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu otrzymano dotację w kwocie 28.000 zł na zadanie pn. „Ogródek dydaktyczny „Pszczółki to nie tylko miodek” w Zespole Szkół w Tarnówce”</i>	28 000,00	28 000,00	100,00
852			Pomoc społeczna	184 540,00	152 102,07	82,42
	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	13 246,73	72,31
		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	6 479,73	56,09
		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	8 393,00	6 976,11	83,12
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 393,00	6 976,11	83,12
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 200,00	1 200,00	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 <i>Dotacja dotyczy dodatku energetycznego.</i>	1 200,00	1 200,00	100,00
	85216		Zasilki stałe	105 001,00	89 496,96	85,23
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	105 001,00	89 496,96	85,23
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	26 269,00	26 171,83	99,63

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 269,00	26 171,83	99,63
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 091,00	5 875,64	96,46
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	5 875,64	97,93
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami <i>Planowane tutaj były wpływy 5% z tytułu udziału gminy w usługach specjalistycznych. W roku 2018 brak było takich dochodów.</i>	91,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	9 267,00	6 734,80	72,68
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 267,00	6 734,80	72,68
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	26 424,00	26 098,92	98,77
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	26 424,00	26 098,92	98,77
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>Dotacja dotyczy stypendiów szkolnych.</i>	26 424,00	26 098,92	98,77
855			Rodzina	3 825 555,00	3 690 025,42	96,46
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 166 555,00	2 153 052,00	99,38
		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	2 166 555,00	2 153 052,00	99,38
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 497 700,00	1 413 593,42	94,38
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 463 000,00	1 375 036,21	93,99
		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 488.188,76 zł dotyczy nie uregulowanych świadczeń alimentacyjnych.</i>	34 700,00	38 557,21	111,12
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	0,00	0,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	161 200,00	123 380,00	76,54
		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	161 200,00	123 380,00	76,54
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 700,00	20 450,29	86,29
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11 700,00	11 700,00	100,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>W związku z umową Nr 302/2018 z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego otrzymano dotację w wysokości 11.700 zł na zakup sadzonek drzew miododajnych przeznaczonych do nasadzeń.</i>	11 700,00	11 700,00	100,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	8 750,29	72,92
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	8 750,29	72,92
RAZEM				15 727 658,89	14 802 371,47	94,12

III. WYDATKI

Z łącznej kwoty ogółem wydatków na wydatki majątkowe w 2018 r. przeznaczono kwotę 6.790.464,08 zł, z czego wydatkowano 5.662.424,19 zł, tj. 83,39 % planowanych wydatków majątkowych oraz 31,17 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe przedstawione zostały poniżej:

- 1) w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 2.597.092,49 zł, a wydatkowano kwotę 2.271.055,16 zł, tj. 87,45% planu, w tym:
 - *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W 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 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 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 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. Przebudowano 1,7 km sieci wodociągowej oraz 0,11 km sieci kanalizacyjnej;
 - *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. W 2018r. na zadanie zaplanowano 1.230.000 zł. W 2018r. wykonano prace w kwocie 1.230.000 zł, tj. 100% planu. Po odliczeniu podatku VAT kwota wykonania wyniosła 1.001.328,25 zł. Przebudowano 4,46 km sieci wodociągowej oraz wybudowano 1 szt. przydomowej oczyszczalni ścieków;
 - *Roboty dodatkowe dotyczące inwestycji pn.: „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków”* zaplanowano na kwotę 421.406,49 zł, a wydano kwotę 421.406,49 zł, tj. 100% planu. Po odliczeniu podatku VAT kwota wykonania wyniosła 365.670,91 zł. W ramach robót wykonano m.in.: studzienki wodomierzowe – 68szt., przyłącza wodociągowe – 582 mb, zamontowano wodomierze przystosowane do przyszłego montażu nadajnika impulsów – 245 szt., wymieniono grunty - 1.113 m³, naprawa uszkodzonych przyłączy – 6szt.;
 - nadzór na zadaniami inwestycyjnymi – zaplanowano kwotę 16.400 zł, a wydatki wykonano w kwocie 16.400 zł, tj. 100% planu;
 - inwentaryzacja geodezyjna – zaplanowano kwotę 6.300 zł, a wydatki wykonano w kwocie 6.300 zł, tj. 100% planu;

- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 15.000 zł, a wydatkowano 15.000 zł, tj. 100,00%;
- 2) w rozdziale 60016 zaplanowano kwotę 3.056.455,59 zł, a wydatkowano 3.056.455,59, tj. 100% planu, 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. W 2018r. na zadanie zaplanowano 2.600.000 zł, a wydatkowano w wysokości 2.600.000 zł, tj. 100% planu. Przebudowano 2,227 km dróg;
 - *Roboty dodatkowe dotyczące inwestycji pn.: Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka* – zadanie zostało zaplanowane w kwocie 179.743,59 zł, a wydatkowano w kwocie 179.743,59 zł, tj. 100% planu. W ramach robót wykonano m.in. roboty ziemne (m.in. karczowanie pni), wykonano studnie rewizyjne (odwodnienia), nawierzchnie z polbruku;
 - inspektor nadzoru – kwota planowana 26.000 zł, wykonanie 26.000 zł tj. 100% planu;
 - budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tarnowskim Młynie – zaplanowano kwotę 140.712 zł (w tym dotacja FOGR 118.500 zł), a wydatkowano w kwocie 140.712 zł, tj. 100% planu;
 - budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Piecewie – zaplanowano kwotę 110.000 zł (w tym dotacja FOGR 86.600 zł), a wydatkowano w kwocie 110.000 zł, tj. 100% planu;
- 3) w rozdziale 70005 zaplanowano kwotę 1.054.782 zł, a wydatkowano 254.779,75 zł, tj. 24,15% planu, 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). Ostatecznie inwestycja nie doszła do skutku;
 - prace przygotowawcze pod inwestycje związane z budynkiem pełniącym funkcje kulturalne w miejscowości Osówka, Plecemin i Węgierce – kwota 67.650 zł, wydatki wykonano w kwocie 67.650 zł, tj 100% planu;

- budowa wiaty integracyjnej „Rybakówka” w Tarnówce zaplanowano kwotę 22.000 zł, a wydatki wykonano w kwocie 21.998,21 zł, tj. 99,99% planu;
 - inspektor nadzoru – kwota planowana 1.230 zł, wykonanie 1.230 zł tj. 100% planu;
 - fundusz sołecki w Sokolnej na zakup wyposażenia na plac zabaw zaplanowano kwotę 11.582,21 zł, a wykonano w kwocie 11.582,21 zł, tj. 100% planu;
 - fundusz sołecki w Osówce na zakup materiałów i urządzeń na plac przy wiacie zaplanowano kwotę 14.904,29 zł, a wykonano w kwocie 14.904,06 zł, tj. 100% planu;
 - wykonano plac zabaw w Węgiercach „Folwark na rozdrożu” w kwocie 53.000 zł, w tym dotacja w ramach WOW – 21.737 zł, wkład gminy – 18.020,76 zł, fundusz sołecki – 13.242,24 zł. Wydatki wykonano w 100%;
 - wykonano plac zabaw w Płytnicy „Ostoja nad rzeką Płytnica” w kwocie 57.000,27 zł, w tym dotacja w ramach WOW – 23.979 zł, wkład gminy – 21.000,54 zł, fundusz sołecki – 12.020,73 zł. Wydatki wykonano w 100%;
 - zakup materiałów na wiatę w Ptuszy i Bartoszkowie – plan 19.440 zł, wykonanie 19.440 zł, tj. 100% planu;
 - zakup działki pod inwestycje w Tarnowcu – kwota 7.975,23 zł, w 2018r. wydatkowano kwotę 7.975 zł, tj. 100%;
- 4) w rozdziale 75403 zaplanowano kwotę 10.000 zł na dofinansowanie do zakup radiowozu dla policji, a wydatkowano w kwocie 10.000 zł, tj. 100% planu;
 - 5) 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 2018r. wydatkowano kwotę 20.000 zł, tj. 100% planu;
 - 6) w rozdziale 80104 zaplanowano kwotę 6.500 zł na zakup kuchni gazowej z okapem, a wydatkowano 4.500 zł, tj. 69,23% planu;
 - 7) w rozdziale 85111 zaplanowano kwotę 9.600 zł na zakup ambulansu sanitarnego, jest to dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Złotowie. W 2018r. wydatkowano 9.600 zł, tj. 100% planu;
 - 8) w rozdziale 90015 zaplanowano kwotę 28.334 zł zakup lamp drogowych w Tarnówce, jako zadanie w ramach funduszu sołeckiego, w 2018r. wydatkowano kwotę 28.333,69 zł, tj. 100% planu;
 - 9) w rozdziale 92109 zaplanowano kwotę 7.700 zł zakup palnika na pelet do świetlicy w Pieciewie, w 2018r. wydatkowano kwotę 7.700 zł tj. 100% planu.

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

- 1) bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieć wodociągową wraz z hydroforniami (rozdział 01010) – 312.809,20 zł,
- 2) usuwanie Barszczu Sosnowskiego (rozdział 01095 § 4300) – 68.000 zł, w tym dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu – 53.000 zł,
- 3) na utrzymanie i remonty dróg (rozdział 60016) wydano kwotę 354.495,92 zł (w tym 26.000 zł – wydatki funduszu sołectkiego Tarnówka I oraz 10.500 zł – wydatki funduszu sołectkiego Tarnowiec),
- 4) na utrzymanie OSP (rozdział 75412) – 86.316,91 zł,
- 5) obsługa długu (rozdział 75702) – 148.688,55 zł,
- 6) zwrot kosztów uczęszczania dzieci z Gminy Tarnówka do innych przedszkoli (rozdział 80103 § 2310 i rozdział 80104 § 2310 i § 4330) – 76.588,18 zł,
- 7) dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) – 6.996,74 zł, w tym dodatek energetyczny w kwocie 671,84 zł, w całości pokryty z dotacji na zadania zlecone od Wojewody,
- 8) stypendia dla uczniów (rozdział 85415) – 28.998,80 zł, w tym dotacja Wojewody - 26.098,92 zł,
- 9) utrzymanie czystości oraz zieleni (rozdziały 90003 i 90004) – 108.434,55 zł (w tym 1.000 zł – wydatki funduszu sołectkiego Węgierce, 2.879 zł – wydatki funduszu sołectkiego Piecewo oraz 14.089,22 zł – wydatki funduszu sołectkiego Plecemin),
- 10) utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) – 20.099,81 zł,
- 11) oświetlenie drogowe (rozdział 90015) – 186.349,64 zł (w tym 28.333,69 zł – wydatki funduszu sołectkiego Tarnówka I),
- 12) utrzymanie świetlic wiejskich (rozdział 92109) – 36.590,59 zł,
- 13) organizacja imprez okolicznościowych (rozdział 92195) – 54.259,70 zł (w tym 7.068,90 zł – wydatki funduszu sołectkiego Tarnówka I, 6.589,10 zł – wydatki funduszu sołectkiego Piecewo, 5.762,76 zł – wydatki funduszu sołectkiego Tarnowiec, 3.000 zł – wydatki funduszu sołectkiego Płytnica),
- 14) kultura fizyczna i sport oraz utrzymanie obiektów sportowych (rozdziały 92601, 92605 i 92695) – 139.377 zł, wliczając w to dotacje dla klubów sportowych (63.000 zł). Ponadto w ramach tej kwoty ujęte jest dofinansowywane wyjazdów dzieci szkolnych na basen w kwocie 5.250 zł oraz nagrody sportowe w kwocie 1.600 zł. Ujęte są tutaj także wydatki funduszu sołectkiego Węgierce – 4.000 zł oraz wydatki funduszu sołectkiego Piecewo – 4.203,40 zł.

W budżecie na 2018r. 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 (rozdziały: 80101; 80104 - z wyjątkiem § 2310 i § 4330; 80110, 80113 - z wyjątkiem § 2310; 80146; 80148; 80150; 80153 - z wyjątkiem § 4210; 80195 - z wyjątkiem § 4190 i § 4210; 85401) zaplanowano ogółem w kwocie 3.417.136,70 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w wysokości 3.280.869,36 zł, co stanowi 96,01% planu. W ramach wydatków wykonanych jednostka otrzymała dotację od Wojewody w kwocie 72.610 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego (rozdział 80104), dotację od Wojewody w kwocie 14.000 zł na aktywną tablicę (rozdział 80101), dotację w kwocie 28.238,25 zł (rozdział 80153) na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczenia (pozostałą część dotacji w kwocie 282,38 zł w ramach obsługi zadania wykonał Urząd Gminy). Ponadto w ramach poniesionych wydatków są też dowozy uczniów do szkoły (rozdział 80113 § 4300), na które zaplanowano kwotę 150.760 zł, a wydano 150.733,44 zł, co stanowi 99,98% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 15.800 zł wydatkował kwotę 15.793,92 zł, co stanowi 99,96% planu.
- 2) wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę (rozdział 85202, 85213, 85214, 85216, 85219, 85228, 85230, 85501, 85502, 85503, 85504, 85508, 85510) zaplanowano na kwotę 4.657.996 zł, a wykonano w kwocie 4.474.521,74 zł, co stanowi 96,06% planu.

Na Gminną Bibliotekę Publiczną i Ośrodek Kultury w Tarnówce zaplanowano kwotę 308.867 zł, a przekazano dotację w wysokości 284.400 zł, co stanowi 92,08% planu (rozdział 92116 § 2480).

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 4.518.899,26 zł, wydatkowano kwotę 4.408.964,70 zł, co stanowi 97,57%, w tym:

- GOPS – na plan 392.698 zł, wykonano 378.165,62 zł, co stanowi 96,30%,
- Urząd Gminy (w tym inkaso dla sołtysów, wynagrodzenia członków OSP oraz umowy zlecenia zawierane przez Wójta) – na plan 1.544.642,26 zł, wykonano 1.537.676,96 zł, co stanowi 99,55%,
- Zespół Szkół – na plan 2.581.559 zł, wykonano 2.493.122,12 zł, co stanowi 96,57%.

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

- wydatki – plan po zmianach 40.184,00 zł
- wydatki wykonano w kwocie 34.243,19 zł
co stanowi 85,22 % planu

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

Z otrzymanych w 2018r. opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019 § 0690) w wysokości 8.750,29 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 18.000 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 4190).

W 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 31.12.2018 r.	%
Dział	Rozdział	Paragraf				
Jednostki sektora finansów publicznych						
801	80103	2310	Dotacja dla Gminy Złotów na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola	7 888,00	7 887,36	99,99
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola	14 352,00	14 351,26	99,99
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta Piła na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola	7 702,00	7 701,96	100,00
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły	18 000,00	18 000,00	100,00
851	85111	6300	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup ambulansu sanitarnego	9 600,00	9 600,00	100,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile	3 204,00	3 204,00	100,00
900	90095	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest	10 000,00	1 784,88	17,85
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce	308 867,00	284 400,00	92,08
Razem				379 613,00	346 929,46	91,39

Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urządzeń	8 050,00	8 050,00	100,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	15 000,00	15 000,00	100,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury	12 000,00	11 756,00	97,97
926	92695	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych	63 000,00	63 000,00	100,00
Razem				98 050,00	97 806,00	99,75
Ogółem				477 663,00	444 735,46	93,11

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo Gminie na plan 4.319.567,72 zł, wydatkowano 4.166.680,20 zł, tj. 96,46% planu. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W 2018r. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca 2018r.

Za 2018r. wpłacono kwotę 9.533,73 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,01% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

Z rezerwy celowej na zadania zakresu zarządzania kryzysowego (plan 35.488 zł), w związku z brakiem wydatków kwalifikujących się do wydatkowania z tej rezerwy, w 2018r. nie uwalniano środków.

Z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2018r. uwolniono środki w wysokości 251.163 zł i przeznaczono na:

- przedsięwzięcie pn.: „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu” – kwota 62.915 zł (rozd.01010 §6059),
- dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej Złotów – kwota 20.000 zł (rozd.75411 §6170),
- prace przygotowawcze pod budowę świetlicy w Pleceminie i w Osówce – kwota 25.350 zł (rozd.70005 §6050),
- prace dodatkowe związane z inwestycją „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków” – kwota 142.898 zł (rozd.01010 §6050).

Z rezerwy ogólnej w 2018r. (po zmianach w trakcie roku) uwolniono środki w kwocie 142.851 zł i przeznaczono na:

- utrzymanie dróg gminnych – kwota 20.000 zł (rozd.60016 §4210),
- uzupełnienie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń – kwota 246 zł (rozd.75023 §3200),
- uzupełnienie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – kwota 1.803 zł (rozd.75023 §4040),
- nagrody konkursowe – kwota 9.470 zł (rozd.80195 §4190),
- konserwację oświetlenia – kwota 10.000 zł (rozd.90015 §4300),
- oczyszczanie gminy – kwota 8.000 zł (rozd.90003 §4300),
- zakup urządzeń do monitoringu oraz usługi z tym związane – kwota 16.000 zł (rozd.75023 §4210 i §4300),
- wkład własny do Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – kwota 3.500 zł (rozd.80101 §4240),
- zakup materiałów do oświetlenia w Bartoszkowie – kwota 8.600 zł (rozd.90015 §4210),
- wkład własny do dotacji od Wojewody na wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – kwota 463 zł (rozd.85415 §3240),
- utrzymanie urzędu gminy, w tym min. usługi pocztowe, usługi informatyczne, usługi radcowskie, usługi konserwacyjne, ogłoszenia prasowe itp., a także zakup opału oraz materiałów biurowych – kwota 25.000 zł (rozd.75023 §4210 i §4300),
- dowożenie uczniów do szkół – kwota 2.800 zł (rozd.80113 §4300),
- wydatki związane z utrzymaniem sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – kwota 20.000 zł (rozd.01010 §4260 i §4300),
- wydatki związane z utrzymanie mienia komunalnego – konserwacje, prace geodetów oraz szacowanie nieruchomości do sprzedaży – kwota 11.500 zł (rozd.70005 §4300),
- uzupełnienie wydatków związanych z obsługą bankową kredytów – kwota 4.690 zł (rozd.75702 §8110),
- pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci do przedszkoli poza gminą – kwota 779 zł (rozd.80103 §2310 – 79 zł oraz rozdz.80104 §2310 – 652 zł i §4330 – 48 zł).

Od 2016r. w Gminie Tarnówka funkcjonuje fundusz sołecki. Na ten cel w 2018r. przeznaczono środki w wysokości 208.194,37 zł, a wykonano w kwocie 208.194,13 zł, tj. 100% planu. Zestawienie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2018 r. przedstawia poniższa tabela.

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdz.	§	Nazwa przedsięwzięcia	PLAN	Wykonanie 31.12.2018r.	%
Tarnówka I	600	60016	4210	Zakup materiałów do utwardzenia drogi	6 000,00	6 000,00	100,00
	600	60016	4300	Usługa wykonania utwardzenia drogi	20 000,00	20 000,00	100,00
	921	92195	4210	Zakup wyposażenia agd	7 068,90	7 068,90	100,00
	RAZEM				33 068,90	33 068,90	100,00
Tarnówka II	900	90015	6060	Zakup lamp drogowych	28 333,69	28 333,69	100,00
	RAZEM				28 333,69	28 333,69	100,00
Tarnowiec	600	60016	4210	Zakup tłucznia do remontu drogi	10 500,00	10 500,00	100,00
	921	92195	4210	Zakup sprzętu agd	5 762,76	5 762,76	100,00
	RAZEM				16 262,76	16 262,76	100,00
Sokolna	700	70005	4210	Zakup gabloty ogłoszeniowej	1 317,70	1 317,70	100,00
	700	70005	4210	Zakup sprzętu zabawowo-ruchowego na plac zabaw	1 362,85	1 362,85	100,00
	700	70005	6060	Zakup wyposażenia placu zabaw	11 582,21	11 582,21	100,00
	900	90095	4210	Zakup lampy drogowej	2 000,00	1 999,98	100,00
	RAZEM				16 262,76	16 262,74	100,00
Węgierce	700	70005	6060	Budowa wiaty integracyjnej	13 242,24	13 242,24	100,00
	900	90004	4210	Zakup roślin ozdobnych	1 000,00	1 000,00	100,00
	926	92695	4210	Zakup zestawu do koszykówki	4 000,00	4 000,00	100,00
	RAZEM				18 242,24	18 242,24	100,00
Bartoszkowo	700	70005	4210	Zakup materiałów do budowy wiaty	22 511,70	22 511,70	100,00
	RAZEM				22 511,70	22 511,70	100,00
Piecewo	700	70005	4210	Zakup materiałów elektrycznych do wyposażenia wiaty	1 500,00	1 500,00	100,00
	700	70005	4210	Zakup impregnatu do drewna	315,00	315,00	100,00
	900	90003	4210	Zakup koszy na śmieci	1 320,00	1 320,00	100,00
	900	90004	4210	Zakup parasoli ogrodowych, pawilonu (namiotu)	1 559,00	1 559,00	100,00
	921	92195	4210	Zakup ławek	522,00	522,00	100,00
	921	92195	4210	Zakup wyposażenia agd (sala wiejska)	3 839,09	3 839,10	100,00
	921	92195	4210	Zakup upominków za uczestnictwo w konkursach	2 000,00	2 000,00	100,00
	921	92195	4210	Zakup stojaków na rowery	228,00	228,00	100,00
	926	92695	4210	Zakup zestawu do tenisa ziemnego i koszy do piłki koszykowej	4 203,40	4 203,40	100,00
RAZEM				15 486,49	15 486,50	100,00	
Osówka	700	70005	6060	Zakup materiałów i urządzeń na plac przy wiacie	14 904,29	14 904,06	100,00
	RAZEM				14 904,29	14 904,06	100,00
Ptusza	700	70005	4210	Zakup materiałów do pokrycia dachu wiaty	14 011,59	14 011,59	100,00
	RAZEM				14 011,59	14 011,59	100,00

Płytnica	700	70005	6060	Budowa placu zabaw	12 020,73	12 020,73	100,00
	921	92195	4210	Zakup namiotu	3 000,00	3 000,00	100,00
	RAZEM				15 020,73	15 020,73	100,00
Plecemin	900	90004	4210	Zakup roślin ozdobnych	8 000,00	8 000,00	100,00
	900	90004	4210	Zakup materiałów do wykonania palisady	6 089,22	6 089,22	100,00
	RAZEM				14 089,22	14 089,22	100,00
OGÓLEM					208 194,37	208 194,13	100,00

Szczegółowe wykonanie wydatków w 2018 r. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyień od planu:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 31/12/18	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 388 915,08	3 061 599,59	90,34
	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	8 050,00	8 050,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 915 862,49	2 588 563,27	88,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 500,00	50 490,28	99,98
		4260	Zakup energii	97 800,00	97 768,91	99,97
		4270	Zakup usług remontowych	3 325,00	2 434,00	73,20
		4300	Zakup usług pozostałych	160 700,00	160 679,11	99,99
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 325,00	1 324,50	99,96
		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>	5 000,00	4 698,91	93,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	444 106,49	388 370,91	87,45
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	867 712,00	862 554,27	99,41
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych w tym rozdziale zostały opisane w pkt. III. WYDATKI niniejszego sprawozdania.</i>	1 270 274,00	1 005 129,98	79,13

		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	9 550,00	9 533,73	99,83
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 550,00	9 533,73	99,83
	01095		Pozostała działalność	455 452,59	455 452,59	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	2 501,85	2 501,85	100,00
			w tym zadania zlecone	2 501,85	2 501,85	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 443,00	69 443,00	100,00
			w tym zadania zlecone	1 443,00	1 443,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	379 855,48	379 855,48	100,00
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w rozdziale 01095 (z wyjątkiem kwoty 68.000 zł – usuwanie Barszczu Sosnowskiego) związane są ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju napędowym.</i>	379 855,48	379 855,48	100,00
600			Transport i łączność	3 421 114,83	3 410 951,51	99,70
	60016		Drogi publiczne gminne	3 421 114,83	3 410 951,51	99,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 132,24	113 715,96	92,35
		4270	Zakup usług remontowych	84 727,00	84 054,95	99,21
		4300	Zakup usług pozostałych	156 800,00	156 725,01	99,95
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	456 455,59	456 455,59	100,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 353 053,00	1 353 053,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 246 947,00	1 246 947,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 293 122,27	490 227,24	37,91
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 293 122,27	490 227,24	37,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 008,10	95 153,77	99,11
		4260	Zakup energii	4 313,00	4 312,78	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	14 725,17	12 757,25	86,64
		4300	Zakup usług pozostałych	123 294,00	123 223,69	99,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	402 180,00	81 180,00	20,18
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki w § 6050 i § 6059 dotyczą niezrealizowanego projektu dotyczącego fotowoltaiki i zostały opisane w pkt. III. WYDATKI niniejszego sprawozdania.</i>	479 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	173 602,00	173 599,75	100,00

720			Informatyka	41 356,00	41 366,00	100,02
	72095		Pozostała działalność	41 356,00	41 366,00	100,02
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dotyczą projektu pn. „Ja w internecie”.</i>	41 356,00	41 366,00	100,02
750			Administracja publiczna	1 974 471,00	1 965 032,86	99,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	52 053,00	48 535,19	93,24
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - zadania zlecone	50 045,00	46 527,20	92,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zadania zlecone	2 008,00	2 007,99	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	85 820,00	83 993,92	97,87
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	83 960,00	82 141,34	97,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	540,00	534,13	98,91
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	320,00	318,45	99,52
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 703 096,00	1 700 101,65	99,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 246,00	2 245,64	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 087 197,00	1 087 112,77	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 303,00	84 302,53	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 812,00	191 811,28	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 864,00	18 863,53	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 693,00	89 686,87	99,99
		4260	Zakup energii	11 600,00	11 566,55	99,71
		4270	Zakup usług remontowych	3 300,00	3 218,88	97,54
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	1 200,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	116 600,00	116 526,94	99,94
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	12 536,40	96,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	27 072,00	26 880,96	99,29
		4430	Różne opłaty i składki	7 365,00	7 365,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 500,00	26 499,50	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 351,00	4 351,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	227,00	227,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 766,00	15 706,80	88,41
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 234,00	20 233,32	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 724,00	18 723,32	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 510,00	1 510,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	113 268,00	112 168,78	99,03
		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	3 061,00	95,66
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	43 560,00	43 560,00	100,00

			<i>Ujęte są tutaj wydatki związane z inkasem dla sołtysów</i>			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe <i>W paragrafie tym ujęte są umowy zlecenia i o dzieło zawierane przez Wójta Gminy.</i>	24 000,00	23 143,17	96,43
		4300	Zakup usług pozostałych	4 750,00	4 646,61	97,82
		4430	Różne opłaty i składki <i>Ujęte są w tym paragrafie m.in. opłaty związane z ubezpieczeniem kompleksowym Gminy Tarnówka (28.188 zł), wpłaty na Pilski Bank Żywności (5.520 zł), składki na LGD.</i>	37 758,00	37 758,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 928,00	43 552,01	90,87
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - zadania zlecone	621,00	621,00	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 wynika z zaokrąglenia.</i>	86,00	87,15	101,34
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	124,00	124,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie - zadania zlecone	47 307,00	42 931,01	90,75
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 960,00	21 385,00	97,38
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 049,00	1 048,23	99,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy	80,00	79,14	98,93
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 252,00	15 751,01	86,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 838,00	3 540,39	73,18
		4300	Zakup usług pozostałych	350,00	350,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	778,00	777,24	99,90
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	124 852,00	124 297,18	99,56
	75403		Jednostki terenowe Policji	18 000,00	17 980,27	99,89
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	8 000,00	7 980,27	99,75
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00
	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	20 000,00	20 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	86 852,00	86 316,91	99,38
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 615,00	23 615,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	815,00	813,99	99,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 602,00	20 602,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 970,14	99,88
		4260	Zakup energii	9 074,00	8 726,52	96,17

		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	50,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 046,00	6 998,86	99,33
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	650,00	590,40	90,83
757			Obsługa długu publicznego	148 690,00	148 688,55	100,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	148 690,00	148 688,55	100,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	148 690,00	148 688,55	100,00
758			Różne rozliczenia	50 989,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	50 989,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - ogólna	15 501,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - celowa	35 488,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 501 780,13	3 376 433,73	96,42
	80101		Szkoły podstawowe	2 010 583,00	1 965 935,36	97,78
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	106 996,00	103 696,96	96,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 230 827,00	1 226 365,05	99,64
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00	99 995,30	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 814,00	241 965,37	95,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy <i>Kwota planu była wyższa niż ostateczne wyliczenia tego składnika płac.</i>	32 457,00	24 002,76	73,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 120,00	83 819,58	94,05
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 086,00	29 354,77	97,57
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano w związku z pracą paneli słonecznych.</i>	19 498,00	9 720,36	49,85
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	848,00	469,68	55,39
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 272,00	1 019,95	80,18
		4300	Zakup usług pozostałych	77 465,00	77 316,27	99,81
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 543,00	2 395,30	94,19
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 100,00	850,01	77,27
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 964,00	64 964,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	593,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	7 888,00	7 887,36	99,99
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>Opłaty za dzieci z Gminy Tarnówka uczęszczające do przedszkoli poza gminą</i>	7 888,00	7 887,36	99,99

			<i>dokonywane są na podstawie not księgowych.</i>			
	80104		Przedszkola	530 709,00	506 270,71	95,40
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>Oplaty za dzieci z Gminy Tarnówka uczęszczające do przedszkoli poza gminą dokonywane są na podstawie not księgowych.</i>	22 054,00	22 053,22	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 169,00	11 840,98	89,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	255 397,00	253 053,32	99,08
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 420,00	18 416,80	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 317,00	46 444,98	94,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy <i>Kwota planu była wyższa niż ostateczne wyliczenia tego składnika płac.</i>	6 744,00	2 607,58	38,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	27 766,95	95,75
		4220	Zakup środków żywności	44 808,00	37 037,68	82,66
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	2 757,80	91,93
		4260	Zakup energii	9 000,00	8 187,15	90,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	135,00	67,50
		4300	Zakup usług pozostałych	9 050,00	8 445,41	93,32
		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>	46 648,00	46 647,60	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	1 200,00	940,52	78,38
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	133,72	22,29
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 302,00	15 302,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 500,00	4 500,00	69,23
	80110		Gimnazja	560 127,00	520 232,78	92,88
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 301,00	20 219,33	86,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 395,00	354 690,00	94,74
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 080,00	29 068,33	99,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 146,00	63 791,14	88,42

		4120	Składki na Fundusz Pracy <i>Kwota planu była wyższa niż ostateczne wyliczenia tego składnika plac.</i>	10 283,00	5 189,62	50,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 197,00	13 505,59	95,13
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 414,00	1 099,59	77,76
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano w związku z pracą paneli słonecznych.</i>	3 502,00	1 940,74	55,42
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	152,00	89,97	59,19
		4280	Zakup usług zdrowotnych	228,00	220,05	96,51
		4300	Zakup usług pozostałych	13 785,00	13 021,44	94,46
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	457,00	433,40	94,84
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	83,58	41,79
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 880,00	16 880,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	107,00	0,00	0,00
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	184 560,00	184 527,36	99,98
		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	166 560,00	166 527,36	99,98
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 580,00	13 877,34	83,70
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	236,00	15,73
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	5 000,00	4 162,50	83,25
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 080,00	9 478,84	94,04
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	9 500,00	7 618,60	80,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	500,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności <i>Zakup środków żywności uzależniony był od zainteresowania spożywaniem posiłków.</i>	9 000,00	7 618,60	84,65
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	84 000,00	72 257,59	86,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników <i>Wynagrodzenia uzależnione były od arkusza organizacyjnego Szkoły.</i>	84 000,00	72 257,59	86,02
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - zlecone	28 527,13	28 520,63	99,98

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	282,43	282,38	99,98
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 244,70	28 238,25	99,98
	80195		Pozostała działalność	69 306,00	69 306,00	100,00
		4190	Nagrody konkursowe <i>Wydatki związane były z nagrodami dla uczniów na koniec roku szkolnego.</i>	18 000,00	18 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 950,00	28 950,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	22 356,00	22 356,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	66 784,00	60 786,45	91,02
	85111		Szpitala ogólne	9 600,00	9 600,00	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	9 600,00	9 600,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii..</i>	500,00	500,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	39 684,00	33 743,19	85,03
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 204,00	3 204,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 455,00	7 245,00	97,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 885,00	10 385,69	69,77
		4300	Zakup usług pozostałych	14 080,00	12 850,00	91,26
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	60,00	58,50	97,50
	85195		Pozostała działalność	17 000,00	16 943,26	99,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	16 943,26	99,67
852			Pomoc społeczna	825 545,00	784 422,07	95,02
	85202		Domy pomocy społecznej	235 000,00	232 423,96	98,90
		3110	Świadczenia społeczne	235 000,00	232 423,96	98,90
	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.	25 511,00	19 364,58	75,91
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - własne	13 959,00	12 884,85	92,30
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - zlecone	11 552,00	6 479,73	56,09
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	32 393,00	27 967,26	86,34
		3110	Świadczenia społeczne	32 393,00	27 967,26	86,34
	85215		Dodatki mieszkaniowe	11 200,00	6 996,74	62,47
		3110	Świadczenia społeczne - własne	10 000,00	6 324,90	63,25

		3110	Świadczenia społeczne - zlecone	1 176,00	658,67	56,01
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zlecone <i>Dodatki mieszkaniowe przyznawane są wg określonych kryteriów.</i>	24,00	13,17	54,88
	85216		Zasilki stałe	170 001,00	154 496,96	90,88
		3110	Świadczenia społeczne	170 001,00	154 496,96	90,88
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	284 973,00	281 941,27	98,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	188 000,00	186 822,75	99,37
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 800,00	12 488,04	97,56
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 050,00	35 611,76	98,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 900,00	3 698,69	94,84
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 180,90	88,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 186,00	8 101,53	98,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	190,00	63,33
		4300	Zakup usług pozostałych	19 800,00	19 712,12	99,56
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00	1 768,31	93,07
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 150,00	2 149,38	99,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 437,00	5 434,28	99,95
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 850,00	2 783,51	97,67
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38 200,00	36 696,60	96,06
		4300	Zakup usług pozostałych	38 200,00	36 696,60	96,06
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	28 267,00	24 534,70	86,80
		3110	Świadczenia społeczne	28 267,00	24 534,70	86,80
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	102 009,00	91 048,91	89,26
	85401		Świetlice szkolne	72 979,00	62 050,11	85,02
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 421,00	3 896,83	88,14
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 280,00	43 449,57	86,42
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 900,00	3 664,37	93,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 056,00	8 160,34	81,15
		4120	Składki na Fundusz Pracy <i>Wstępnie zaplanowana kwota, ostatecznie okazała się za wysoka, ponieważ brak było potrąceń z tego tytułu.</i>	1 443,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 879,00	2 879,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	29 030,00	28 998,80	99,89
		3240	Stypendia dla uczniów <i>Stypendia przyznawane są wg określonych kryteriów.</i>	29 030,00	28 998,80	99,89
855			Rodzina	3 843 651,00	3 697 096,41	96,19
	85501		Świadczenie wychowawcze - zadania zlecone	2 166 555,00	2 153 052,00	99,38
		3110	Świadczenia społeczne	2 134 554,00	2 121 758,80	99,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 500,00	20 449,99	99,76
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 610,00	1 377,00	85,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 930,00	3 920,87	99,77

		4120	Składki na Fundusz Pracy	560,00	534,79	95,50
		4300	Zakup usług pozostałych	5 126,00	5 010,55	97,75
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i> <i>Wydatki w rozdziale 85501 dotyczą programu 500 Plus.</i>	275,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 481 473,00	1 387 943,97	93,69
		3110	Świadczenia społeczne	1 365 906,00	1 287 497,44	94,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 114,00	27 550,65	88,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 963,00	1 962,48	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 196,00	55 902,02	88,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy	845,00	723,08	85,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 468,00	8 909,96	85,12
		4300	Zakup usług pozostałych	4 997,00	4 176,10	83,57
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 136,00	272,39	23,98
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	592,83	99,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 055,00	357,02	33,84
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zadania zlecone <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	100,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	184 023,00	145 447,24	79,04
		3110	Świadczenia społeczne	156 100,00	119 400,00	76,49
			w tym zadania zlecone	156 000,00	119 400,00	76,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 248,00	19 884,96	98,21
			w tym zadania zlecone	2 648,00	2 644,96	99,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 874,00	3 570,45	92,16
			w tym zadania zlecone	574,00	474,23	82,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy	508,00	487,19	95,90
			w tym zadania zlecone	78,00	64,81	83,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	796,00	44,22
			w tym zadania zlecone	1 800,00	796,00	44,22
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	715,81	79,53
			w tym zadania zlecone	100,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	592,83	99,97
	85508		Rodziny zastępcze	11 000,00	10 653,20	96,85
		3110	Świadczenia społeczne	11 000,00	10 653,20	96,85
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	500,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	500,00	0,00	0,00

			<i>Brak było świadczeń w 2018r.</i>			
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	355 603,00	341 782,01	96,11
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	46 902,00	43 679,33	93,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane były w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 560,00	2 995,06	65,68
		4300	Zakup usług pozostałych	42 342,00	40 684,27	96,08
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	64 849,00	64 755,22	99,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 499,00	56 443,57	99,90
		4300	Zakup usług pozostałych	8 350,00	8 311,65	99,54
	90013		Schroniska dla zwierząt	21 000,00	20 099,81	95,71
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	20 099,81	95,71
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	186 352,00	186 349,64	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 224,00	9 223,46	99,99
		4260	Zakup energii	73 519,00	73 518,38	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 275,00	75 274,11	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 334,00	28 333,69	100,00
	90095		Pozostała działalność	36 500,00	26 898,01	73,69
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja przekazana została w całości, a na podstawie rozliczenia przez Starostwo Powiatowe w Złotowie nadwyżka kwoty została zwrócona.</i>	10 000,00	1 784,88	17,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 052,13	82,09
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 500,00	90,00
		4430	Różne opłaty i składki	19 000,00	18 561,00	97,69
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	426 988,66	387 006,29	90,64
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	11 756,00	97,97
		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	11 756,00	97,97
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	48 700,00	36 590,59	75,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	17 708,66	93,20
		4260	Zakup energii <i>Zużycie energii było niższe niż planowano.</i>	9 000,00	5 790,75	64,34
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	6 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	5 391,18	82,94
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 700,00	7 700,00	100,00
	92116		Biblioteki	308 867,00	284 400,00	92,08
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	308 867,00	284 400,00	92,08
	92195		Pozostała działalność	57 421,66	54 259,70	94,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 421,66	43 612,94	93,95

		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	10 646,76	96,79
926			Kultura fizyczna	142 654,00	139 377,00	97,70
	92601		Obiekty sportowe	36 500,00	35 527,26	97,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 618,00	20 925,40	96,80
		4260	Zakup energii	14 332,00	14 331,26	99,99
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	50,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wykonane wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	500,00	270,60	54,12
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	70 550,00	69 850,00	99,01
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	63 000,00	63 000,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	1 600,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 950,00	5 250,00	88,24
	92695		Pozostała działalność	35 604,00	33 999,74	95,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 447,00	17 550,34	95,14
		4260	Zakup energii	6 657,00	6 656,70	100,00
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	50,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 450,00	9 792,70	93,71
RAZEM				19 756 452,97	18 163 667,81	91,94

IV. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa w załączniku Nr 2 zawiera 8 przedsięwzięć:

- 1) *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica* – zadanie zostało zaplanowane w latach 2016-2018 i jest współfinansowane ze środków UE. W 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 356.823 zł, tj. 100% planu. 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 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 80.934 zł, tj. 100% planu. 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 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt

- zadania w roku 2018 wyniósł 247.599 zł, tj. 100% planu. 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 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 222.630 zł, tj. 100% planu. Przebudowano 1,7 km sieci wodociągowej oraz 0,11 km sieci kanalizacyjnej.
 - 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. W 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania - poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dojścia do budynków użyteczności publicznej jak również poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 2.600.000 zł, tj. 100% planu. Przebudowano 2,227 km dróg.
 - 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. W 2018r. zadanie zostało zakończone i cel zadania – poprawa życia mieszkańców wsi – został osiągnięty. Koszt zadania w roku 2018 wyniósł 1.230.000 zł, tj. 100% planu. Przebudowano 4,46 km sieci wodociągowej oraz wybudowano 1 szt. przydomowej oczyszczalni ścieków.
 - 7) *Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii – „Fabryka energii w gminie Tarnówka”* – zadanie zostało zaplanowane na lata 2017-2018. Celem zadania miała być poprawa stanu powietrza przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Tarnówka. Zadanie miało być dofinansowane w ramach WRPO. Ostatecznie inwestycja nie doszła do skutku.
 - 8) *Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych* - zadanie zostało zaplanowane w latach 2018-2019 na kwotę łączną 80.640 zł i jest współfinansowane ze środków UE w 100%. Celem zadania jest przeszkolenie mieszkańców Gminy Tarnówka w zakresie informatycznym. W 2018r. zadanie zostało wykonane w kwocie 41.366 zł. W ramach tej kwoty zostało zakupione wyposażenie (tablice aktywne, wizualizer, pendrivy, laptopy, tonery i papier).

**Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Tarnówka
za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

**1. Grunty komunalne Gminy Tarnówka
wg stanu z dnia 31.12.2018r.:**

Wyszczególnienie	2018r. (w ha)	2017r. (w ha)	% 2:3
1	2	3	4
Ogółem:	285,79	285,03	100,27
w tym:			
drogi	211,90	212,97	99,50
użytki rolne	45,58	36,72	124,13
lasy	5,72	6,00	95,33
place i tereny zielone	9,47	12,36	76,62
działki budowlane	0,69	0,91	75,82
działki przemysłowo-handlowe	1,47	0,75	196,00
inne	10,96	15,32	71,54

W okresie od 01 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. dokonano sprzedaży następujących gruntów:

1) a) działki rolne – zawarte akty notarialne:

działka w obrębie Sokolna Nr 174 o pow. 0,0600 ha, za kwotę 10.627,20 zł,

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

działki w obrębie Ptusza Nr 119/56, 119/57, 119/58, 119/60, 119/61, 119/62, 119/63, 119/64, 119/66, 119/67 o łącznej powierzchni 1.3970 ha za kwotę 321.293,22 zł,

działka w obrębie Ptusza nr 119/59 o pow.0,1273 ha za kwotę 29 435,13 zł

2) lokal mieszkalny nr 3 w Pieciewie wraz z udziałem 223/1000 części w działce nr 140 o pow.0,3560 ha za kwotę 52890,00zł

Łącznie sprzedano 1,5843 ha, za kwotę 414.245,55 zł.

W 2018r. w dzierżawie pozostają 4 działki o powierzchni 2,56 ha skalsyfikowane jako użytki rolne położone we wsiach Tarnówka i Ptusza.

Grunty będące przedmiotem dzierżawy, po upływie terminu umów dzierżawnych, są przeznaczane do sprzedaży.

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 2018 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

- 1) Remont budynku Urzędu Gminy w Tarnówce wraz z pomieszczeniem gospodarczym.
- 2) Wymiana pieca CO w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Tarnówce.

5. Dochody uzyskane w 2018 r. z mienia komunalnego:

- rozd.01010 (§ 0830, 0920) i 01095 (§ 0750) – 586.978,68 zł
- rozd.60016 (§ 0690) – 13.951,98 zł
- rozd.70005 (§ 0550, 0640, 0690, 0750, 0760, 0770, 0830, 0870, 0920, 0970) – 376.815,97 zł
- rozd.80101 (§ 0750) – 1.188,00 zł

RAZEM – 978.934,63 zł

WÓJT
Jacek Mościcki

Zestawienie zbiorcze mienia komunalnego wg stanu na 31.12.2018 r.

Opis mienia wg grup rodzajowych	Łączna ilość	Wartość szacunkowa	Sposób zagospodarowania					Uzyskane dochody w okresie 01.01.18-31.12.18	Nakłady w 2018r	
			w zarządzie	użytkowanie	użytkowanie wieczyste	najem	dzierżawa			inne sprzedaż
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Grunty komunalne ogółem:	285,79				0,83		2,56	1,58	316 729,41	3 593 999,94
1. Grunty rolne	45,58						2,56	1,58	161,20	
2. Drogi	211,90								13 951,98	3 410 951,51
3. Lasy	5,72								981,30	
4. Place i tereny zielone	9,47									64 755,22
5. Działki budowlane	0,69				0,30				293 250,93	81 180,00
6. Działki przemysłowo-handlowe	1,47				0,53				8 147,40	
7. Inne	10,96								236,60	37 113,21
II. Obiekty komunalne ogółem:	33					2			76 109,43	263 080,26
1. Budynki mieszkalne										
1a. Lokale mieszkalne	1					1			43 000,00	
2. Budynki niemieszkalne, budowle	17									
3. Obiekty szkolne	3								1 188,00	
4. Obiekty przedszkolne	1									4 500,00
5. Ośrodki kultury i świetlice	4								8 314,27	36 590,59
6. Ośrodki sportu i rekreacji	2								9 582,94	206 013,54
7. Obiekty służby zdrowia	1						1		8 677,95	
8. Budynki OSP	2								5 346,27	
9. Budynek Urzędu Gminy	1									3 218,88
10. Budynek GOPS	1									12 757,25
III. Budowle i urządzenia techniczne									586 095,79	2 588 450,87
1. Sieć sanitarna (w km)	21,651								586 095,79	2 588 450,87
2. Sieć wodociągowa (w km)	57,100									
IV. Środki transportowe	3				3				0,00	0,00
1. Star - MAN - strażacki OSP Osówka	1				1					
2. MAN TGM 18-340 OSP Tarnówka	1				1					
3. Star 266 – strażacki OSP Tarnówka	1				1					

WOJT
Jacek Mościcki