

# WÓJT GMINY TARNÓWKA



## INFORMACJA

**o przebiegu wykonania budżetu gminy  
za I półrocze 2007r.**

**Tarnówka, sierpień 2007 rok**

## I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 6.005.899 zł po stronie dochodów i 5.815.299 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2007r. nie planowano pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu oraz innych kredytów. Zaplanowano natomiast spłaty rat pożyczek oraz kredytu w kwocie 190.600 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 457.828 zł po stronie dochodów i 457.828 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

– dotacji celowej na zadania zlecone	85.645 zł,
– dotacji celowej na zadania własne	42.335 zł,
– dochodów własnych	239.569 zł,
– subwencji oświatowej	97.582 zł,
– zmniejszono podatek doch. od osób fizycznych	- 7.303 zł.

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	6.463.727 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 56,70 % planu	3.664.613,77 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	6.273.127 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 48,33 % planu	3.031.603,31 zł

W okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto pożyczki z WFOŚ i GW. Zadłużenie gminy z kwoty 1.159.800 zł zostało zmniejszone do kwoty 1.101.000 zł, tj. o spłatę rat pożyczek w kwocie 58.800 zł.

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 1.450.032 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2007r. przekazano kwotę 685.181,84 zł, tj. 47,25%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 161.435 zł, Gminie przekazano kwotę 103.909,00 zł, tj. 64,37%.

Subwencja oświatowa, wyrównawcza planowana w kwocie 2.545.848,00 zł, przekazana została w kwocie 1.482.530 zł, tj. 58,23% i wpływała do Gminy w ustalonych terminach

miesięcznych. Kwota dotacji otrzymanych uwzględnia ratę subwencji oświatowej za miesiąc lipiec br.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 563.193 zł, otrzymano 274.102 zł, co daje 48,67% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 4.000 zł wynoszą 1.040,57 zł, co daje 26,01% planu.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 1.739.219 zł zrealizowano 1.117.850,36 zł, co stanowi 64,27%.

Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki związane z realizacją gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi po uwzględnieniu zmian w budżecie przedstawiały się następująco:

- |                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 1) dochody – plan po zmianach | 34.000 zł    |
| dochody wykonano w kwocie     | 23.423,14 zł |
| co stanowi 68,89 % planu      |              |
| 2) wydatki – plan po zmianach | 34.000 zł    |
| wydatki wykonano w kwocie     | 21.917,00 zł |
| co stanowi 64,46 % planu      |              |

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/07	%
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>111 127,00</b>	<b>87 305,95</b>	78,56
	<b>01010</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>79 884,00</b>	<b>56 182,94</b>	70,33
		0830	wpływy z usług <i>Dotyczą usług za odprowadzone ścieki z miejscowości Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości Bartoszkowo, Węgierce, Pomiaraki.</i> <i>Wskaźnik wykonania wielkości planowanej jest wysoki, wynosi bowiem 70,32%, niemniej na koniec okresu sprawozdawczego występują zaległości na sumę 25.167,83zł, z czego zadłużenia powyżej 100zł dotyczą 53 dłużników na łączną kwotę 22.440,79zł.</i> <i>Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty, celem zmniejszenia stanu zadłużenia.</i>	79 297,00	55 764,38	70,32
		0920	pozostałe odsetki	587,00	418,56	71,30
	<b>01030</b>		<b>Izby rolnicze</b>	<b>119,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
		0970	wpływy z różnych dochodów	119,00	0,00	0,00
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>31 124,00</b>	<b>31 123,01</b>	100,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze <i>Wpływy w tym paragrafie dotyczą opłat za czynsz dzierżawny za powierzchnie obwodów łowieckich.</i>	1 071,00	1 070,67	99,97

		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	30 053,00	30 052,34	100,00
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
		0690	wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>168 173,00</b>	<b>147 961,57</b>	87,98
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>168 173,00</b>	<b>147 961,57</b>	87,98
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami <i>Na dzień 30 czerwca 2007r. zaległości wynoszą 295,45zł i dotyczą 4 osób. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty.</i>	600,00	419,25	69,88
		0690	wpływy z różnych opłat <i>Wpływy dotyczą zapłaty faktury za sprzedaż drewna opałowego w kwocie netto 774,15zł, oraz wpływy od osób wynajmujących sale gminne za zużytą energię elektryczną i ubytki w wyposażeniu sali na łączną sumę 661,55zł.</i>	0,00	1 435,70	0,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze <i>Wskaźnik wykonania wielkości planowanej w paragrafie dotyczącym dochodów z najmu i dzierżawy jest stosunkowo wysoki, wynosi 70,29%. W wymienionej należności występują zaległości z tytułu czynszu za dzierżawę gruntów z mienia komunalnego, zalega 14 osób na kwotę 1.223,73zł, natomiast w opłacie za czynsz za wynajem lokali użytkowych nie ma zadłużenia na koniec I półrocza 2007r.</i>	29 659,00	20 846,96	70,29
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 30 czerwca br. zalega jedna osoba na sumę 1.346,26zł. Na dłużnika wystawiono wezwania do zapłaty, a następnie skierowano pozew do Sądu Rejonowego w Złotowie o wyegzekwowanie zadłużenia.</i>	1 180,00	680,86	57,70
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości <i>Nie ma zadłużenia i wykonanie planu w 90,5% jest wynikiem realizacji planu w zakresie sprzedaży nieruchomości z mienia komunalnego. Spłaty ratalne przez nabywców nieruchomości dokonywane są systematycznie.</i>	132 000,00	119 461,58	90,50
		0830	wpływy z usług <i>Wpływy za I półrocze 2007r. dotyczą opłat wnoszonych przez nabywców nieruchomości z mienia komunalnego z tytułu kosztów ich wyceny.</i>	3 009,00	4 417,44	146,81
		0920	pozostałe odsetki	725,00	699,78	96,52
		0970	wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>36 693,00</b>	<b>19 996,39</b>	54,50
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>36 050,00</b>	<b>19 852,50</b>	55,07
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	35 700,00	19 383,00	54,29
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	350,00	469,50	134,14
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>643,00</b>	<b>143,89</b>	22,38

		0830	wpływy z usług <i>Wpłaty obejmują rozliczenie za rozmowy telefoniczne dokonane przez pracowników Urzędu.</i>	643,00	111,74	17,38
		0970	wpływy z różnych dochodów <i>W paragrafie tym ujęte są opłaty za udostępnienie danych osobowych.</i>	0,00	32,15	0,00
<b>51</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>487,00</b>	<b>246,00</b>	50,51
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>487,00</b>	<b>246,00</b>	50,51
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	487,00	246,00	50,51
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>176,00</b>	<b>19,10</b>	10,85
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>176,00</b>	<b>19,10</b>	10,85
		0830	wpływy z usług <i>W rozdziale tym ujęta jest opłata za prywatne rozmowy telefoniczne przeprowadzone z aparatu telefonicznego należącego do OSP.</i>	176,00	19,10	10,85
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>1 944 555,00</b>	<b>1 127 062,67</b>	57,96
	<b>75601</b>		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>1 000,00</b>	<b>922,00</b>	92,20
		0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	922,00	92,20
	<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>752 291,00</b>	<b>444 835,43</b>	59,13
		0310	podatek od nieruchomości <i>Stan zadłużenia od osób prawnych za I półrocze br. wynosi 59.347,18zł i dotyczy w szczególności trzech jednostek. Na zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych wystawiono upomnienia, a następnie w celu wyegzekwowania zadłużenia w I półroczu wystawiono 5 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 13.314,00zł, z czego w miesiącu sierpniu br. Komornik Urzędu Skarbowego zrealizował 3 tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 8.875,00zł, pozostałe są w toku realizacji. Znaczne zadłużenie wynoszące 27.424,90zł dotyczy jednostki za lata 1999-2000, która od 2001r zaprzestała działalności gospodarczej i przestała istnieć. Podmiot posiadał również zadłużenia u wielu wierzycieli i w konsekwencji Komornik Sądowy zlicytował nieruchomość, a uzyskaną kwotę z licytacji rozdysponował wg. kolejności zaspokojenia wierzycieli. Niemniej wielkość sumy uzyskanej ze sprzedaży starczyła wyłącznie na wierzycieli należące do pierwszej kolejności zaspokojenia. W takim stanie rzeczy zobowiązanie podatkowe na rzecz gminy nie zostało uregulowane pomimo, że było zgłoszone do Komornika Sądowego. Szansa ściągnięcia wymienionego zadłużenia jest znikoma, ponieważ spółka od 2001r nie figuruje w Krajowym Rejestrze Sądowym. Natomiast w I półroczu br. została zrealizowana</i>	635 663,00	370 319,72	58,26

		<p>wierzytelność z 2003 roku zgłoszona w postępowaniu upadłościowym w wysokości 122.663,20zł. Syndyk w wyniku podziału i sprzedaży masy upadłościowej upadłej jednostki przekazał wierzytelność na konto Urzędu Gminy. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy w Tarnówce zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów.</p> <p>Skutki obniżenia górnych stawek ustalonych w podatku od nieruchomości od osób prawnych wynoszą 36.091,00zł. Rada Gminy w Tarnówce podjęła uchwałę w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości zajęte na działalność kulturalną, przeciwpożarową, sportową, pomocy społecznej.</p> <p>Skutki udzielonych zwolnień przez gminę w podatku od nieruchomości od osób prawnych za okres sprawozdawczy wynoszą 4.859,52zł.</p>			
	0320	<p>podatek rolny</p> <p>W płatności podatku rolnego od osób prawnych zaległości na koniec półrocza br. wynoszą 231,40zł. Zaległość dotyczy dwóch osób prawnych. Zaległość w kwocie 163,10zł dotyczy osoby prawnej, która zaprzestała działalności gospodarczej i wyzbyła się majątku, wobec którego można by było zastosować środki egzekucyjne.</p>	5 451,00	10 224,03	187,56
	0330	<p>podatek leśny</p> <p>Wymieniony podatek jest terminowo płacony przez jednostki. Zaległość w kwocie 12,00zł dotyczy jednostki prawnej jako niedopłata do jednej raty.</p>	100 000,00	57 069,08	57,07
	0340	<p>podatek od środków transportowych</p> <p>W wymienionej opłacie nie ma zadłużeń podatkowych.</p>	4 140,00	1 750,00	42,27
	0500	podatek od czynności cywilno-prawnych	1 000,00	0,00	0,00
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 037,00	5 472,60	90,65
	<b>75616</b>	<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>580 888,00</b>	<b>376 033,04</b>	64,73
	0310	<p>podatek od nieruchomości</p> <p>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2007r. równa się kwocie 123.182,15zł. Powyżej 1.000zł zaległości występują u 18 podatników na kwotę łączną 94.741,70zł, w tym 37.271,60zł przypada na zadłużenie za lata ubiegłe od podatnika, który zaprzestał działalności gospodarczej. Na dłużnika wystawiono tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego, na które Urząd Skarbowy wystawił protokoły o nieściągalności. W uzasadnieniu wskazał na brak majątku i dochodów podlegających obciążeniu egzekucyjnemu u zobowiązanego.</p> <p>Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 59 szt. w kwocie łącznej 15.707,80zł. W ciągu omawianego okresu zrealizowano tytuły wykonawcze w ilości 30 szt. za lata ubiegłe i rok bieżący w kwocie łącznej 7.837,50zł.</p> <p>W I półroczu br. na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej umorzono podatek 65 osobom na sumę 10.296,11zł. i odroczone podatek 9 osobom w kwocie 43.367,30zł. Wnioskodawcy motywowali przesunięcie terminu płatności tymczasowymi</p>	290 000,00	180 161,90	62,12

		trudnościami w zapłacie należnego podatku. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy w Tarnówce zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustalonych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za I półrocze 2007r wynoszą 85.580,50zł.			
	0320	podatek rolny Stan zaległości w płatności podatku rolnego od osób fizycznych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 45.036,35zł. W tym powyżej 1.000,00zł występują u 8 podatników na sumę 31.539,09zł. Na zalegających w płatności podatku rolnego wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze w ilości 28 szt. na sumę 6.373,10zł. W I półroczu 2007r. zrealizowano 9 tytułów wykonawczych na 2524,90zł. Podatnicy mający szczególnie trudną sytuację materialną wystąpili z wnioskiem o umorzenie podatku. W I półroczu br. umorzono podatek 12 podatnikom na sumę 8.381,78zł, oraz odroczone płatności 8 rolnikom na kwotę 6.105,80zł.	248 038,00	143 529,98	57,87
	0330	podatek leśny W wymienionej opłacie stan zaległości wynosi 132,00zł i dotyczy 5 osób, wobec których wystawiono upomnienia na łączne zobowiązanie pieniężne.	1 593,00	591,90	37,16
	0340	podatek od środków transportowych Na dzień 30 czerwca 2007roku w płatności podatku od środków transportowych od osób fizycznych zalega 5 osób na sumę 9.092,00zł, w tym 6592,70zł za lata ubiegłe dotyczy podatnika, który zaprzestał działalności gospodarczej. Postępowanie egzekucyjne wobec wymienionego dłużnika toczące się przed Komornikiem Sądowym zakończyło się 15.02.2006r. umorzeniem egzekucji z uwagi, że dłużnik posiada świadczenie rentowe w kwocie wolnej od wszelkich potrąceń i nie posiada ruchomości podlegających zajęciom za długi. Wobec zalegających wystawiono upomnienia. Jeden z podatników miał zaległości w podatku od środków transportowych rozłożone na raty w wysokości 1.328,80zł. Podatnik uregulował należny podatek w miesiącu lipiec br.	11 957,00	10 156,30	84,94
	0360	podatek od spadków i darowizn Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.	3 000,00	19 290,00	643,00
	0430	wpływy z opłaty targowej	500,00	0,00	0,00
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	300,00	0,00	0,00
	0450	wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	500,00	0,00	0,00
	0500	podatek od czynności cywilno-prawnych Wymieniony podatek pobierany jest przez Urząd Skarbowy.	18 000,00	19 153,00	106,41
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	3 149,96	45,00
	<b>75618</b>	<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw</b>	<b>43 183,00</b>	<b>30 129,63</b>	69,77
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	6 783,00	5 556,49	81,92
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	34 000,00	23 423,14	68,89
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw Wpływy w tym rozdziale dotyczą opłat za wpisy podmiotów do ewidencji działalności gospodarczej, bądź naniesienie zmian w rejestrze przedsiębiorstw.	2 400,00	1 150,00	47,92

	<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>567 193,00</b>	<b>275 142,57</b>	48,51
		0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	563 193,00	274 102,00	48,67
		0020	podatek dochodowy od osób prawnych <i>Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.</i>	4 000,00	1 040,57	26,01
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>2 550 098,00</b>	<b>1 485 936,79</b>	58,27
	<b>75801</b>		<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>1 816 551,00</b>	<b>1 117 880,00</b>	61,54
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	1 816 551,00	1 117 880,00	61,54
	<b>75807</b>		<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>729 297,00</b>	<b>364 650,00</b>	50,00
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	729 297,00	364 650,00	50,00
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>4 250,00</b>	<b>3 406,79</b>	80,16
		0920	pozostałe odsetki <i>Dotyczy odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.</i>	4 250,00	3 406,79	80,16
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>109 499,00</b>	<b>55 711,85</b>	50,88
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>32 110,00</b>	<b>12 006,80</b>	37,39
		0830	wpływy z usług <i>Kwota ta stanowi wpłaty za dożywianie uczniów i tak: -wpłaty korzystających z dożywiania - 4.174,40zł, -dofinansowanie z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 7.561,20zł, -dofinansowanie z MOPS Złotów - 271,20zł.</i>	32 110,00	12 006,80	37,39
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>53 093,00</b>	<b>31 705,05</b>	59,72
		0830	wpływy z usług <i>Wykonanie dochodów za I półrocze 2007r. w 59,72% spowodowane jest tym, że przedszkole jako placówka, w której nie ma ferii jest czynna przez całe 6 miesięcy, natomiast przerwa wakacyjna wpływa na zrealizowanie dochodów w planowanych wielkościach.</i>	53 093,00	31 705,05	59,72
	<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>20 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	60,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze <i>Kwota ta stanowi wpłacone należności z tytułu najmu autobusu.</i>	20 000,00	12 000,00	60,00
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>4 296,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 296,00	0,00	0,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 507 610,00</b>	<b>705 564,45</b>	46,80
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 291 200,00</b>	<b>590 933,00</b>	45,77
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 291 200,00	590 933,00	45,77
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>7 600,00</b>	<b>3 632,00</b>	47,79
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 600,00	3 632,00	47,79
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>96 292,00</b>	<b>46 920,50</b>	48,73
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	61 792,00	29 337,50	47,48



	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 500,00	17 583,00	50,97
<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>74 100,00</b>	<b>40 903,00</b>	55,20
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	74 100,00	40 903,00	55,20
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>24 688,00</b>	<b>12 561,95</b>	50,88
	0830	wpływy z usług	1 408,00	918,00	65,20
	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,05	0,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	23 200,00	11 598,00	49,99
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	80,00	45,90	57,38
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>13 730,00</b>	<b>10 614,00</b>	77,31
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 730,00	10 614,00	77,31
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>34 809,00</b>	<b>34 809,00</b>	100,00
<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>34 809,00</b>	<b>34 809,00</b>	100,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 809,00	34 809,00	100,00
<b>RAZEM</b>			<b>6 463 727,00</b>	<b>3 664 613,77</b>	56,70

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 56,70%, niemniej stan zadłużenia z tytułu podatków i opłat lokalnych na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i rok bieżący wynosi ogółem 460.767,89 zł, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych 268.683,75 zł oraz z tytułu przypisanych odsetek naliczonych od zadłużeń podatkowych 192.084,14 zł.

Stan zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 268.683,75 zł dotyczy:

- a) lat ubiegłych w kwocie 202.571,00 zł,
- b) I półrocza 2007r. w kwocie 66.113,00 zł.

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 152.830,82 zł.

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

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

### III. WYDATKI

W ramach porozumienia pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego Gmina Tarnówka przekazała z budżetu w dziale 801 rozdział 80113 § 2310 dotację w kwocie 6.750 zł dla Gminy Szydłowo na realizację zadania – dowóz dzieci z miejscowości Plecemin do szkoły w Starej Łubiance, tj. 50% wielkości planowanej.

W ramach umowy z gminą Piła zaplanowano pomoc finansową z przeznaczeniem dla Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w zakresie działań profilaktycznych dla przebywających osób nietrzeźwych z gminy Tarnówka w kwocie 921 zł (dział 851 rozdział 85154 § 2710). Wykonanie nastąpi w II półroczu.

Planowane w budżecie gminy inne dotacje zostały wykonane w następujący sposób:

- dotacja podmiotowa na ochronę i konserwację zabytków – plan 20.000 zł, wykonanie 0,00 zł (dz. 921 rozdz. 92120 § 2720). Wykonanie nastąpi w II półroczu.
- dotacja dla klubów sportowych – plan 69.000 zł, wykonanie 28.194,10 zł – 40,86% (dz. 926 rozdz. 92695 § 2820)

Za I półrocze 2007r. wpłacono kwotę 3.134,28 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,04% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 1.450.032 zł, a wydatkowano 626.299,64 zł, tj. 43,19% planu. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

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

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

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/07	%
				Kwota	Kwota	
010			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>159 722,00</b>	<b>75 690,74</b>	47,39
	01010		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>115 619,00</b>	<b>41 829,91</b>	36,18
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00	5 318,99	61,14
		4260	zakup energii	38 000,00	17 738,83	46,68
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Planowane wydatki zostaną wykorzystane w III i IV kw. br.</i>	67 419,00	18 772,09	27,84
		4530	podatek od towarów i usług (VAT) <i>Ujęte są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VAT. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.</i>	1 000,00	0,00	0,00

	<b>01030</b>		<b>Izby rolnicze</b>	<b>6 050,00</b>	<b>3 136,54</b>	51,84
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	5 910,00	3 134,28	53,03
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Wydatki zostały zrefundowane przez WIR Poznań.</i>	140,00	2,26	1,61
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>38 053,00</b>	<b>30 724,29</b>	80,74
		3020	nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń <i>Planowane wydatki zrealizowane zostaną w III kwartale na „Dożynki 2007”</i>	1 100,00	0,00	0,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	400,00	400,00	100,00
			w tym zadania zlecone	400,00	400,00	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	69,00	68,40	99,13
			w tym zadania zlecone	69,00	68,40	99,13
		4120	składki na Fundusz Pracy	10,00	9,80	98,00
			w tym zadania zlecone	10,00	9,80	98,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Planowane wydatki zrealizowane zostaną w III kwartale na „Dożynki 2007”</i>	2 010,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Planowane wydatki zrealizowane zostaną w III kwartale na „Dożynki 2007”</i>	5 000,00	783,00	15,66
		4430	różne opłaty i składki	29 464,00	29 463,09	100,00
			w tym zadania zlecone	29 464,00	29 463,09	100,00
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>96 000,00</b>	<b>13 605,39</b>	14,17
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>96 000,00</b>	<b>13 605,39</b>	14,17
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Planowane wydatki zostaną wykorzystane w III i IV kw. br.</i>	16 000,00	2 617,13	16,36
		4270	zakup usług remontowych <i>Planowane wydatki zostaną wykorzystane w III i IV kw. br.</i>	50 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	30 000,00	10 988,26	36,63
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>102 750,00</b>	<b>35 526,86</b>	34,58
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>102 750,00</b>	<b>35 526,86</b>	34,58
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w I półroczu br.</i>	700,00	700,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Planowane wydatki zostaną wykorzystane w III i IV kw. br.</i>	60 000,00	17 722,77	29,54
		4260	zakup energii	3 000,00	1 070,12	35,67
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	35 000,00	14 033,97	40,10
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii <i>Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w I półroczu br.</i>	2 000,00	2 000,00	100,00
		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>	50,00	0,00	0,00
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>45 000,00</b>	<b>13 603,16</b>	30,23
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>45 000,00</b>	<b>13 603,16</b>	30,23
		4300	zakup usług pozostałych <i>Studium uwarunkowań przestrzennego zagospodarowania gminy ma być zrealizowane w II</i>	45 000,00	13 603,16	30,23

			<i>półroczu br.</i>			
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>1 049 245,00</b>	<b>550 171,62</b>	52,44
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>84 638,00</b>	<b>46 174,68</b>	54,56
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	59 900,00	30 630,00	51,14
			w tym zadania zlecone	35 700,00	19 383,00	54,29
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	4 480,00	4 465,12	99,67
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	11 088,00	5 511,88	49,71
		4120	składki na Fundusz Pracy	1 580,00	789,71	49,98
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	464,21	46,42
		4300	zakup usług pozostałych	3 000,00	2 288,06	76,27
		4410	podróże służbowe krajowe	2 000,00	833,20	41,66
		4440	odpis na ZFŚS	1 590,00	1 192,50	75,00
	<b>75022</b>		<b>Rady Gmin</b>	<b>70 900,00</b>	<b>47 336,05</b>	66,76
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 000,00	42 695,06	65,68
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	900,00	670,04	74,45
		4300	zakup usług pozostałych	4 000,00	3 409,79	85,24
		4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	561,16	56,12
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>866 850,00</b>	<b>440 437,89</b>	50,81
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	494 500,00	225 442,68	45,59
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	34 600,00	34 300,24	99,13
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	91 170,00	43 412,01	47,62
		4120	składki na Fundusz Pracy	13 000,00	6 427,13	49,44
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	4 779,00	86,89
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	25 008,09	52,10
		4260	zakup energii	5 300,00	3 088,75	58,28
		4270	zakup usług remontowych	13 162,00	3 966,22	30,13
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00
			<i>Wydatki realizowane będą w miarę zaistniałych potrzeb</i>			
		4300	zakup usług pozostałych	46 198,00	33 776,70	73,11
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	2 300,00	0,00	0,00
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 800,00	1 501,54	83,42
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 600,00	4 436,32	46,21
		4410	podróże służbowe krajowe	20 000,00	12 358,47	61,79
		4430	różne opłaty i składki	8 000,00	3 066,09	38,33
		4440	odpisy na ZFŚS	12 720,00	9 540,00	75,00
		4480	podatek od nieruchomości	15 900,00	14 919,00	93,83
			<i>Podatek został w całości zapłacony w I półroczu.</i>			
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 750,00	87,50
			<i>Podatek został w całości zapłacony w I półroczu.</i>			
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 785,00	44,63
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 000,00	1 640,41	54,68
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	35 100,00	9 240,24	26,33
			<i>Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.</i>			
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>26 857,00</b>	<b>16 223,00</b>	60,41
		4430	różne opłaty i składki	26 857,00	16 223,00	60,41
			<i>Są tutaj zawarte opłaty za ubezpieczenie majątku gminy.</i>			
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>487,00</b>	<b>0,00</b>	0,00

	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>487,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
		4300	zakup usług pozostałych - zadania zlecone	487,00	0,00	0,00
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>104 467,00</b>	<b>29 043,30</b>	27,80
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicza Straż Pożarna</b>	<b>93 867,00</b>	<b>28 094,57</b>	29,93
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	3 083,50	61,67
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	1 150,00	855,00	74,35
		4120	składki na Fundusz Pracy	170,00	122,50	72,06
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 295,46	64,77
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	26 123,00	12 343,94	47,25
		4260	zakup energii	5 600,00	1 703,90	30,43
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	35 824,00	3 015,47	8,42
		4300	zakup usług pozostałych	8 000,00	5 596,34	69,95
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Plan w tym paragrafie został zawyżony. Korekta zostanie dokonana w II półroczu.</i>	7 000,00	78,46	1,12
		4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
	<b>75416</b>		<b>Straż Miejska</b>	<b>10 600,00</b>	<b>948,73</b>	8,95
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników <i>Wydatki będą realizowane po powołaniu strażnika.</i>	4 177,00	0,00	0,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne <i>Wydatki będą realizowane po powołaniu strażnika.</i>	720,00	0,00	0,00
		4120	składki na Fundusz Pracy <i>Wydatki będą realizowane po powołaniu strażnika.</i>	103,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	594,52	29,73
		4260	zakup energii <i>Wydatki będą realizowane po powołaniu strażnika.</i>	1 600,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	2 000,00	354,21	17,71
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>33 000,00</b>	<b>13 821,79</b>	41,88
	<b>75647</b>		<b>Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</b>	<b>33 000,00</b>	<b>13 821,79</b>	41,88
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 000,00	12 247,55	55,67
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	662,00	66,20
		4300	zakup usług pozostałych <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i>	10 000,00	912,24	9,12
<b>757</b>			<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>45 000,00</b>	<b>20 716,41</b>	46,04
	<b>75702</b>		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>45 000,00</b>	<b>20 716,41</b>	46,04
		8070	odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	45 000,00	20 716,41	46,04
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>68 153,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>68 153,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
		4810	rezerwy	58 153,00	0,00	0,00
		6800	rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 000,00	0,00	0,00
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>2 334 268,00</b>	<b>1 261 133,64</b>	54,03
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>1 096 918,00</b>	<b>644 046,87</b>	58,71

	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	47 319,00	24 196,53	51,13
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	621 309,00	384 354,45	61,86
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	55 029,00	54 940,89	99,84
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	148 781,00	78 566,10	52,81
	4120	składki na Fundusz Pracy	19 588,00	11 698,05	59,72
	4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 900,00	0,00	0,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	91 963,00	27 831,53	30,26
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	800,00	0,00	0,00
	4260	zakup energii	20 200,00	8 060,60	39,90
	4270	zakup usług remontowych	2 644,00	1 372,50	51,91
	4280	zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	0,00	0,00
	4300	zakup usług pozostałych	23 418,00	11 598,25	49,53
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	1 400,00	708,00	50,57
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 200,00	585,41	48,78
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 440,00	1 741,59	39,23
	4410	podróże służbowe krajowe	1 500,00	442,55	29,50
	4440	odpisy na ZFŚS	50 127,00	37 595,25	75,00
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	240,00	12,00
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	115,17	5,76
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>381 188,00</b>	<b>173 783,03</b>	45,59
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10 360,00	4 908,29	47,38
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	186 790,00	89 743,85	48,05
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 001,00	15 000,59	100,00
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	35 360,00	18 840,35	53,28
	4120	składki na Fundusz Pracy	5 000,00	2 638,22	52,76
	4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w I półroczu.</i>	234,00	234,00	100,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	17 645,00	8 754,58	49,62
	4220	zakup środków żywności	32 382,00	16 478,16	50,89
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek <i>Wydatki planowane zostały w całości zrealizowane w I półroczu. Niewielkie przekroczenie wynika z konieczności całościowej zapłaty faktury.</i>	1 080,00	1 111,21	102,89
	4260	zakup energii	4 418,00	2 320,80	52,53
	4270	zakup usług remontowych <i>Remont zaplanowany jest po ogłoszeniu przetargu.</i>	52 000,00	402,60	0,77
	4300	zakup usług pozostałych	3 100,00	2 447,00	78,94
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	1 160,00	514,81	44,38
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 038,00	757,57	37,17

	4410	podróże służbowe krajowe	300,00	221,27	73,76
	4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	150,00	0,00	0,00
	4440	odpisy na ZFŚS	11 370,00	8 527,50	75,00
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 200,00	101,43	8,45
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 600,00	780,80	48,80
	<b>80110</b>	<b>Gimnazja</b>	<b>601 610,00</b>	<b>367 592,52</b>	61,10
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	32 135,00	16 718,30	52,03
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	354 180,00	217 266,63	61,34
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	28 984,00	28 275,12	97,55
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	80 185,00	43 862,42	54,70
	4120	składki na Fundusz Pracy	10 910,00	6 240,59	57,20
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	608,98	46,84
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	20 851,16	59,57
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	98,00	4,90
	4260	zakup energii	6 300,00	3 686,80	58,52
	4270	zakup usług remontowych	2 000,00	732,00	36,60
	4280	zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	150,00	0,00	0,00
	4300	zakup usług pozostałych	11 450,00	5 139,11	44,88
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	1 000,00	354,00	35,40
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 200,00	402,60	33,55
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	630,17	52,51
	4410	podróże służbowe krajowe	1 300,00	596,34	45,87
	4440	odpisy na ZFŚS	29 316,00	22 000,00	75,04
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	130,30	8,69
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	0,00	0,00
	<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>227 478,00</b>	<b>63 779,54</b>	28,04
	2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	13 500,00	6 750,00	50,00
	4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu br.</i>	213 978,00	57 029,54	26,65
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>12 000,00</b>	<b>3 847,68</b>	32,06
	4300	zakup usług pozostałych	12 000,00	3 847,68	32,06
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>15 074,00</b>	<b>8 084,00</b>	53,63
	4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu br. na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników</i>	4 296,00	0,00	0,00

		4440	odpisy na ZFSS	10 778,00	8 084,00	75,00
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>34 000,00</b>	<b>21 917,00</b>	64,46
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>34 000,00</b>	<b>21 917,00</b>	64,46
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja zostanie przekazana w III kwartale br.</i>	921,00	0,00	0,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 400,00	701,00	15,93
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 129,00	5 353,26	65,85
		4300	zakup usług pozostałych	19 050,00	14 751,43	77,44
		4410	podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	1 500,00	1 111,31	74,09
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 658 206,00</b>	<b>705 668,24</b>	42,56
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - zadania zlecone</b>	<b>1 291 200,00</b>	<b>536 048,26</b>	41,52
		3110	świadczenia społeczne	1 254 304,00	519 288,20	41,40
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00	6 124,94	51,04
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	996,00	995,91	99,99
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	12 200,00	4 700,54	38,53
		4120	składki na Fundusz Pracy	300,00	174,45	58,15
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	633,17	42,21
		4300	zakup usług pozostałych	5 500,00	3 854,72	70,09
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	0,00	0,00
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 200,00	0,00	0,00
		4410	podróże służbowe krajowe	400,00	276,33	69,08
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	0,00	0,00
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</b>	<b>7 600,00</b>	<b>2 789,59</b>	36,71
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne - zadania zlecone	7 600,00	2 789,59	36,71
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>133 292,00</b>	<b>60 564,30</b>	45,44
		3110	świadczenia społeczne	133 292,00	60 564,30	45,44
			w tym zadania zlecone	61 792,00	29 337,50	47,48
	<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>25 000,00</b>	<b>7 614,35</b>	30,46
		3110	świadczenia społeczne <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	25 000,00	7 614,35	30,46
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>130 184,00</b>	<b>66 272,35</b>	50,91
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	92 787,00	43 534,62	46,92
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	6 611,00	6 604,28	99,90
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	17 648,00	9 055,07	51,31



	4120	składki na Fundusz Pracy	2 313,00	1 228,41	53,11
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 250,00	924,07	73,93
	4300	zakup usług pozostałych	4 000,00	2 018,31	50,46
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	84,00	28,00
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 200,00	184,12	15,34
	4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	633,47	63,35
	4440	odpisy na ZFŚS	2 675,00	2 006,00	74,99
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	400,00	0,00	0,00
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>41 200,00</b>	<b>15 928,00</b>	38,66
	4300	zakup usług pozostałych	41 200,00	15 928,00	38,66
		w tym zadania zlecone	23 200,00	8 800,00	37,93
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>29 730,00</b>	<b>16 451,39</b>	55,34
	3110	świadczenia społeczne	29 730,00	16 451,39	55,34
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>132 829,00</b>	<b>77 022,21</b>	57,99
<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>98 020,00</b>	<b>46 287,81</b>	47,22
	3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 232,00	697,01	31,23
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	39 363,00	17 869,59	45,40
	4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	3 485,00	3 476,12	99,75
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	7 711,00	3 808,64	49,39
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 094,00	492,21	44,99
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 005,28	33,51
	4220	zakup środków żywności	32 110,00	12 787,99	39,83
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500,00	3 507,22	63,77
	4440	odpisy na ZFŚS	3 525,00	2 643,75	75,00
<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>34 809,00</b>	<b>30 734,40</b>	88,29
	3240	stypendia dla uczniów	34 809,00	30 734,40	88,29
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>202 000,00</b>	<b>129 754,44</b>	64,23
<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>20 000,00</b>	<b>13 646,98</b>	68,23
	4300	zakup usług pozostałych	20 000,00	13 646,98	68,23
<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>75 000,00</b>	<b>58 677,22</b>	78,24
	4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wysoki wskaźnik wykonania wynika z tego, że w okresie wiosennym wykonano wiele prac związanych z utrzymaniem zieleńców na terenie gminy.</i>	50 000,00	44 091,97	88,18
	4300	zakup usług pozostałych	25 000,00	14 585,25	58,34
<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>101 000,00</b>	<b>55 952,41</b>	55,40
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	12 971,33	68,27
	4260	zakup energii	38 000,00	20 990,41	55,24
	4300	zakup usług pozostałych	44 000,00	21 990,67	49,98
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>6 000,00</b>	<b>1 477,83</b>	24,63
	4430	różne opłaty i składki <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 000,00	1 477,83	24,63

<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>119 500,00</b>	<b>54 447,06</b>	45,56
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>99 500,00</b>	<b>54 447,06</b>	54,72
		4170	wynagrodzenia bezosobowe <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb na zatrudnianie instruktorów.</i>	30 000,00	5 584,00	18,61
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wysoki wskaźnik wykonania wynika z tego, że w I półroczu dokonano zakupów wyposażenia do klubu „Bakcył”.</i>	30 000,00	25 716,92	85,72
		4260	zakup energii	2 500,00	829,50	33,18
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	32 000,00	22 316,64	69,74
	<b>92120</b>		<b>Ochrona i konserwacja zabytków</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
		2720	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja zostanie przekazana w III kwartale br.</i>	20 000,00	0,00	0,00
<b>926</b>			<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>88 500,00</b>	<b>29 481,45</b>	33,31
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>88 500,00</b>	<b>29 481,45</b>	33,31
		2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	69 000,00	28 194,10	40,86
		4210	zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4260	zakup energii <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 500,00	1 044,16	16,06
		4270	zakup usług remontowych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych <i>Wydatki zostaną zrealizowane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	243,19	8,11
<b>RAZEM</b>				<b>6 273 127,00</b>	<b>3 031 603,31</b>	48,33

#### IV. FORMY ORGANIZACYJNO-PRAWNE

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2007r. zaplanowano w kwocie 4.000 zł. W I półroczu br. wpływy z tytułu kar i opłat za zanieczyszczenie środowiska wynoszą 7.223,34 zł. W okresie sprawozdawczym zakupiono świerki oraz krzewy na żywopłot na kwotę 668,29 zł.