

WÓJT GMINY W TARNÓWCE



SPRAWOZDANIE

**opisowo – analityczne z wykonania budżetu gminy
za 2008r.**

Tarnówka, marzec 2009 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 6.553.722 zł po stronie dochodów i 6.241.722 zł po stronie wydatków.

Budżet planowany na 2008r wykazywał roczną nadwyżkę w kwocie 312.000 zł oraz rozchody w kwocie 312.000 zł. Decyzją Nr WFOS-III-MU-IŁ/400/1051/2004 z dnia 14.11.2008r Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu umorzona została rata pożyczki w kwocie 67.000 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 669.312,84 zł po stronie dochodów i 851.632,84 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

| | |
|--|---------------|
| – dotacji celowej na zadania zlecone | 377.771 zł, |
| – dotacji celowej na zadania własne | 72.513 zł, |
| – dotacji rozwojowej oraz środków na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej | 18.119,84 zł, |
| – subwencji oświatowej | 43.287 zł, |
| – dochodów własnych | 157.622 zł, |

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

| | |
|---|-----------------|
| 1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości | 7.223.034,84 zł |
| 1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 99,51 % planu | 7.187.799,29 zł |

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

| | |
|---|-----------------|
| 2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości | 7.093.354,84 zł |
| 2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 98,47 % planu | 6.985.052,14 zł |

Nadwyżka budżetu w wysokości 129.680 zł przeznaczona została na spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu oraz kredytu w SBL Krajanka.

Zadłużenie gminy z kwoty 969.200 zł zmalało do kwoty 657.200 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 1.584.071 zł, z czego Gminie na 31 grudnia 2008r. przekazano kwotę 1.533.127,21 zł, tj. 96,78%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 174.075 zł, Gminie przekazano kwotę 168.887,46 zł, tj. 97,02%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowane w kwocie 2.917.641 zł, przekazane zostały w kwocie 2.917.641 zł, tj. 100,00% i wpływały do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 631.399 zł, otrzymano 700.297 zł, co daje 110,91 % planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 4.000 zł wynoszą 1.303,24 zł, co stanowi 32,58% planu.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 1.893.729 zł zrealizowano 1.850.726,63 zł, co stanowi 97,73 %.

W 2008r wprowadzono nowe źródło dochodów (rozdział 85395) w ramach pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej w kwocie 18.119,84 zł z przeznaczeniem na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji; Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej; Tytuł projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w gminie Tarnówka”. Kwota została wykonana w wysokości 15.816,75 zł. Pozostała niewykorzystana część w wysokości 2.303,09 zł została zwrócona do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu.

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

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 1) dochody – plan po zmianach | 35.000,00 zł |
| dochody wykonano w kwocie | 36.445,12 zł |
| co stanowi 104,13 % planu | |
| 2) wydatki – plan po zmianach | 35.000,00 zł |
| wydatki wykonano w kwocie | 31.211,31 zł |
| co stanowi 89,18 % planu | |

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

W omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 85.104,40 zł, co stanowi 1,18% wykonanych dochodów ogółem Gminy. Natomiast skutki finansowe dla budżetu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku na dzień 31 grudnia 2008r. wynoszą 293.611,00zł. Stanowi to 4,08% wykonanych ogółem dochodów Gminy

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 99,51%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i rok bieżący wynosi ogółem 151.031,82 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat niepodatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 135.821,45 zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od opłat lokalnych).

Stan zaległości z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat niepodatkowych na dzień 31 grudnia 2008r. w kwocie łącznej 135.821,45 zł dotyczy:

- a) zadłużenia za lata ubiegłe na sumę 56.345,19zł,
- b) zadłużenia za 2008r. na sumę 79.476,26zł.

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 67.895,44zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| – opłat za odprowadzane ścieki komunalne | 35.115,22 zł, |
| – najmu i dzierżawy oraz sprzedaży składników majątkowych gminy, użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu przekształc. prawa użytkow. wieczystego w prawo własności | 3.548,42 zł, |
| – podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej | 2.145,00 zł, |
| – podatku od nieruchomości | 52.680,86 zł, |
| – podatku rolnego | 42.980,45 zł, |
| – podatku leśnego | 59,00 zł, |
| – podatku od środków transportowych | 1.437,50 zł, |
| – podatku od czynności cywilno-prawnych | 173 zł, |
| – opłat za korzystanie z przedszkola | 4.396,25 zł, |
| – pozostałe odsetki od należności za odprowadzane ścieki oraz z tytułu czynszu dzierżawnego od mienia komunalnego | 8.496,12 zł. |

Likwidacja zaległości podatkowych, poprzez 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.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

| Dział | Rozdz. | § | Treść | Plan po zmianach | Wykonanie na 31/12/08 | % |
|------------|--------------|------|---|-------------------|-----------------------|--------|
| 010 | | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 353 533,00 | 377 970,00 | 106,91 |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 121 559,00 | 144 706,67 | 119,04 |
| | | 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, Pomiarki. Wskaźnik wykonania wielkości planowanej jest wysoki, wynosi bowiem 119,32%, niemniej na koniec okresu sprawozdawczego występują zaległości na sumę 35.115,22zł, z czego zadłużenia powyżej 100zł dotyczą 60 dłużników na łączną kwotę 32.602,75zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty, celem zmniejszenia stanu zadłużenia.</i> | 120 503,00 | 143 789,65 | 119,32 |
| | | 0920 | pozostałe odsetki | 1 056,00 | 917,02 | 86,84 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 231 974,00 | 233 263,33 | 100,56 |
| | | 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 od gruntów przeznaczonych na obwody łowieckie.</i> | 1 071,00 | 2 795,49 | 261,02 |
| | | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 230 903,00 | 230 467,84 | 99,81 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 500,00 | 971,46 | 194,29 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 500,00 | 971,46 | 194,29 |
| | | 0690 | wpływy z różnych opłat <i>Obejmują opłaty za wydane zezwolenia za wykonywane regularnie przewozy osób i opłaty za zajęcie pasa drogowego.</i> | 500,00 | 971,45 | 194,29 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,01 | 0,00 |
| 700 | | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 75 940,00 | 65 064,08 | 85,68 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 75 940,00 | 65 064,08 | 85,68 |
| | | 0470 | wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami <i>W opłacie za wieczyste użytkowanie działek zalega jedna osoba na kwotę 7,94zł. Na zaległość wysłano wezwanie do zapłaty.</i> | 580,00 | 558,99 | 96,38 |
| | | 0690 | wpływy z różnych opłat <i>Dotyczy w szczególności wpłat od osób wynajmujących sale gminne za zużytą energię elektryczną i wpłat za ubytki w wyposażeniu sal.</i> | 3 700,00 | 3 173,40 | 85,77 |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|------------------|------------------|---------------|
| | 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 dotyczących dochodów z najmu i dzierżawy jest wysoki, wynosi 105,53%.</i> <i>W wymienionej należności występują zaległości z tytułu czynszu za dzierżawę gruntów z mienia komunalnego, zalega 6 osób na kwotę 1.553,40zł, natomiast w opłacie za czynsz za wynajem lokali użytkowych zalega jedna osoba w kwocie 72,00zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty.</i> | 34 200,00 | 36 092,82 | 105,53 |
| | 0760 | wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W tej należności na dzień 31.12.2008r. zalega jedna osoba za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę 1.849,87zł. Względem dłużnika wystawiono wezwania do zapłaty, a następnie tytuł egzekucyjny skierowano do komornika sądowego celem przymusowego ściągnięcia. W 2008 roku komornik sądowy na poczet zadłużenia wyegzekwował 169,52zł.</i> | 1 000,00 | 676,87 | 67,69 |
| | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości <i>W wymienionej opłacie na koniec okresu sprawozdawczego zalega jedna osoba na sumę 65,20zł. Na początku lutego 2009r. zadłużenie zostało uregulowane.</i> <i>W związku z mniejszym zainteresowaniem nabyciem działek z mienia komunalnego plan za 2008r został wykonany tylko w 64,67%.</i> | 33 700,00 | 21 792,52 | 64,67 |
| | 0830 | wpływy z usług <i>Dotyczą opłaty wniesionej przez nabywcę nieruchomości z mienia komunalnego z tytułu : kosztów wyceny - 292,80zł, opłaty za tablice reklamowe - 819,67zł, oraz za zużytą wodę - 51,22zł.</i> | 1 000,00 | 1 163,69 | 116,37 |
| | 0870 | wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>W ramach tego paragrafu są to wpłaty dotyczące dochodów ze sprzedaży złomu.</i> | 460,00 | 33,00 | 7,17 |
| | 0920 | pozostałe odsetki | 1 300,00 | 1 572,79 | 120,98 |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 39 230,00 | 39 534,77 | 100,78 |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 38 050,00 | 38 188,50 | 100,36 |
| | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 37 800,00 | 37 800,00 | 100,00 |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 250,00 | 388,50 | 155,40 |
| | 75023 | Urzędy gmin | 1 180,00 | 1 346,27 | 114,09 |
| | 0830 | wpływy z usług <i>Wpłaty obejmują rozliczenie za rozmowy telefoniczne dokonane przez pracowników Urzędu.</i> | 150,00 | 215,43 | 143,62 |
| | 0970 | wpływy z różnych dochodów <i>Zawiera wpłaty Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji robót publicznych za 2007r.</i> | 1 030,00 | 1 130,84 | 109,79 |
| 751 | | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 368,00 | 368,00 | 100,00 |

| | | | | | | |
|-----|-------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 368,00 | 368,00 | 100,00 |
| | | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 368,00 | 368,00 | 100,00 |
| 754 | | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | 2 520,00 | 2 500,00 | 99,21 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 20,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0830 | wpływy z usług <i>Ujęte są tutaj opłaty za prywatne rozmowy telefoniczne przeprowadzone z aparatu telefonicznego należącego do OSP. W 2008r. takich rozmów nie było.</i> | 20,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 75414 | | Obrona cywilna | 2 500,00 | 2 500,00 | 100,00 |
| | | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 2 500,00 | 2 500,00 | 100,00 |
| 756 | | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 2 222 909,00 | 2 224 098,02 | 100,05 |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 1 000,00 | 2 702,73 | 270,27 |
| | | 0350 | podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | 1 000,00 | 2 702,73 | 270,27 |
| | 75615 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 600 520,00 | 542 447,26 | 90,33 |
| | | 0310 | podatek od nieruchomości <i>W wymienionej opłacie na koniec okresu sprawozdawczego nie ma zadłużenia. Niedopłata na kwotę 1,00zł została uregulowana w 2009r. 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 prawnych wynoszą 68.705,00zł. Rada Gminy w Tarnówce podjęła uchwałę w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości zajęte na działalność kulturalną, przeciwpożarową, sportową, pomocy społecznej. Skutki udzielonych zwolnień przez gminę w podatku od nieruchomości od osób prawnych za okres sprawozdawczy wynoszą 2.277,80zł.</i> | 460 451,00 | 406 327,56 | 88,25 |
| | | 0320 | podatek rolny <i>W płatności podatku rolnego od osób prawnych zalega jedna jednostka na kwotę 669,00zł, która w miesiącu styczniu uregulowała zadłużenie podatkowe wraz z należnymi odsetkami. Rada Gminy w Tarnówce w odniesieniu do ustalenia wielkości podatku rolnego za 2008r w drodze Uchwały zastosowała obniżkę ceny za 1 q żyta. Skutki obniżenia górnej stawki do naliczenia podatku rolnego za rok bieżący wynoszą 1.026,00zł.</i> | 7 810,00 | 7 380,30 | 94,50 |
| | | 0330 | podatek leśny <i>Wymieniony podatek jest terminowo płacony przez jednostki.</i> | 123 009,00 | 126 895,00 | 103,16 |
| | | 0340 | podatek od środków transportowych | 1 750,00 | 1 800,00 | 102,86 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| | | | <i>W wymienionej opłacie nie ma zadłużeń podatkowych. Rada Gminy zastosowała również obniżkę maksymalnych stawek w odniesieniu do podatku od środków transportowych, na dzień 31.12.2008r skutki udzielonych zwolnień wynoszą 197,00zł.</i> | | | |
| | | 0500 | podatek od czynności cywilno-prawnych | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0910 | odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat <i>Niski wskaźnik wpływów z tytułu odsetek od osób prawnych jest wynikiem dokonywania wpłat przez większość jednostek w ustawowych terminach.</i> | 6 500,00 | 44,40 | 0,68 |
| | 75616 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 938 090,00 | 926 083,67 | 98,72 |
| | | 0310 | podatek od nieruchomości <i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31.12.2008r. równa się kwocie 52.679,86zł. Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 16 podatników na łączną kwotę 33.354,37zł. Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 85szt. w kwocie łącznej 20.121,80zł. Wobec sześciu dłużników na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego orzeczono zbieg egzekucji i tytuły wykonawcze wobec tych osób przekazano do komornika sądowego na kwotę 16.987zł. W ciągu 2008roku Komornik Sądowy ściągnął od dłużników na poczet podatku od nieruchomości ogółem 822,84zł. W ciągu omawianego okresu zrealizowano tytuły wykonawcze w ilości 49 szt. wystawionych za lata ubiegłe i rok bieżący w kwocie łącznej 13.655,63zł. W roku podatkowym na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 115 decyzji umorzeniowych na sumę 18.988,70 zł. i odroczone podatek trzem osobom w kwocie 27.481,00zł. Wnioskodawcy motywowali przesunięcie terminu płatności tymczasowymi 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 2008r wynoszą 161.063 zł.</i> | 438 081,00 | 415 178,03 | 94,77 |
| | | 0320 | podatek rolny <i>Stan zaległości w płatności podatku rolnego od osób fizycznych na koniec 2008 roku wynosi 42.311,45zł. W tym powyżej 1.000zł występują u 10 podatników na sumę 22.091,30zł. Na zalegających w płatności podatku rolnego wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze w ilości 31 szt. na sumę 16.658,60zł. Wobec jednego dłużnika Sąd Rejonowy orzekł w postanowieniu o zbiegu egzekucji i tytuły wykonawcze kierowane są do komornika sądowego na sumę 1.315zł. Komornik Sądowy ściągnął w ciągu 2008 roku na poczet podatku rolnego 1.132,75zł. W 2008 roku zrealizowano 22szt. tytułów wykonawczych</i> | 409 360,00 | 403 923,41 | 98,67 |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| | | za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę 10.236,10zł. Podatnicy mający szczególnie trudną sytuację materialną wystąpili z wnioskiem o umorzenie podatku. W bieżącym roku umorzono podatek 59 rolnikom na sumę 27.545,90zł oraz odroczone płatności dwóm rolnikom na kwotę 5.105,00zł. Rada Gminy w Tarnówce w odniesieniu do gospodarstw rolnych w drodze Uchwały zastosowała obniżkę ceny za 1 q żyta do naliczenia podatku rolnego za 2008r. Skutki obniżenia górnej stawki do naliczenia podatku rolnego za 2008r wynoszą 54.049,00zł. | | | |
| | 0330 | podatek leśny W wymienionej opłacie stan zaległości wynosi 59,00zł i dotyczy trzech osób jako część składowa łącznego zobowiązania pieniężnego. | 1 780,00 | 972,00 | 54,61 |
| | 0340 | podatek od środków transportowych W podatku od środków transportowych zalega dwóch podatników na sumę łączną 1.437,50zł. Wobec jednego dłużnika toczy się postępowanie egzekucyjne na kwotę 237,50zł, natomiast drugi podatnik w miesiącu styczeń 2009r uregulował zadłużenie podatkowe w wysokości 1.000zł wraz z odsetkami i kosztami upomnienia, a część zadłużenia na wniosek podatnika umotywowany trudną sytuacją materialną został umorzony w kwocie 200,00zł decyzją Wójta Gminy. Ponadto na wniosek podatnika odroczone termin płatności podatku od środków transportowych na kwotę 919,00zł. Rada Gminy w Tarnówce w drodze uchwały ustaliła stawki podatku od środków transportowych, które są obniżone w odniesieniu do maksymalnych stawek wynikających z ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za 2008r wynoszą 8.571,00zł. | 20 669,00 | 21 893,00 | 105,92 |
| | 0360 | podatek od spadków i darowizn Realizują Urzędy Skarbowe. | 20 500,00 | 4 365,00 | 21,29 |
| | 0430 | wpływy z opłaty targowej | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0440 | wpływy z opłaty miejscowej | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0500 | podatek od czynności cywilno-prawnych Wymieniony podatek pobierany jest przez Urząd Skarbowy. | 36 100,00 | 67 883,85 | 188,04 |
| | 0910 | odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 10 800,00 | 11 868,38 | 109,89 |
| | 75618 | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw | 47 900,00 | 51 264,12 | 107,02 |
| | 0410 | wpływy z opłaty skarbowej | 10 500,00 | 12 869,00 | 122,56 |
| | 0480 | wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 35 000,00 | 36 445,12 | 104,13 |
| | 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 nanieśnienie zmian w rejestrze przedsiębiorstw. | 2 400,00 | 1 950,00 | 81,25 |
| | 75621 | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 635 399,00 | 701 600,24 | 110,42 |
| | 0010 | podatek dochodowy od osób fizycznych | 631 399,00 | 700 297,00 | 110,91 |
| | 0020 | podatek dochodowy od osób prawnych Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe. | 4 000,00 | 1 303,24 | 32,58 |
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 2 925 359,00 | 2 928 033,38 | 100,09 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| | 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 1 919 017,00 | 1 919 017,00 | 100,00 |
| | | 2920 | subwencje ogólna z budżetu państwa | 1 919 017,00 | 1 919 017,00 | 100,00 |
| | 75807 | | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 998 624,00 | 998 624,00 | 100,00 |
| | | 2920 | subwencje ogólna z budżetu państwa | 998 624,00 | 998 624,00 | 100,00 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 7 718,00 | 10 392,38 | 134,65 |
| | | 0920 | pozostałe odsetki <i>Dotyczy odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.</i> | 7 718,00 | 10 392,38 | 134,65 |
| | 801 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 111 719,00 | 103 962,43 | 93,06 |
| | 80104 | | Przedszkola | 63 032,00 | 62 579,80 | 99,28 |
| | | 0830 | wpływy z usług <i>Ujęte są tutaj dochody z tytułu korzystania z przedszkola.</i> | 63 032,00 | 62 579,80 | 99,28 |
| | 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 11 000,00 | 7 876,53 | 71,60 |
| | | 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 wynajmu autobusu.</i> | 11 000,00 | 7 740,80 | 70,37 |
| | | 0920 | pozostałe odsetki | 0,00 | 135,73 | 0,00 |
| | 80114 | | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 2 145,00 | 2 144,64 | 99,98 |
| | | 0970 | wpływy z różnych dochodów <i>Ujęte jest tutaj zwrot przez TPSA nadpłaty z 2007r., a także odszkodowanie z PZU z tytułu zalania oraz dochody z wynajmu sklepiku szkolnego.</i> | 2 145,00 | 2 144,64 | 99,98 |
| | 80148 | | Stołówki szkolne | 18 754,00 | 18 715,00 | 99,79 |
| | | 0830 | wpływy z usług <i>Kwota ta stanowi wpłaty za dożywianie uczniów.</i> | 18 754,00 | 18 715,00 | 99,79 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 16 788,00 | 12 646,46 | 75,33 |
| | | 2030 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 16 788,00 | 12 646,46 | 75,33 |
| | 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 1 429 120,00 | 1 386 809,40 | 97,04 |
| | 85212 | | Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 157 000,00 | 1 135 318,16 | 98,13 |
| | | 0920 | pozostałe odsetki | 0,00 | 18,91 | 0,00 |
| | | 0970 | wpływy z różnych dochodów <i>Kwota ta stanowi udział gminy w przekazywaniu zaliczek alimentacyjnych do urzędu wojewódzkiego.</i> | 0,00 | 6 452,95 | 0,00 |
| | | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 1 152 500,00 | 1 124 346,30 | 97,56 |
| | | 6310 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 4 500,00 | 4 500,00 | 100,00 |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne | 6 000,00 | 5 797,34 | 96,62 |
| | | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 6 000,00 | 5 797,34 | 96,62 |
| | 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne | 169 200,00 | 147 069,17 | 86,92 |
| | | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 126 500,00 | 104 369,17 | 82,51 |
| | | 2030 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 42 700,00 | 42 700,00 | 100,00 |

| | | | | | |
|--------------|------|---|---------------------|---------------------|--------|
| 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 59 370,00 | 59 370,00 | 100,00 |
| | 2030 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 59 370,00 | 59 370,00 | 100,00 |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 26 050,00 | 27 754,73 | 106,54 |
| | 0830 | wpływy z usług <i>Odplatności za świadczone usługi opiekuńcze wobec osób niepełnosprawnych uiszczane są terminowo.</i> | 3 000,00 | 4 681,92 | 156,06 |
| | 0920 | pozostałe odsetki | 0,00 | 2,45 | 0,00 |
| | 2010 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami | 23 000,00 | 22 978,56 | 99,91 |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 50,00 | 91,80 | 183,60 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 11 500,00 | 11 500,00 | 100,00 |
| | 2030 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 11 500,00 | 11 500,00 | 100,00 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 18 119,84 | 15 816,75 | 87,29 |
| 85395 | | Pozostała działalność | 18 119,84 | 15 816,75 | 87,29 |
| | 2008 | dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej | 17 208,79 | 15 816,75 | 91,91 |
| | 2009 | dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej | 911,05 | 0,00 | 0,00 |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 43 717,00 | 42 671,00 | 97,61 |
| 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 43 717,00 | 42 671,00 | 97,61 |
| | 2030 | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 43 717,00 | 42 671,00 | 97,61 |
| RAZEM | | | 7 223 034,84 | 7 187 799,29 | 99,51 |

III. WYDATKI

Z łącznej kwoty ogółem wydatków na inwestycje w 2008r. przeznaczono 294.957 zł, z czego wydatkowano 285.337,99zł, tj. 4,08 % wykonanych wydatków ogółem. W ramach tych środków:

- w rozdziale 01010 § 6050 wydatkowano kwotę 126.500,26 zł na budowę sieci kanalizacyjnej dla budynku socjalnego na stadionie sportowym, położenie wodociągu w Tarnowskim Młynie, wymianę 2 pomp ściekowych na oczyszczalni w Bartoszkowie oraz remont dyfuzorów napowietrzających na oczyszczalni w Tarnówce,
- w rozdziale 70005 § 6050 wydatkowano kwotę 48.195,22 zł na budowę budynku garażowo-gospodarczego przy Urzędzie Gminy,

- w rozdziale 75403 § 6170 na podstawie porozumienia z Komendą Wojewódzką Policji w Poznaniu przekazano kwotę 18.000 zł na pokrycie części kosztów zakupu pojazdu dla potrzeb Komisariatu Policji w Krajence,
- w rozdziale 80114 § 6060 wydatkowano kwotę 20.323,76 zł na wyłożenie kostki betonowej przed budynkiem szkoły Nr 1 oraz na postawienie ogrodzenia,
- w rozdziale 85111 § 6300 w związku z umową z Powiatem Złotowskim na dofinansowanie zakupu tomografu dla Szpitala Powiatowego w Złotowie przekazano kwotę 20.000 zł,
- w rozdziale 85212 § 6060 wydatkowano kwotę 4.500 zł na wyposażenie stanowiska związanego z funduszem alimentacyjnym,
- w rozdziale 92601 § 6050 wydatkowano kwotę 47.818,75 m.in. na zakup działek pod budowę hali sportowej oraz na prace przygotowawcze do budowy hali sportowej.

W ramach porozumienia pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego Gmina Tarnówka przekazała z budżetu w dziale 801 rozdział 80113 § 2310 dotację w kwocie 14.000 zł dla Gminy Szydłowo na realizację zadania – dowóz dzieci z miejscowości Plecemin do szkoły w Starej Łubiance.

W ramach umowy z gminą Piła udzielono pomocy finansowej z przeznaczeniem dla Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w zakresie działań profilaktycznych dla przebywających osób nietrzeźwych z gminy Tarnówka w kwocie 1.332 zł (dział 851 rozdział 85154 § 2710).

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

- dotacja podmiotowa na ochronę i konserwację zabytków – plan 40.000 zł, wykonanie 40.000 zł – 100% (dz. 921 rozdz. 92120 § 2720)
- dotacja dla klubów sportowych – plan 58.000 zł, wykonanie 58.000 zł – 100% (dz. 926 rozdz. 92695 § 2820)

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano kwotę 51.813,78 zł, m.in. został wyremontowany na kwotę 13.142,62 zł odcinek drogi w Tarnowskim Młynie naprzeciwko Fabryki Tektury.

W 2008r. wykonano remont 3 pomieszczeń biurowych w urzędzie gminy na kwotę 23.365,60 zł (dz. 750 rozdz. 75023 § 4270). Ponadto dostosowano urząd gminy do elektronicznej wymiany dokumentów i zakupiono oprogramowanie na kwotę 12.794,99 zł (dz. 750 rozdz. 75023 § 4750).

W 2008r. w Zespole Szkół w Tarnówce zakupiono materiały do remontów na kwotę 68.411,48 zł oraz przeprowadzono kilka remontów na łączną kwotę 81.181,89 zł. W ramach tych remontów m.in. wymieniono drzwi i ościeżnice (2.409,50 zł), naprawiono piec c.o. (4.392 zł), przeprowadzono renowacje krzeseł (2.080 zł), dokonano konserwacji i remontu sprzętu (2.169,91 zł), przeprowadzono remont łazienek w budynku Nr 2 (21.491,67 zł), przeprowadzono remont w budynku Nr 1 i 2: malowanie i położenie struktury w świetlicy i korytarzach, wymiana drzwi i ościeżnic w klasach, wymiana okna na półpiętrze, wyłożenie płytek w świetlicy i korytarzach na łączną kwotę 48.638,81 zł.

Ponadto w 2008r w Zespole Szkół założono monitoring na kwotę 15.000 zł, w tym dotacja od Wojewody w wysokości 8.000 zł.

W czerwcu na zakończenie roku szkolnego po raz pierwszy Wójt Gminy ufundował nagrody dla dzieci wyróżniających się dobrymi wynikami w nauce oraz osiągnięciami sportowymi. Łączna kwota nagród wyniosła 3.500 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 3260).

W związku z rozwojem ruchowym dzieci oraz zagospodarowaniem wolnego czasu od stycznia do czerwca odbywały się wyjazdy na basen do Złotowa. Łączna kwota przeznaczona na ten cel to 11.706,44 zł (dz. 926 rozdz. 92695 § 4300).

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo Gminie na plan 1.584.071 zł, wydatkowano 1.533.127,21 zł, tj. 96,78% planu. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W 2008r. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca 2008r.

Za 2008r. wpłacono kwotę 8.454,89 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,06% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

Szczegółowe wykonanie wydatków w 2008r. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyłeń od planu.

| Dział | Rozdz. | § | Treść | Plan po zmianach | Wykonanie na 31/12/08 | % |
|-------|--------|------|---|-------------------|-----------------------|--------|
| | | | | Kwota | Kwota | |
| 010 | | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 499 104,00 | 497 061,89 | 99,59 |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 233 231,00 | 232 118,63 | 99,52 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 3 900,00 | 3 900,00 | 100,00 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 14 027,00 | 14 026,41 | 100,00 |
| | | 4260 | zakup energii | 51 611,00 | 51 610,20 | 100,00 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 2 850,00 | 2 847,16 | 99,90 |

| | | | | | |
|--------------|------|---|---------------------|---------------------|--------|
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 33 061,00 | 33 053,09 | 99,98 |
| | 4430 | różne opłaty i składki | 182,00 | 181,51 | 99,73 |
| | 4530 | podatek od towarów i usług (VAT) <i>Ujęte są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VAT. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.</i> | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6050 | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 126 600,00 | 126 500,26 | 99,92 |
| 01030 | | Izby rolnicze | 8 898,00 | 8 454,89 | 95,02 |
| | 2850 | wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego | 8 898,00 | 8 454,89 | 95,02 |
| 01095 | | Pozostała działalność | 256 975,00 | 256 488,37 | 99,81 |
| | 3020 | nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 350,00 | 1 350,00 | 100,00 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 594,00 | 2 594,00 | 100,00 |
| | | w tym zadania zlecone | 2 594,00 | 2 594,00 | 100,00 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 393,00 | 391,69 | 99,67 |
| | | w tym zadania zlecone | 393,00 | 391,69 | 99,67 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 65,00 | 63,55 | 97,77 |
| | | w tym zadania zlecone | 65,00 | 63,55 | 97,77 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 6 932,00 | 6 931,16 | 99,99 |
| | | w tym zadania zlecone | 918,00 | 911,74 | 99,32 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 17 266,00 | 17 209,11 | 99,67 |
| | | w tym zadania zlecone | 558,00 | 558,00 | 100,00 |
| | 4430 | różne opłaty i składki | 226 375,00 | 225 948,86 | 99,81 |
| | | w tym zadania zlecone <i>Wydatki związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opałowym.</i> | 226 375,00 | 225 948,86 | 99,81 |
| | 4590 | kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,00 |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 51 845,00 | 51 813,78 | 99,94 |
| 60016 | | Drogi publiczne gminne | 51 845,00 | 51 813,78 | 99,94 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 11 221,00 | 11 220,11 | 99,99 |
| | 4270 | zakup usług remontowych | 15 000,00 | 14 970,62 | 99,80 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 25 624,00 | 25 623,05 | 100,00 |
| 700 | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 151 962,00 | 150 630,20 | 99,12 |
| 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 151 962,00 | 150 630,20 | 99,12 |
| | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 700,00 | 700,00 | 100,00 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 46 359,00 | 46 358,95 | 100,00 |
| | 4260 | zakup energii | 2 645,00 | 2 641,91 | 99,88 |
| | 4270 | zakup usług remontowych <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 5 093,00 | 3 905,66 | 76,69 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 48 830,00 | 48 828,46 | 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 |
| | 6050 | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 48 285,00 | 48 195,22 | 99,81 |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 1 252 255,00 | 1 252 212,27 | 100,00 |
| 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 99 694,00 | 99 690,06 | 100,00 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 73 711,00 | 73 710,01 | 100,00 |
| | | w tym zadania zlecone | 37 800,00 | 37 800,00 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 4 917,00 | 4 916,35 | 99,99 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 11 873,00 | 11 872,58 | 100,00 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 1 927,00 | 1 926,39 | 99,97 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 802,00 | 801,63 | 99,95 |

| | | | | | |
|--------------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 2 907,00 | 2 906,26 | 99,97 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 1 744,00 | 1 743,84 | 99,99 |
| | 4440 | odpis na ZFŚS | 1 813,00 | 1 813,00 | 100,00 |
| 75022 | | Rady Gmin | 86 460,00 | 86 438,37 | 99,97 |
| | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 82 760,00 | 82 759,40 | 100,00 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 1 970,00 | 1 969,47 | 99,97 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 1 730,00 | 1 709,50 | 98,82 |
| 75023 | | Urzędy gmin | 1 040 141,00 | 1 040 123,84 | 100,00 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 623 687,00 | 623 686,77 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 37 314,00 | 37 313,15 | 100,00 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 87 044,00 | 87 043,15 | 100,00 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 17 231,00 | 17 230,92 | 100,00 |
| | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 5 863,00 | 5 862,98 | 100,00 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 54 988,00 | 54 987,20 | 100,00 |
| | 4260 | zakup energii | 7 656,00 | 7 655,19 | 99,99 |
| | 4270 | zakup usług remontowych | 23 366,00 | 23 365,60 | 100,00 |
| | 4280 | zakup usług zdrowotnych | 420,00 | 420,00 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 60 185,00 | 60 184,20 | 100,00 |
| | 4350 | zakup usług dostępu do sieci internet | 1 974,00 | 1 973,96 | 100,00 |
| | 4360 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej | 5 004,00 | 5 003,97 | 100,00 |
| | 4370 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 7 447,00 | 7 446,17 | 99,99 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 24 142,00 | 24 141,37 | 100,00 |
| | 4430 | różne opłaty i składki | 6 640,00 | 6 640,00 | 100,00 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 20 952,00 | 20 952,00 | 100,00 |
| | 4480 | podatek od nieruchomości | 15 310,00 | 15 301,00 | 99,94 |
| | 4500 | pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 1 940,00 | 1 940,00 | 100,00 |
| | 4700 | szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 7 412,00 | 7 412,00 | 100,00 |
| | 4740 | zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 2 566,00 | 2 565,32 | 99,97 |
| | 4750 | zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji | 29 000,00 | 28 998,89 | 100,00 |
| 75095 | | Pozostała działalność | 25 960,00 | 25 960,00 | 100,00 |
| | 2900 | wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 2 634,00 | 2 634,00 | 100,00 |
| | 4430 | różne opłaty i składki <i>Ujęte są tutaj wydatki związane z kompleksowym ubezpieczeniem majątku gminy Tarnówka.</i> | 23 326,00 | 23 326,00 | 100,00 |
| 751 | | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 471,00 | 470,20 | 99,83 |
| 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 471,00 | 470,20 | 99,83 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych - zadania zlecone | 471,00 | 470,20 | 99,83 |
| | | w tym zadania zlecone | 368,00 | 368,00 | 100,00 |
| 754 | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | 79 585,00 | 77 259,26 | 97,08 |
| 75403 | | Jednostki terenowe Policji | 18 000,00 | 18 000,00 | 100,00 |

| | | | | | | |
|------------|--------------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| | | 6170 | wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 18 000,00 | 18 000,00 | 100,00 |
| | 75412 | | Ochotnicza Straż Pożarna | 57 540,00 | 55 923,56 | 97,19 |
| | | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 8 530,00 | 8 179,50 | 95,89 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 550,00 | 543,60 | 98,84 |
| | | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 90,00 | 88,20 | 98,00 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 8 600,00 | 8 364,52 | 97,26 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 25 498,00 | 25 495,53 | 99,99 |
| | | 4260 | zakup energii | 3 417,00 | 3 417,00 | 100,00 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 6 255,00 | 6 254,81 | 100,00 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 4 600,00 | 3 580,40 | 77,83 |
| | 75414 | | Obrona cywilna | 2 645,00 | 2 645,00 | 100,00 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 2 645,00 | 2 645,00 | 100,00 |
| | | | w tym zadania zlecone | 2 500,00 | 2 500,00 | 100,00 |
| | 75416 | | Straż Miejska | 1 400,00 | 690,70 | 49,34 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale miały zabezpieczyć powstanie stanowiska strażnika gminnego. Jednak jeszcze takie stanowisko nie zostało utworzone.</i> | 1 400,00 | 690,70 | 49,34 |
| 756 | | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 30 900,00 | 28 081,09 | 90,88 |
| | 75647 | | Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych | 30 900,00 | 28 081,09 | 90,88 |
| | | 4100 | wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 25 900,00 | 25 589,39 | 98,80 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia <i>Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.</i> | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 4 000,00 | 2 491,70 | 62,29 |
| 757 | | | OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 47 257,00 | 46 857,42 | 99,15 |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 47 257,00 | 46 857,42 | 99,15 |
| | | 8070 | odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów | 47 257,00 | 46 857,42 | 99,15 |
| 758 | | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 26 079,00 | 16 079,00 | 61,65 |
| | 75807 | | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 16 079,00 | 16 079,00 | 100,00 |
| | | 2940 | zwrot z budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie | 13 291,00 | 13 291,00 | 100,00 |
| | | 4580 | pozostałe odsetki | 2 788,00 | 2 788,00 | 100,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4810 | rezerwa celowa | 10 000,00 | | 0,00 |
| 801 | | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 2 754 430,00 | 2 742 740,41 | 99,58 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 894 967,00 | 894 964,06 | 100,00 |
| | | 3020 | nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 52 385,00 | 52 384,98 | 100,00 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 626 140,00 | 626 139,47 | 100,00 |
| | | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 47 410,00 | 47 409,31 | 100,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 112 214,00 | 112 213,89 | 100,00 |
| | | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 18 126,00 | 18 125,38 | 100,00 |
| | | 4240 | zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 3 164,00 | 3 163,03 | 99,97 |
| | | 4440 | odpisy na ZFŚS | 35 528,00 | 35 528,00 | 100,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 408 356,00 | 408 049,13 | 99,92 |
| | | 3020 | nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 12 073,00 | 12 072,43 | 100,00 |

| | | | | | |
|--------------|------|--|-------------------|-------------------|---------------|
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 231 186,00 | 231 185,90 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 15 127,00 | 15 126,97 | 100,00 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 38 403,00 | 38 402,15 | 100,00 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 5 922,00 | 5 921,83 | 100,00 |
| | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 250,00 | 250,00 | 100,00 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczące pozycje w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opału do pieca CO – 14.281,92 zł oraz zakup krzesełek i stolików w kwocie 7.234,60 zł</i> | 34 459,00 | 34 458,90 | 100,00 |
| | 4220 | zakup środków żywności | 29 980,00 | 29 779,83 | 99,33 |
| | 4240 | zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 5 476,00 | 5 408,58 | 98,77 |
| | 4260 | zakup energii | 5 537,00 | 5 536,20 | 99,99 |
| | 4270 | zakup usług remontowych | 6 144,00 | 6 144,00 | 100,00 |
| | 4280 | zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 3 661,00 | 3 655,05 | 99,84 |
| | 4350 | zakup usług dostępu do sieci internet | 1 157,00 | 1 156,56 | 99,96 |
| | 4370 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 1 432,00 | 1 431,45 | 99,96 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 450,00 | 442,14 | 98,25 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 13 979,00 | 13 978,55 | 100,00 |
| | 4740 | zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 215,00 | 214,43 | 99,73 |
| | 4750 | zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji | 2 805,00 | 2 784,16 | 99,26 |
| 80110 | | Gimnazja | 496 834,00 | 496 831,88 | 100,00 |
| | 3020 | nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 22 868,00 | 22 867,80 | 100,00 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 349 050,00 | 349 049,74 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 26 129,00 | 26 128,55 | 100,00 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 63 350,00 | 63 349,47 | 100,00 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 10 113,00 | 10 112,87 | 100,00 |
| | 4240 | zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 5 900,00 | 5 899,45 | 99,99 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 19 424,00 | 19 424,00 | 100,00 |
| 80113 | | Dowózienie uczniów do szkół | 187 675,00 | 185 063,16 | 98,61 |
| | 2310 | dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst | 14 000,00 | 14 000,00 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 173 675,00 | 171 063,16 | 98,50 |
| 80114 | | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 675 498,00 | 670 983,34 | 99,33 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 240 285,00 | 240 284,57 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 14 921,00 | 14 920,84 | 100,00 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 38 737,00 | 38 736,84 | 100,00 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 6 518,00 | 6 517,35 | 99,99 |
| | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 1 179,00 | 1 179,00 | 100,00 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia <i>Znaczące pozycje w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem olej opałowego – 92.156,40 zł oraz zakup materiałów do remontu – 68.411,48 zł.</i> | 185 690,00 | 185 689,46 | 100,00 |
| | 4230 | zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych | 102,00 | 101,62 | 99,63 |
| | 4260 | zakup energii | 26 016,00 | 26 015,74 | 100,00 |
| | 4270 | zakup usług remontowych | 81 182,00 | 81 181,89 | 100,00 |
| | 4280 | zakup usług zdrowotnych | 645,00 | 645,00 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 31 362,00 | 31 362,00 | 100,00 |
| | 4350 | zakup usług dostępu do sieci internet | 196,00 | 195,96 | 99,98 |

| | | | | | |
|--------------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| | 4360 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej | 970,00 | 969,45 | 99,94 |
| | 4370 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 5 151,00 | 5 150,92 | 100,00 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 3 384,00 | 3 383,85 | 100,00 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 8 368,00 | 8 368,00 | 100,00 |
| | 4700 | szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 840,00 | 1 840,00 | 100,00 |
| | 4740 | zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 564,00 | 563,14 | 99,85 |
| | 4750 | zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji | 3 554,00 | 3 553,95 | 100,00 |
| | 6060 | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 24 834,00 | 20 323,76 | 81,84 |
| 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 10 150,00 | 10 083,83 | 99,35 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 9 150,00 | 9 105,90 | 99,52 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 1 000,00 | 977,93 | 97,79 |
| 80148 | | Stolówki szkolne | 38 548,00 | 38 504,55 | 99,89 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 13 169,00 | 13 168,80 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 1 389,00 | 1 388,31 | 99,95 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 2 005,00 | 2 004,26 | 99,96 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 323,00 | 322,63 | 99,89 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 2 001,00 | 2 000,35 | 99,97 |
| | 4220 | zakup środków żywności | 18 754,00 | 18 713,20 | 99,78 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 907,00 | 907,00 | 100,00 |
| 80195 | | Pozostała działalność | 42 402,00 | 38 260,46 | 90,23 |
| | 3260 | inne formy pomocy dla uczniów | 3 500,00 | 3 500,00 | 100,00 |
| | 4270 | zakup usług remontowych <i>Wydatki związane z założeniem monitoringu.</i> | 15 000,00 | 15 000,00 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 8 788,00 | 4 646,46 | 52,87 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 15 114,00 | 15 114,00 | 100,00 |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | 55 000,00 | 51 211,31 | 93,11 |
| 85111 | | Szpitala ogólne | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,00 |
| | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,00 |
| 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 4 000,00 | 1 000,00 | 25,00 |
| | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 2 000,00 | 1 000,00 | 50,00 |
| 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 31 000,00 | 30 211,31 | 97,46 |
| | 2710 | dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 1 332,00 | 1 332,00 | 100,00 |
| | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 2 392,00 | 2 392,00 | 100,00 |
| | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 1 880,00 | 1 875,00 | 99,73 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 10 110,00 | 10 105,14 | 99,95 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 13 838,00 | 13 833,88 | 99,97 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w rozdziale 85153 oraz 85154 realizowane są zgodnie z gminnym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.</i> | 1 448,00 | 673,29 | 46,50 |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 1 635 148,20 | 1 581 223,34 | 96,70 |

| | | | | | |
|--------------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| 85212 | | Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - zadania zlecone | 1 157 000,00 | 1 128 846,30 | 97,57 |
| | 3110 | świadczenia społeczne | 1 100 000,00 | 1 071 874,93 | 97,44 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 23 151,00 | 23 145,59 | 99,98 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 513,00 | 512,34 | 99,87 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 9 150,00 | 9 141,26 | 99,90 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 580,00 | 579,73 | 99,95 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 7 130,00 | 7 129,47 | 99,99 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 6 500,00 | 6 490,10 | 99,85 |
| | 4350 | zakup usług dostępu do sieci internet | 336,00 | 336,00 | 100,00 |
| | 4370 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 1 050,00 | 1 047,78 | 99,79 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 927,00 | 927,00 | 100,00 |
| | 4700 | szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 690,00 | 690,00 | 100,00 |
| | 4740 | zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 1 246,00 | 1 246,00 | 100,00 |
| | 4750 | zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji | 1 227,00 | 1 226,10 | 99,93 |
| | 6060 | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 4 500,00 | 4 500,00 | 100,00 |
| 85213 | | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 6 000,00 | 5 797,34 | 96,62 |
| | 4130 | składki na ubezpieczenie zdrowotne - zadania zlecone | 6 000,00 | 5 797,34 | 96,62 |
| 85214 | | Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne | 204 074,20 | 181 943,37 | 89,16 |
| | 3110 | świadczenia społeczne | 204 074,20 | 181 943,37 | 89,16 |
| | | w tym zadania zlecone | 126 500,00 | 104 369,17 | 82,51 |
| 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 12 081,00 | 9 260,21 | 76,65 |
| | 3110 | świadczenia społeczne <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 12 081,00 | 9 260,21 | 76,65 |
| 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 175 993,00 | 175 438,36 | 99,68 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 126 222,00 | 125 846,43 | 99,70 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 6 884,00 | 6 883,78 | 100,00 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 21 230,00 | 21 118,81 | 99,48 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 3 234,00 | 3 221,77 | 99,62 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 6 844,00 | 6 890,86 | 100,68 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 4 317,00 | 4 107,21 | 95,14 |
| | 4350 | zakup usług dostępu do sieci internet | 336,00 | 336,00 | 100,00 |
| | 4370 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 1 050,00 | 1 007,50 | 95,95 |
| | 4410 | podróże służbowe krajowe | 1 570,00 | 1 720,00 | 109,55 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 4 306,00 | 4 306,00 | 100,00 |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 51 500,00 | 51 437,76 | 99,88 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 51 500,00 | 51 437,76 | 99,88 |
| | | w tym zadania zlecone | 23 000,00 | 22 978,56 | 99,91 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 28 500,00 | 28 500,00 | 100,00 |
| | 3110 | świadczenia społeczne | 28 500,00 | 28 500,00 | 100,00 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 20 245,64 | 17 942,55 | 88,62 |
| 85395 | | Pozostała działalność | 20 245,64 | 17 942,55 | 88,62 |
| | 3119 | świadczenia społeczne | 2 125,80 | 2 125,80 | 100,00 |
| | 4018 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 792,02 | 4 792,01 | 100,00 |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|-------------------|-------------------|--------|
| | 4118 | składki na ubezpieczenie społeczne | 769,56 | 769,60 | 100,01 |
| | 4128 | składki na Fundusz Pracy | 117,42 | 117,39 | 99,97 |
| | 4178 | wynagrodzenia bezosobowe | 3 048,95 | 2 250,00 | 73,80 |
| | 4179 | wynagrodzenia bezosobowe | 911,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 4218 | zakup materiałów i wyposażenia | 264,80 | 84,80 | 32,02 |
| | 4308 | zakup usług pozostałych | 7 976,04 | 7 802,95 | 97,83 |
| | 4358 | zakup usług dostępu do sieci internet | 120,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4378 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej <i>Wydatki w rozdziale 85395 związane były z Programem Operacyjnym Kapitał Ludzki w ramach Działania 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji; Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej; Tytuł projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w gminie Tarnówka”.</i> | 120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 81 319,00 | 80 270,55 | 98,71 |
| | 85401 | Świetlice szkolne | 37 183,00 | 37 180,75 | 99,99 |
| | 3020 | nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 2 511,00 | 2 510,11 | 99,96 |
| | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 25 086,00 | 25 085,86 | 100,00 |
| | 4040 | dodatkowe wynagrodzenia roczne | 952,00 | 951,56 | 99,95 |
| | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | 4 479,00 | 4 478,45 | 99,99 |
| | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 718,00 | 717,79 | 99,97 |
| | 4240 | zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 394,00 | 393,98 | 99,99 |
| | 4440 | odpisy na ZFŚS | 3 043,00 | 3 043,00 | 100,00 |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 44 136,00 | 43 089,80 | 97,63 |
| | 3240 | stypendia dla uczniów | 38 645,00 | 38 644,80 | 100,00 |
| | 3260 | inne formy pomocy dla uczniów <i>Środki na wyprawkę szkolną pochodziły od Wojewody i zostały zwrócone w niewykorzystanej części.</i> | 5 491,00 | 4 445,00 | 80,95 |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 141 362,00 | 138 372,80 | 97,89 |
| | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi | 26 935,00 | 26 934,81 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 26 935,00 | 26 934,81 | 100,00 |
| | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 12 365,00 | 10 177,74 | 82,31 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 10 000,00 | 8 565,94 | 85,66 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 2 365,00 | 1 611,80 | 68,15 |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 96 000,00 | 95 198,25 | 99,16 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia <i>Poniesione wydatki zaspokajały potrzeby w tym zakresie.</i> | 4 257,00 | 3 456,09 | 81,19 |
| | 4260 | zakup energii | 43 570,00 | 43 569,33 | 100,00 |
| | 4300 | zakup usług pozostałych | 48 173,00 | 48 172,83 | 100,00 |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 6 062,00 | 6 062,00 | 100,00 |
| | 4430 | różne opłaty i składki | 6 062,00 | 6 062,00 | 100,00 |
| 921 | | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 76 500,00 | 69 431,40 | 90,76 |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 32 500,00 | 28 869,51 | 88,83 |
| | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe <i>W związku z mniejszą ilością zatrudnionych instruktorów niż planowano wydatki w tym zakresie były mniejsze.</i> | 7 820,00 | 5 880,21 | 75,19 |
| | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 8 180,00 | 8 179,65 | 100,00 |
| | 4260 | zakup energii | 2 500,00 | 2 026,45 | 81,06 |

| | | | | | | |
|------------|--------------|------|--|---------------------|---------------------|--------|
| | | | <i>Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.</i> | | | |
| | | 4270 | zakup usług remontowych <i>Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.</i> | 1 000,00 | 585,60 | 58,56 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | 13 000,00 | 12 197,60 | 93,83 |
| | 92116 | | Biblioteki | 4 000,00 | 561,89 | 14,05 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | 50,10 | 2,51 |
| | | 4240 | zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 2 000,00 | 511,79 | 25,59 |
| | 92120 | | Ochrona i konserwacja zabytków | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,00 |
| | | 2720 | dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,00 |
| 926 | | | KULTURA FIZYCZNA I SPORT | 189 892,00 | 183 394,67 | 96,58 |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 52 738,00 | 47 818,75 | 90,67 |
| | | 6050 | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 52 738,00 | 47 818,75 | 90,67 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 137 154,00 | 135 575,92 | 98,85 |
| | | 2820 | dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 58 000,00 | 58 000,00 | 100,00 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 2 154,00 | 2 154,00 | 100,00 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia <i>Wykonanie w większości w tym paragrafie związane jest z zakupem materiałów do oświetlenia boiska sportowego.</i> | 46 920,00 | 46 275,04 | 98,63 |
| | | 4260 | zakup energii | 7 000,00 | 6 933,24 | 99,05 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 2 000,00 | 1 862,29 | 93,11 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym paragrafie związane były w większości z wyjazdami dzieci na basen do Złotowa.</i> | 21 080,00 | 20 351,35 | 96,54 |
| | | | RAZEM | 7 093 354,84 | 6 985 052,14 | 98,47 |

IV. FORMY ORGANIZACYJNO-PRAWNE

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2008r zaplanowano w kwocie 10.000 zł (§ 0690). W 2008r. przychody wyniosły 12.663,83 zł, co stanowi 126,64% planu. W okresie sprawozdawczym urządzono tereny zieleni w Gminie poprzez zakup krzewów na kwotę 397,60 zł oraz zakupiono 2 kosy z osprzętem na kwotę 2.753,53 zł oraz narzędzia ogrodnicze na kwotę 862,02 zł do pielęgnacji terenów zieleni.

Przy GOPS w Tarnówce funkcjonował w 2008r. rachunek dochodów własnych w związku z otrzymaną od Telewizji Polskiej darowizną. Darowizna ta, zgodnie z umową, została w całości przekazana dla chorego dziecka w formie świadczenia społecznego. W 2008r. z tego tytułu wydatkowano 929,65 zł.