

ZARZĄDZENIE Nr 31/2019
Wójta Gminy Tarnówka
z dnia 30 sierpnia 2019r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2019 r. poz. 869) oraz uchwały Nr XXVIII/166/2014 Rady Gminy Tarnówka z dnia 31 marca 2014 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka za I półrocze danego roku budżetowego Wójt Gminy Tarnówka **zarządza**, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2019 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie podlega przedłożeniu Radzie Gminy Tarnówka i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Tarnówka.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Jacek Mościcki

WÓJT GMINY TARNÓWKA



INFORMACJA

**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tarnówka
wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej za I półrocze 2019 roku.**

Tarnówka, sierpień 2019 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 14.990.520 zł po stronie dochodów i 12.202.695 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2019r. zaplanowano przychody w wysokości 100.000 zł z tytułu spłaty udzielonej pożyczki. Ponadto zaplanowano spłaty rat kredytu w kwocie 2.887.825 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 461.922,58 zł po stronie dochodów i zwiększony o 461.922,58 zł po stronie wydatków.

Na zmianę wielkości planowanych dochodów miało wpływ:

– zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone	263.658,47 zł,
– zwiększenie dotacji celowej na zadania własne	33.998,11 zł,
– dotacja z FOGR	144.000 zł,
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	36.905 zł,
– zmniejszenie subwencji oświatowej	- 16.639 zł.

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	15.452.442,58 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 47,47 % planu	7.334.638,14 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	12.664.617,58 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 51,56 % planu	6.530.349,54 zł

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy zmalało z kwoty 6.563.394,81 zł do kwoty 6.229.866,81 zł. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 333.528 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 167.939 zł, a wydatkowano 102.239,10 zł, co stanowi 60,88%.

Gmina w okresie sprawozdawczym nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

II. DOCHODY

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej wynosiła wg planu 3.658.664,47 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2019r. przekazano kwotę 2.369.172,47 zł, tj. 64,76%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 208.742,11 zł, Gminie przekazano kwotę 136.726 zł, tj. 65,50%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowana w kwocie 4.150.399 zł, przekazana została w kwocie 2.327.322 zł, tj. 56,07% i wpływała do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych. Kwota dotacji otrzymanych uwzględnia ratę subwencji oświatowej za miesiąc lipiec br.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 1.493.412 zł, otrzymano 698.760 zł, co daje 46,79% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 10.380 zł wynoszą 16.525,79 zł, co stanowi 159,21% planu.

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

– dochody – plan po zmianach	23.625 zł
– dochody wykonano w kwocie	27.081,04 zł
co stanowi 114,63 % planu	

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.445.889 zł zrealizowano w kwocie 1.643.880,84 zł, co stanowi 47,71%.

W rozdziale 01010 zaplanowano dochody w kwocie 867.712 zł, a wykonano w kwocie 115.170 zł, tj. 13,27 % planu, z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięć jn.:

- 1) „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków” – 377.315 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00036-65150-UM1500126/16 z dnia 23.06.2017r. Wpływ dotacji planowany jest w II półroczu br.
- 2) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płynica” – 203.577 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00053-65150-UM1500125/16 z dnia 23.06.2017r. Wpływ dotacji planowany jest w II półroczu br.
- 3) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej” – 48.300 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00052-65150-UM1500124/16 z dnia 23.06.2017r. Wpływ dotacji planowany jest w II półroczu br.
- 4) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu” – 117.514 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00054-65150-UM1500129/16 z dnia 23.06.2017r. Wpływ dotacji planowany jest w II półroczu br.
- 5) „Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie” – 121.006 zł, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00019-65150-UM1500130/16

z dnia 23.06.2017r. Dotacja została wykonana w kwocie 115.170 zł, tj. 95,18% planu. Kwota dotacji jest niższa od planu ze względu na to, że kwota zadania po przetargu była niższa niż kosztorysowa, a umowa z Urzędem Marszałkowskim co do kwoty zwrotu nie była aneksowana. Właściwe wyliczenia zostały dokonane we wniosku o płatność.

Stopień dofinansowania wyżej wymienionych przedsięwzięć wg umów wynosi 63,63 %.

W rozdziale 01042 w związku z umową z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego zaplanowano dotację w wysokości 144.000 zł na remont dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Wykonanie planowane jest w III kwartale br.

W rozdziale 60016 zaplanowano dochody w kwocie 1.353.053 zł z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia pn.: *„Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka”* zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00075-65151-UM1500270/16 z dnia 17.08.2016r. Dofinansowanie tego przedsięwzięcia wg umowy wynosi 63,63 %. Wpływ dotacji planuje się w II półroczu.

W rozdziale 72095 zaplanowano dotację w kwocie 39.284 zł w związku z umową Nr 028/OKIV/2018 z dnia 6 września 2018 r. dotyczącą projektu „Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”; w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020; Oś Priorytetowa nr III: Cyfrowe kompetencje społeczeństwa; działanie 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Wpływ dotacji planuje się w III kwartale br.

W rozdziale 80195 zaplanowano dochody w kwocie 20.377 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu na zadanie pn. „Ogródek dydaktyczny „Pszczoły to nie tylko miodek” w Zespole Szkół w Tarnówce” zgodnie z umową Nr 593/U/400/846/2018 z dnia 29.10.2018r. Wpływ dotacji planuje się w III kwartale br.

W rozdziale 92695 zaplanowano dochody w kwocie 36.905 zł z tytułu dotacji na zadanie pn. „Park sportowy w Tarnówce” w ramach działania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego PROW na lata 2014-2020 (umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 01117-6935-UM1511817/18 z dnia 27.03.2019r.). Dofinansowanie tego zadania wg umowy wynosi 63,63%. Wpływ dotacji planowany jest w III kwartale br.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/19	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 871 705,47	637 697,37	34,07
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 480 195,00	386 291,95	26,10
		0830	Wpływy z usług <i>Dotyczy usług za odprowadzone ścieki i wodę. Nieczystości płynne z miejscowości : Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości: Bartoszkowo, Węgierce, Pomiaraki. Na koniec czerwca 2019r. występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 139.861,37zł. Na zalegających wystosowano wezwania do zapłaty.</i>	610 000,00	270 031,47	44,27
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 483,00	1 090,48	43,92
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>Planowane są tutaj dotacje w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięć:</i> <i>1) „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków” – 377.315zł (wpływ II półrocze br.),</i> <i>2) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica” – 203.577zł (wpływ II półrocze br.),</i> <i>3) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej” – 48.300zł (wpływ II półrocze br.),</i> <i>4) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu” – 117.514zł (wpływ II półrocze br.),</i> <i>5) „Przebudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Bartoszkowie” – 121.006zł – kwota wpływu 115.170 zł.</i>	867 712,00	115 170,00	13,27
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	144 000,00	0,00	0,00
		6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych <i>Ujęta jest tutaj dotacja z Województwa Wielkopolskiego z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4m. Wykonanie planowane jest w III kwartale br.</i>	144 000,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	247 510,47	251 405,42	101,57
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	4 894,95	489,50

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	246 510,47	246 510,47	100,00
600			Transport i łączność	1 363 053,00	13 669,86	1,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 363 053,00	13 669,86	1,00
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec okresu sprawozdawczego.</i>	10 000,00	13 669,86	136,70
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>Planowane jest tutaj dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia: Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka". Wpływ planowany jest w II półroczu br.</i>	1 353 053,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	333 736,00	150 758,83	45,17
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	333 736,00	150 758,83	45,17
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2019r. w opłacie zalegają dwie osoby na kwotę 171,03zł. Na dzień obecny jedna osoba uregulowała zaległość wymienionej opłacie.</i>	500,00	101,89	20,38
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	2 000,00	1 167,12	58,36
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>W wymienionej opłacie zalega 5 osób na kwotę łączną 2.678,73zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny uregulowała zadłużenie w wymienionej opłacie jedna jednostka na kwotę 1.554,60zł.</i>	50 000,00	23 606,32	47,21
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W I półroczu nie było wpływów.</i>	500,00	0,00	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Wskaźnik wykonania wielkości planowanej na dzień 30 czerwca br. wynosi 45,28%. W lipcu br. dodatkowo ze sprzedaży mienia wpłynęło 86.799,44zł. Zaplanowana sprzedaż na dzień obecny została w większości zrealizowana.</i>	277 236,00	125 534,00	45,28
		0830	Wpływy z usług <i>W I półroczu nie było wpływów.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	260,17	26,02
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	89,33	17,87

		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>W I półroczu nie było wpływów.</i>	1 000,00	0,00	0,00
720			Informatyka	39 284,00	0,00	0,00
	72095		Pozostała działalność	39 284,00	0,00	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>W rozdziale 72095 zaplanowano dotację w kwocie 39.284 zł w związku z umową Nr 028/OKIV/2018 z dnia 6 września 2018 r. dotyczącą projektu „Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”; w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020; Oś Priorytetowa nr III: Cyfrowe kompetencje społeczeństwa; działanie 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Wpływ dotacji planuje się w III kwartale br.</i>	39 284,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	54 015,00	25 034,10	46,35
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 015,00	22 008,00	50,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	44 015,00	22 008,00	50,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00	3 026,10	30,26
		0970	Wpływy z różnych dochodów W wymienionej opłacie na dzień 30 czerwca 2019r. nie występuje zadłużenie.	10 000,00	3 026,10	30,26
751			Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	16 688,00	16 366,00	98,07
	75101		Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	640,00	318,00	49,69
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	640,00	318,00	49,69
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	400,00	400,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	400,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 648,00	15 648,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 648,00	15 648,00	100,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 875 351,00	1 896 835,43	48,95
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	205,00	20,50
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej <i>Rozliczany jest przez Urzędy Skarbowe. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w wymienionej opłacie wynoszą 622,00zł.</i>	1 000,00	205,00	20,50
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 198 500,00	555 253,00	46,33
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2019r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych zaległość wynosi łącznie 3.012,80zł i dotyczy trzech jednostek prawnych. Na zalegających wystawiono upomnienia w celu likwidacji zaległości podatkowych. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych na 30 czerwca 2019r. wynoszą 29.698,00zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 10.949,00zł od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.</i>	931 000,00	448 820,00	48,21
		0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym zaległości wynoszą 19.390,00zł i zalegają dwie osoby prawne. Wobec jednostek wystawiono upomnienia. Na dzień obecny jedna osoba prawna z uwagi na trudną sytuację finansową gospodarstwa wystąpiła do Organu podatkowego o przesunięcie terminu płatności. Z uwagi, iż osoba prawna nie wstawiła się do tutejszego Urzędu w określonym terminie na wezwaniu w celu złożenia dodatkowej dokumentacji, organ podatkowy wydał w tej sprawie Postanowienie o pozostawieniu podania bez rozpatrzenia w aktach sprawy. Na dzień obecny stan zaległości podatkowej za I półrocze znacznie się zmniejszył, ponieważ jedna osoba prawna uregulowała zaległy podatek wraz z kosztami upomnienia, natomiast druga jednostka uregulowała częściowo zaległy podatek wraz z odsetkami i kosztami upomnienia na kwotę 10.016,40zł. Natomiast pozostała zaległość z tytułu niedopłaty do II-raty/2019r podatku na sumę 9.341,60zł zostanie wyegzekwowana w drodze postępowania upominawczego, a następnie egzekucyjnego.</i>	45 000,00	1 978,00	4,40

		0330	Wpływy z podatku leśnego <i>W podatku leśnym występuje zadłużenie w kwocie 1,00zł i wynika z niedopłaty w racie podatkowej.</i>	200 000,00	97 102,00	48,55
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych <i>Podatek od środków transportowych za I półrocze br. została uregulowany przez wszystkie jednostki, natomiast niedopłata w kwocie 0,50zł dotyczy 2018r. i na dzień obecny została uregulowana. Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób prawnych na 30 czerwca 2019r. wynoszą 12.673,00zł. Niższe wykonanie w stosunku do planu wynika z rotacji w środkach trwałych przez osoby prawne.</i>	22 000,00	6 922,00	31,46
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	364,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	67,00	13,40
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 135 434,00	595 360,60	52,43
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2019r. wynosi 173.979,80zł. Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 16 podatników na łączną kwotę 149.388,56 zł. Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych, a w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową tytuły wykonawcze do Komornika Sądowego. W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono 15 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 4.059,00zł. W I półroczu komornik sądowy oraz z Urzędu Skarbowego na podstawie tytułów wykonawczych wyegzekwowali od 6 dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe łącznie 1.354,80zł. W bieżącym roku na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 15 decyzji umorzeniowych na sumę łączną 2.884,60zł. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za okres sprawozdawczy wynoszą 56.349,00zł.</i>	600 000,00	303 250,97	50,54
		0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2019r. wynosi 45.053,15zł. Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 8 podatników na łączną kwotę</i>	432 000,00	241 159,50	55,82

			34.068,49zł. Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 6 szt. na sumę łączną 1.572,96zł. W ciągu omawianego okresu zrealizowano 2 tytuły wykonawczych za lata ubiegłe i I półrocze 2019r. na sumę łączną 460,50zł. Natomiast na wniosek strony umorzono podatek trzem rolnikom na kwotę łączną 712,00zł.			
		0330	Wpływy z podatku leśnego W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 127,00zł.	1 934,00	991,00	51,24
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych W podatku od środków transportowych za I półrocze br. występuje niedopłata u dwóch podatników na kwotę łączną 642,00zł. Na zalegających w podatku wystawiono upomnienia w celu likwidacji zaległości podatkowej. Zaległy podatek na dzień obecny został uregulowany przez jednego podatnika w kwocie 412,00zł wraz z kosztami upomnienia. Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych od osób fizycznych na 30 czerwca 2019r. wynoszą 12.615,00zł.	15 000,00	9 962,00	66,41
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn Realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2019r równa się 1.541,33zł.	1 500,00	2 384,75	158,98
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Realizują Urzędy Skarbowe. Zaległości na koniec półrocza wynoszą 910,22zł.	80 000,00	34 171,45	42,71
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 099,20	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 341,73	46,83
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	36 625,00	30 731,04	83,91
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	3 650,00	28,08
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	23 625,00	27 081,04	114,63
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 503 792,00	715 285,79	47,57
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 493 412,00	698 760,00	46,79
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 380,00	16 525,79	159,21
758			Różne rozliczenia	4 155 749,00	2 328 721,79	56,04
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 185 096,00	1 344 672,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 185 096,00	1 344 672,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 959 170,00	979 584,00	50,00

		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 959 170,00	979 584,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 350,00	1 399,79	26,16
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 350,00	1 399,79	26,16
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	6 133,00	3 066,00	49,99
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 133,00	3 066,00	49,99
801			Oświata i wychowanie	181 346,00	70 953,20	39,13
	80101		Szkoły podstawowe	1 700,00	648,00	38,12
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	54,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00	594,00	49,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	149 269,00	65 690,40	44,01
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	8 330,00	4 548,00	54,60
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego <i>Wpływy uzależnione są od zainteresowania tą formą usług.</i>	72 192,00	26 773,40	37,09
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 747,00	34 369,00	49,99
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	10 000,00	4 614,80	46,15
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	4 614,80	46,15
	80195		Pozostała działalność	20 377,00	0,00	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Zaplanowano tutaj dochody z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu na zadanie pn. „Ogródek dydaktyczny „Pszczółki to nie tylko miodek” w Zespole Szkół w Tarnówce” zgodnie z umową Nr 593/U/400/846/2018 z dnia 29.10.2018r. Wpływ dotacji planuje się w III kwartale br.</i>	20 377,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	130 686,11	87 586,72	67,02
	85202		Domy pomocy społecznej	2 400,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług <i>Brak było wpływów w I półroczu br.</i>	2 400,00	0,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 767,00	6 000,00	88,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 767,00	6 000,00	88,67
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 895,00	6 000,00	87,02

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 895,00	6 000,00	87,02
	85215		Dodatki mieszkaniowe	600,00	600,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	100,00
	85216		Zasilki stałe	75 800,00	54 000,00	71,24
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 800,00	54 000,00	71,24
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	25 526,00	13 741,00	53,83
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 526,00	13 741,00	53,83
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 291,00	3 229,72	51,34
		0830	Wpływy z usług	6 200,00	3 229,72	52,09
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	91,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	6 407,11	4 016,00	62,68
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 407,11	4 016,00	62,68
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 600,00	18 600,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 600,00	18 600,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 600,00	18 600,00	100,00
855			Rodzina	3 363 324,00	2 088 357,98	62,09
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 918 782,00	1 279 188,00	66,67
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 918 782,00	1 279 188,00	66,67
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 433 162,00	802 669,98	56,01
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 420 689,00	798 000,00	56,17
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	12 473,00	4 669,98	37,44

			zleconych ustawami <i>Zawarte są tutaj wpływy z tytułu udziału gminy w zwrotach wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W rozdziale 85502 zaległości na dzień 30 czerwca br. wynoszą 503.198,77zł i dotyczą świadczeń alimentacyjnych.</i>			
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	500,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	500,00	500,00	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	10 880,00	6 000,00	55,15
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 880,00	6 000,00	55,15
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 000,00	56,86	0,47
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Wpływy planowane są w II półroczu br.</i>	12 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	56,86	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	56,86	0,00
926			Kultura fizyczna	36 905,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	36 905,00	0,00	0,00
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Zapanowano tutaj dochody z tytułu dotacji na zadanie pn. „Park sportowy w Tarnówce” w ramach działania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego PROW na lata 2014-2020 (umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 01117-6935-UM1511817/18 z dnia 27.03.2019r.). Dofinansowanie tego zadania wg umowy wynosi 63,63%. Wpływ dotacji planowany jest w III kwartale br.	36 905,00	0,00	0,00
RAZEM				15 452 442,58	7 334 638,14	47,47

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 15.117,20 zł, co

stanowi 0,21% wykonanych dochodów ogółem Gminy. Natomiast skutki finansowe dla budżetu z tytułu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku ustalonych przez Ministra Finansów na dzień 30 czerwca 2019r. wynoszą 111.335,00 zł, co stanowi 1,52% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 47,47%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i I półrocze 2019r. wynosi ogółem 912.254,76 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 384.917,38zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 71.638,65zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

– opłat wodno-ściekowych	139.861,37 zł
– najmu i dzierżawy oraz sprzedaży składników majątkowych gminy, użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu przekształc. prawa użytkow. wieczystego w prawo własności oraz wpływy z różnych opłat	2.849,76 zł
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	622,00 zł
– podatku od nieruchomości	176.992,60 zł
– podatku rolnego	64.443,15 zł
– podatku leśnego	128,00 zł
– podatek od środków transportowych	642,50 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych	910,22 zł
– podatek od spadków i darowizn	1.541,33 zł
– pozostałe odsetki od należności z tytułu opłat wodno-ściekowych oraz z tytułu odsetek od czynszu dzierżawnego, od mienia komun. usług opiekuńczych, różnych dochodów (Urząd Gminy)	21.065,06 zł
– z tytułu świadczeń alimentacyjnych	503.198,77 zł

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

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

Postępowanie egzekucyjne prowadzenie wobec dłużników, którzy posiadają dochody poniżej minimum socjalnego nie jest skuteczne, ponieważ kończy się protokołem o

nieściągalności sporządzonym przez komornika Urzędu Skarbowego bądź komornika Sądowego.

III. WYDATKI

W budżecie Gminy na wydatki majątkowe w 2019r. zaplanowano kwotę 432.639,70 zł, z czego w I półroczu wydano 160.018,82 zł, tj. 36,99%. Wydatki majątkowe wykonane w I półroczu br. to:

- a) w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 115.000 zł, a wydatkowano kwotę 67.965 zł, tj. 59,10%, w tym:
 - na budowę przyłączy do nowo powstałej sieci wodociągowej w Tarnówce zaplanowano kwotę 100.000 zł, a wykonano w kwocie 55.965 zł, tj. 55,97%; w ramach tej kwoty zakupiono koparkę z przyczepką oraz wykonano 10 przyłączy,
 - dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 12.000 zł, a wydatkowano 12.000 zł, tj. 100,00%; w ramach tej kwoty dofinansowano 3 przydomowe oczyszczalnie ścieków,
 - dofinansowanie do budowy studni – kwota 3.000 zł, wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb,
- b) w rozdziale 60016 zaplanowano kwotę 144.000 zł na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tarnowskim Młynie (jest to dotacja z FOGR), wykonanie planowane jest w II półroczu br.,
- c) w rozdziale 70005 zaplanowano kwotę 18.000,70 zł w związku z przystąpieniem Gminy Tarnówka do IX edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” w ramach programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2013-2020” - „Rodzinny Park Rozrywki Osówka”- na wkład własny zaplanowano kwotę 5.000 zł oraz kwotę 13.000,70 w ramach funduszu sołeckiego na zakup na zakup materiałów i urządzeń na plac przy wiacie; wykonanie planowane jest w II półroczu br.,
- d) w rozdziale 75023 planuje się kwotę 20.000 zł, a wydatkowano 5.320 zł, tj. 26,60% na zakup zestawu do obsługi sesji Rady Gminy; w I półroczu zakupiono kamerę do tego celu,
- e) w rozdziale 75818 zaplanowano rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 28.905 zł,
- f) w rozdziale 80104 zaplanowano kwotę 20.000 zł na wymianę kotła CO wraz z podajnikiem w przedszkolu; wykonanie planowane jest w II półroczu br,

- g) w rozdziale 90015 zaplanowano kwotę 28.734 zł zakup lamp drogowych w Tarnówce, jako zadanie w ramach funduszu sołeckiego; w I półroczu wydatkowano kwotę 28.733,82 zł, tj. 100% planu,
- h) w rozdziale 92695 zaplanowano kwotę 58.000 zł, a wydatkowano 58.000 zł, tj. 100% na zadanie pn. „*Park sportowy w Tarnówce*” w ramach działania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego PROW na lata 2014-2020 (dofinansowanie 63,63%), w tym dotacja w wysokości 36.905 zł (umowa Nr 01117-6935-UM1511817/18 z dnia 27.03.2019r.), a wkład własny 21.095 zł (rozdział 92695); zadanie zostało zakończone w I półroczu br., urządzono park sportowy oraz zakupiono urządzenia do ćwiczeń.

Inne wydatki w ramach budżetu w I półroczu 2019r. to m.in.:

- 1) na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieć wodociągową wraz z hydroforniami (rozdział 01010) na plan 342.520 zł wydano kwotę 211.850,31 zł, co stanowi 61,85 % planu,
- 2) na utrzymanie i remonty dróg (rozdział 60016) na plan 194.935,59 zł (w tym fundusz sołecki planowany na kwotę 16.447,91 zł – na zakup tłucznia do remontu drogi w Tarnowcu oraz na kwotę 1.500 zł – na zakup kostki brukowej pod wiaty przystankowe w Płytnicy) wydano kwotę 161.133,61 zł (w tym 16.447,91 zł - wydatki funduszu sołeckiego Tarnowiec, a sołectwa Płytnica planowane są na II półrocze br.), co stanowi 82,66% planu,
- 3) na utrzymanie OSP (rozdział 75412) zaplanowano kwotę 88.500 zł, a wydano 30.999,12 zł, co stanowi 35,03% planu,
- 4) na dodatki mieszkaniowe oraz dodatek energetyczny (rozdział 85215) zaplanowano kwotę 8.600 zł. W I półroczu br. wydano 2.074,77 zł (w tym dodatek energetyczny – 189,24 zł), co stanowi 24,13% planu,
- 5) na oczyszczanie gminy (rozdział 90003) oraz utrzymanie zieleni (rozdział 90004) zaplanowano kwotę 65.000 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie 9.000 zł: Węgiec – 2.000 zł na zakup sadzonek oraz 1.500 zł na zakup kosiarki, Ptusza – 2.500 zł na zakup kosiarki, Płytnica – 3.000 zł na zakup kosiarki) z czego wydano kwotę 30.551,26 zł (wykonanie funduszy sołeckich planowane jest w II półroczu br.), co stanowi 47,00% planu,
- 6) na utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) zaplanowano kwotę 21.000 zł, z czego na dzień 30 czerwca br. wydano 12.067,59 zł, co stanowi 57,46 % planu,
- 7) na oświetlenie drogowe (rozdział 90015) w 2019 r. zaplanowano kwotę 208.734 zł (w tym fundusz sołecki Płytnica w kwocie 5.000 zł oraz Tarnówka II w kwocie 28.733,82 zł). W I półroczu br. wydano na ten cel 106.588,66 zł (w tym fundusz sołecki Tarnówka I –

28.733,82 zł, wydatki funduszu sołectkiego Płytnica planuje się w II półroczu br.), co stanowi 51,06% planu,

- 8) na utrzymanie świetlic wiejskich (rozdział 92109) zaplanowano kwotę 36.700 zł, a wydatkowano w I półroczu br. kwotę 7.236,37 zł, co stanowi 19,72%,
- 9) na utrzymanie obiektów sportowych (rozdział 92601 oraz 92695) zaplanowano kwotę 46.900 zł (w tym fundusz sołectki Węgierce – kwota 1.500 zł na zakup stołu do ping-ponga), a wydano w I półroczu br. kwotę 18.028,38 zł (wydatki funduszu sołectkiego planowane są w II półroczu br.), co stanowi 38,44%.

W 2019r. zaplanowano w budżecie gminy wydatki stanowiące fundusz sołectki. Zaplanowano na ten cel 213.142,54 zł, a wydano w I półroczu kwotę 66.543,32 zł, co stanowi 31,22%. W ramach wykonanych wydatków zakupiono tłuczeń do remontu drogi za kwotę 16.447,90 zł w sołectwie Tarnowiec, zakupiono polbruk do wiaty za kwotę 6.000 zł oraz wykonano usługę montażu wiaty za kwotę 9.000 zł w sołectwie Bartoszkowo, zakupiono lampy drogowe w sołectwie Tarnówka II za kwotę 28.733,82 zł, zakupiono ławki i stoły za kwotę 4.000 zł w sołectwie Płytnica, a także zakupiono nagrody za uczestnictwo w konkursach za kwotę 2.361,60 zł w sołectwie Piecewo. Pozostałe wydatki z funduszy sołectki planuje się w II półroczu br.

Wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce występują w rozdziale 80101, 80104 (z wyjątkiem § 2310 i § 4330), 80110, 80113 (z wyjątkiem § 2310), 80146, 80148; 80150, 80195 (z wyjątkiem § 4190 i § 4210), 85401 w okresie sprawozdawczym na plan 3.553.861 zł wyniosły 1.830.152,51 zł, co stanowi 51,50% planu. W ramach wydatków Zespołu Szkół są dowozy uczniów do szkoły (rozdział 80113 § 4300), na które zaplanowano kwotę 190.000 zł, a wydano 97.796,16 zł, co stanowi 51,47% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 16.000 zł wydatkował na ten cel 9.565,32 zł, co stanowi 59,78% planu. Wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce (rozdział 85202, 85213, 85214, 85216, 85219, 85228, 85230, 85501, 85502, 85503, 85504, 85508, 85510, 85513) oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę na plan 4.213.530,11 zł wyniosły w I półroczu 2.183.905,51 zł, co stanowi 51,83% planu.

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 4.701.650,18 zł, wydatkowano kwotę 2.477.571,20 zł, co stanowi 52,70%, w tym:

- GOPS – na plan 398.455 zł, wykonano 210.168,81 zł, co stanowi 52,75%,

- Urząd Gminy (w tym inkaso dla sołtysów, wynagrodzenia członków OSP oraz umowy zlecenia zawierane przez Wójta) – na plan 1.596.252,18 zł, wykonano 830.018,95 zł, co stanowi 52,00%,
- Zespół Szkół – na plan 2.706.943 zł, wykonano 1.437.383,44 zł, co stanowi 53,10%.

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

- wydatki – plan po zmianach 26.109 zł
- wydatki wykonano w kwocie 11.677,34 zł
co stanowi 44,73 % planu

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

W I półroczu 2019 r. w ramach dotacji udzielonych z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych wykonano wydatki jn.:

Klasyfikacja			Treść	Plan	Wykonanie	%
Dział	Rozdz.	§				
Jednostki sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
754	75421	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na zakup broni Palmera <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	900	0,00	0,00
801	80103	2310	Dotacja dla Gminy Złotów na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Gminę Złotów.</i>	8 000	4 473,30	55,92
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Miasto i Gminę Jastrowie.</i>	14 000	5 820,20	41,57
801	80104	2310	Dotacja dla Miasta Piła na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Miasto Piła.</i>	8 000	6 730,80	84,14
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły	18 000	9 000,00	50,00
851	85154	2710	Dotacja dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	3 740	0,00	0,00
900	90026	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Złotowie na likwidację wyrobów zawierających azbest <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce <i>Niższa kwota dotacji wynika z reorganizacji jednostki w I półroczu br., pozostała część dotacji będzie przekazana w II półroczu br.</i>	265 000	90 000,00	33,96
Razem				322 640	116 024,30	35,96

Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
010	01008	2830	Dotacja dla Rejonowego Związku Spółek Wodno-Melioracyjnych na konserwację urządzeń - Gminna Spółka Wodna Tarnówka	8 400	0,00	0,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków <i>Zaplanowane dotacje zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	12 000	12 000,00	100,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy studni <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	3 000	0,00	0,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury <i>Dotacje przyznawane są po konkursach ofert.</i>	12 000	7 200,00	60,00
926	92605	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych <i>Dotacja przekazywana jest wg umowy.</i>	81 000	50 500,00	62,35
Razem				116 400	69 700,00	59,88

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 3.658.664,47 zł, a wydatkowano 2.034.732,22 zł, tj. 55,61% planu. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W czerwcu na zakończenie roku szkolnego Wójt Gminy ufundował nagrody dla dzieci wyróżniających się dobrymi wynikami w nauce oraz sporcie. Łączna kwota nagród wyniosła 12.900 zł (dz. 801 rozdz. 80195 § 4190).

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

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

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/19	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i łowiectwo	721 970,47	530 898,18	73,53
	01008		Melioracje wodne	8 400,00	0,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja zostanie przekazana w III kwartale br.</i>	8 400,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	457 520,00	279 815,31	61,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Zwiększone wydatki dotyczą zakupu bakterii wspierających proces oczyszczania na oczyszczalni LEMNA w Tarnówce, a niezbędnych do prawidłowego działania oczyszczalni.</i>	85 000,00	72 008,76	84,72
		4260	Zakup energii	87 000,00	33 383,97	38,37

		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	159 000,00	105 043,53	66,07
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	674,06	48,15
		4430	Różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	120,00	115,62	96,35
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT) <i>Ujęte są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VAT. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.</i>	5 000,00	624,37	12,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	55 965,00	55,97
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	15 000,00	12 000,00	80,00
	01030		Izby rolnicze	9 540,00	4 874,50	51,10
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 540,00	4 874,50	51,10
	01095		Pozostała działalność	246 510,47	246 208,37	99,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 500,00	2 500,00	100,00
			w tym zadania zlecone	2 500,00	2 500,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	427,50	427,50	100,00
			w tym zadania zlecone	427,50	427,50	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	61,25	61,25	100,00
			w tym zadania zlecone	61,25	61,25	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 064,79	1 064,79	100,00
			w tym zadania zlecone	1 064,79	1 058,75	99,43
		4300	Zakup usług pozostałych	780,00	780,00	100,00
			w tym zadania zlecone	780,00	780,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	241 676,93	241 374,83	99,87
			w tym zadania zlecone <i>Wydatki w tym rozdziale w zakresie zadań zleconych związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opałowym.</i>	241 676,93	241 374,83	99,87
600			Transport i łączność	338 935,59	161 333,61	47,60
	60016		Drogi publiczne gminne	338 935,59	161 333,61	47,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Zwiększone wykonanie w tym paragrafie wynika z tego, że w I półroczu wiele dróg gminnych zostało utwardzonych tłuczniem.</i>	64 935,59	39 040,07	60,12
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Zwiększone wykonanie w tym paragrafie wynika z tego, że w I półroczu wiele dróg gminnych zostało utwardzonych tłuczniem.</i>	129 000,00	122 293,54	94,80

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	144 000,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	327 514,00	84 987,27	25,95
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	327 514,00	84 987,27	25,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb, w tym wydatki związane z funduszami sołeckimi.</i>	164 360,30	34 300,27	20,87
		4260	Zakup energii <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 400,00	1 236,89	22,91
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	15 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb, w tym wydatki związane z funduszami sołeckimi.</i>	121 693,00	46 390,11	38,12
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych <i>Wydatki dotyczą wyrównania zobowiązań finansowych zgodnie z zawartą umową (w związku z brakiem mieszkań socjalnych). Zostały w całości wykonane w I półroczu br.</i>	3 060,00	3 060,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	18 000,70	0,00	0,00
720			Informatyka	39 284,00	39 274,00	99,97
	72095		Pozostała działalność	39 284,00	39 274,00	99,97
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	645,01	645,01	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	92,42	92,42	100,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	8 272,00	8 272,00	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 013,58	6 003,58	99,83
		4307	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą projektu „Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”; w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020; Oś Priorytetowa nr III: Cyfrowe kompetencje społeczeństwa; działanie 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Wydatki zostały wykonane w I półroczu br. w całości.</i>	24 260,99	24 260,99	100,00
750			Administracja publiczna	2 026 311,00	1 025 390,98	50,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 015,00	22 008,00	50,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - zadania zlecone	44 015,00	22 008,00	50,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	105 820,00	47 480,48	44,87

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 720,00	41 796,00	49,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	400,00	85,38	21,35
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	400,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>W I półroczu br. było więcej podróży służbowych radnych niż wstępnie planowano. Plan zostanie dostosowany w II półroczu br.</i>	300,00	279,10	93,03
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	20 000,00	5 320,00	26,60
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 751 716,00	894 182,01	51,05
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 131 000,00	545 833,59	48,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 000,00	82 293,43	96,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207 000,00	109 459,93	52,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 500,00	11 221,10	49,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	32 601,57	46,57
		4260	Zakup energii	14 300,00	3 580,44	25,04
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 911,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	560,00	28,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	53 569,90	44,64
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	6 246,80	48,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	27 500,00	15 079,37	54,83
		4430	Różne opłaty i składki <i>Większość składek została opłacona w I półroczu br.</i>	5 300,00	4 260,00	80,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 816,00	19 362,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	5 148,00	5 148,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	241,00	241,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	17 000,00	3 724,88	21,91
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	7 570,73	50,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	7 570,73	65,83
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	0,00	0,00

			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	75095		Pozostała działalność	109 760,00	54 149,76	49,33
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	3 200,00	1 526,50	47,70
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	43 560,00	21 780,00	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	9 922,09	39,69
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 193,17	39,77
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	19 728,00	56,37
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	16 688,00	15 042,84	90,14
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	640,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	124,00	0,00	0,00
			<i>Wydatki w tym rozdziale planowane są w II półroczu br. i dotyczą prowadzenia spisu rejestru wyborców. Są to zadania zlecone.</i>			
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	400,00	39,00	9,75
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	39,00	9,75
			<i>Wydatki w tym rozdziale planowane są w II półroczu br. i dotyczą przekazania dokumentacji do archiwum. Są to zadania zlecone.</i>			
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 648,00	15 003,84	95,88
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 350,00	9 350,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	624,00	624,15	100,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44,00	44,10	100,23
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 650,00	3 650,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 426,00	782,09	54,85
		4300	Zakup usług pozostałych	378,00	378,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	176,00	175,50	99,72
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	92 400,00	30 999,12	33,55
	75403		Jednostki terenowe Policji	3 000,00	0,00	0,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	3 000,00	0,00	0,00
			<i>Wydatki zaplanowane są w II półroczu br.</i>			
	75412		Ochotnicze straże pożarne	88 500,00	30 999,12	35,03
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	6 220,00	24,88
			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	834,00	441,38	52,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 616,00	10 743,00	52,11

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	20 000,00	5 785,54	28,93
		4260	Zakup energii	12 900,00	5 882,78	45,60
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	8 000,00	1 680,42	21,01
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>	650,00	246,00	37,85
	75421		Zarządzanie kryzysowe	900,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	900,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	167 939,00	102 239,10	60,88
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	167 939,00	102 239,10	60,88
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek <i>Wysokość odsetek uzależniona jest od wysokości WIBOR</i>	167 939,00	102 239,10	60,88
758			Różne rozliczenia	117 866,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	117 866,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - ogólna	53 506,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - celowa	35 455,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	28 905,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 616 597,00	1 882 750,56	52,06
	80101		Szkoły podstawowe	2 242 774,00	1 109 177,58	49,46
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	77 570,00	36 870,48	47,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 446 513,00	673 972,89	46,59
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 000,00	105 033,71	99,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	274 627,00	137 625,12	50,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39 141,00	14 653,13	37,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101 140,00	37 728,86	37,30
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	8 405,00	503,08	5,99
		4260	Zakup energii <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie wskazań liczników.</i>	21 479,00	1 119,19	5,21
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	934,00	264,20	28,29
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 214,00	672,40	55,39
		4300	Zakup usług pozostałych	94 649,00	48 606,33	51,35

		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 802,00	1 245,03	44,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	398,66	66,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 046,00	50 284,50	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	654,00	200,00	30,58
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 000,00	4 473,30	55,92
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	4 473,30	55,92
	80104		Przedszkola	631 918,00	308 878,66	48,88
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 000,00	12 551,00	57,05
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 057,00	9 326,10	54,68
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 410,00	168 266,27	56,77
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00	22 991,74	99,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 305,00	32 101,30	56,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 167,00	2 320,25	28,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	30 000,00	8 562,36	28,54
		4220	Zakup środków żywności <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	72 192,00	24 475,80	33,90
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie wskazań liczników.</i>	9 000,00	2 318,29	25,76
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	50,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 050,00	1 315,50	13,09
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego <i>Ujęte są tutaj koszty utrzymania dzieci w przedszkolach poza gminą na podstawie not księgowych.</i>	45 000,00	11 619,90	25,82
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	492,40	41,03
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	600,00	0,00	0,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 437,00	12 327,75	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	160,00	53,33
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zakupy inwestycyjne planowane związane z wymianą pieca CO w przedszkolu planowane są w II półroczu br.</i>	20 000,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	338 912,00	235 295,87	69,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 441,00	8 200,36	65,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 466,00	153 320,19	70,83
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 000,00	23 039,28	79,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 073,00	31 054,01	70,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 281,00	2 726,88	43,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	7 160,00	2 660,88	37,16
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	595,00	35,62	5,99
		4260	Zakup energii <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie wskazań licznika</i>	1 521,00	79,24	5,21
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	66,00	18,70	28,33
		4280	Zakup usług zdrowotnych	86,00	47,60	55,35
		4300	Zakup usług pozostałych	6 701,00	3 441,16	51,35
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	198,00	88,17	44,53
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	100,28	33,43
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 978,00	10 483,50	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w I półroczu br.</i>	46,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	224 000,00	116 361,48	51,95
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 000,00	9 000,00	50,00
		4300	Zakup usług pozostałych	206 000,00	107 361,48	52,12
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 368,00	6 961,32	42,53
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Brak było wydatków w I półroczu br.</i>	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 225,00	40,31
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 868,00	3 736,32	54,40
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	10 500,00	4 118,10	39,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w I półroczu br.</i>	500,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	4 118,10	41,18

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	83 000,00	42 215,00	50,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 000,00	42 215,00	50,86
	80195		Pozostała działalność	61 125,00	55 269,25	90,42
		4190	Nagrody konkursowe <i>Wydatki w całości zostały wykonane w I półroczu br. Wydatki związane były z nagrodami dla uczniów na koniec roku szkolnego.</i>	12 900,00	12 900,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki związane były z zadaniem pn. „Ogródek dydaktyczny „Pszczoly to nie tylko miodek” w Zespole Szkół w Tarnówce” i zostały zrealizowane w I półroczu br.</i>	24 802,00	24 802,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 423,00	17 567,25	75,00
851			Ochrona zdrowia	26 109,00	11 677,34	44,73
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	25 109,00	11 677,34	46,51
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 740,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 500,00	3 570,00	47,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 625,00	2 112,16	45,67
		4300	Zakup usług pozostałych	8 744,00	5 711,00	65,31
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	500,00	284,18	56,84
852			Pomoc społeczna	811 720,11	410 722,26	50,60
	85202		Domy pomocy społecznej	250 000,00	127 367,90	50,95
		3110	Świadczenia społeczne	250 000,00	127 367,90	50,95
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	13 959,00	5 096,41	36,51
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są w zależności od wysokości świadczeń.</i>	13 959,00	5 096,41	36,51
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	25 895,00	14 514,90	56,05
		3110	Świadczenia społeczne	25 895,00	14 514,90	56,05
	85215		Dotatki mieszkaniowe	9 129,00	2 602,93	28,51
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	529,00	528,16	99,84
		3110	Świadczenia społeczne – własne <i>Zasilki przyznawane są osobom spełniającym określone kryteria.</i>	8 000,00	1 885,53	23,57

		3110	Świadczenia społeczne - zlecone	588,00	189,24	32,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zlecone <i>Zadania zlecone w tym rozdziale dotyczą wypłaty dodatku energetycznego osobom spełniającym określone kryteria.</i>	12,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	140 800,00	69 746,80	49,54
		3110	Świadczenia społeczne	140 800,00	69 746,80	49,54
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	297 330,00	160 353,09	53,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 000,00	104 920,99	52,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 300,00	14 232,78	99,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 500,00	17 583,99	45,67
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 200,00	2 317,16	44,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	2 148,60	59,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 910,00	5 163,33	57,95
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	160,00	53,33
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	7 599,79	49,03
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>	2 000,00	669,14	33,46
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	678,59	33,93
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 020,00	3 918,40	78,06
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 000,00	960,32	24,01
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	49 200,00	19 152,00	38,93
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	49 200,00	19 152,00	38,93
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	25 407,11	11 888,23	46,79
		3110	Świadczenia społeczne	25 407,11	11 888,23	46,79
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	105 133,00	52 980,47	50,39
	85401		Świetlice szkolne	83 966,00	32 313,47	38,48
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 126,00	2 089,80	50,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 973,00	20 498,08	33,62
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	3 465,61	86,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 492,00	4 099,98	39,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	1 495,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 880,00	2 160,00	75,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	21 167,00	20 667,00	97,64
		3240	Stypendia dla uczniów <i>Wydatki zostały wykonane do końca roku szkolnego.</i>	21 167,00	20 667,00	97,64
855			Rodzina	3 410 939,00	1 775 786,18	52,06
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 918 782,00	1 055 716,04	55,02
		3110	Świadczenia społeczne	1 889 562,00	1 038 280,00	54,95

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	9 000,00	81,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 800,00	1 779,74	98,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	1 932,80	87,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	264,10	88,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 305,00	960,38	29,06
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	8 000,00	3 038,03	37,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych <i>Wyliczenia odpisu na ZFŚŚ dokonane zostały w przeliczeniu na pełne etaty, natomiast plan został zaokrąglony do pełnych złotych. Plan zostanie skorygowany w II półroczu.</i>	615,00	460,99	74,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i> <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą programu 500 Plus.</i>	2 000,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 441 162,00	698 623,15	48,48
		3110	Świadczenia społeczne	1 324 609,00	646 371,84	48,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 764,00	13 373,98	42,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 100,00	1 890,39	90,02
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 336,00	29 845,48	44,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	855,00	373,99	43,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 918,00	1 944,68	28,11
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 837,78	63,96
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>	965,00	147,00	15,23
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych <i>Wyliczenia odpisu na ZFŚŚ dokonane zostały w przeliczeniu na pełne etaty, natomiast plan został zaokrąglony do pełnych złotych. Plan zostanie skorygowany w II półroczu.</i>	615,00	460,99	74,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	377,02	47,13
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zadania zlecone	500,00	500,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	24 115,00	11 623,01	48,20
		3110	Świadczenia społeczne <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	400,00	0,00	0,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 350,00	7 379,99	42,54
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 350,00	1 346,40	99,73
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 350,00	1 564,62	46,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	213,80	47,51
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>W I półroczu było więcej wyjazdów służbowych niż wstępnie planowano. Plan zostanie skorygowany w II półroczu br.</i>	600,00	522,00	87,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	615,00	596,20	96,94
	85508		Rodziny zastępcze	15 000,00	6 392,68	42,62
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	15 000,00	6 392,68	42,62
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	500,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	10 880,00	2 931,30	26,94
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - zadania zlecone <i>Składki naliczane są w zależności od ilości przyznanych świadczeń.</i>	10 880,00	2 931,30	26,94
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	305 334,00	150 151,51	49,18
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	35 000,00	14 340,11	40,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	5 000,00	364,61	7,29
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	13 975,50	46,59
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	30 000,00	16 211,15	54,04
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	14 486,15	53,65
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 725,00	57,50
	90013		Schroniska dla zwierząt	21 000,00	12 067,59	57,46
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	12 067,59	57,46
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	208 734,00	106 588,66	51,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	5 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	100 000,00	44 143,47	44,14
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	33 711,37	44,95
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br. i dotyczyły funduszu sołeckiego Tarnówka II (zakup lamp drogowych)</i>	28 734,00	28 733,82	100,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00	0,00	0,00

		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>Dotacja planowana jest w II półroczu br.</i>	5 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	5 600,00	944,00	16,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	4 100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki <i>Opłaty związane z emisją zanieczyszczeń zostały zrealizowane w I półroczu br.</i>	1 000,00	944,00	94,40
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	345 607,41	126 787,74	36,69
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	7 200,00	60,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>Wydatki dotyczą dotacji dla stowarzyszeń działających na terenie gminy.</i>	12 000,00	7 200,00	60,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	36 700,00	7 236,37	19,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	4 044,52	22,47
		4260	Zakup energii	7 200,00	1 929,41	26,80
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 500,00	1 262,44	19,42
	92116		Biblioteki	265 000,00	90 000,00	33,96
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <i>Niższa kwota dotacji wynika z reorganizacji jednostki w I półroczu br., pozostała część dotacji będzie przekazana w II półroczu br.</i>	265 000,00	90 000,00	33,96
	92195		Pozostała działalność	31 907,41	22 351,37	70,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 907,41	11 287,37	59,70
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą pozostałej działalności kulturalnej i są dokonywane w miarę zaistniałych potrzeb. Ponadto jest tutaj zawarty również fundusz sołecki w wysokości 11.907,41 zł – sołectwa Tarnówka I, Piecowo i Płynica. Część wydatków z funduszy sołeckich zaplanowana jest na II półrocze br.</i>	13 000,00	11 064,00	85,11
926			Kultura fizyczna	194 270,00	129 328,38	66,57
	92601		Obiekty sportowe	26 900,00	5 439,07	20,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	293,22	3,67
		4260	Zakup energii	18 300,00	5 145,85	28,12
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00

			<i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	89 370,00	53 300,00	59,64
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom <i>Dotacja przekazywana jest wg umowy.</i>	81 000,00	50 500,00	62,35
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń <i>Nagrody zostały przyznane w I półroczu br.</i>	1 600,00	1 600,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Zaplanowane są tutaj wydatki związane z wyjazdami dzieci na basen i mają być realizowane w większości w II półroczu br.</i>	6 770,00	1 200,00	17,73
	92695		Pozostała działalność	78 000,00	70 589,31	90,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 500,00	1 090,74	31,16
		4260	Zakup energii <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie wskazań licznika</i>	11 400,00	8 342,57	73,18
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 156,00	63,12
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 905,00	36 905,40	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	21 095,00	21 094,60	100,00
RAZEM				12 664 617,58	6 530 349,54	51,56

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			100 000	85 000	85,00
1	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych	950	100 000	85 000	85,00
Rozchody ogółem:			3 253 994	794 608,73	24,42
1	Spłaty kredytów i pożyczek krajowych <i>Większa część rat do spłaty przypada w II półroczu br.</i>	992	2 887 825	333 528	11,55

V. INFORMACJĄ O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ.

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na lata 2019-2025 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnówka za II kwartał 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na rok 2018 została przyjęta uchwałą Nr IV/20/2018 Rady Gminy Tarnówka z dnia 28 grudnia 2018 roku. W I półroczu br. nie dokonywano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2019 – 2025 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowane zadłużenie zgodnie z WPF na koniec roku 2019 ma wynieść 3.675.569,81 zł tj. 23,79 % w stosunku do planowanych dochodów (15.452.442,58 zł).

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi w 2019r. – 3,65% (bez wyłączeń wynosi – 20,38%), przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy - wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat), który w 2019r. wynosi 4,86%.

Realizacja Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w załączniku Nr 2 zawiera 1 przedsięwzięcie:

- 1) *Ja w Internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych.* Celem jest przeszkolenie mieszkańców Gminy Tarnówka w zakresie informatycznym. Łączne nakłady finansowe to kwota 80.640 zł, a w roku 2019 – 39.284 zł. W I półroczu br. program się zakończył. Przeszkolono 144 osoby. Wydatkowano kwotę 39.274 zł, tj. 99,97% planu. Limit zobowiązań zostanie skorygowany na sesji Rady Gminy we wrześniu br.


WÓJT
Jacek Mościcki

INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku.

Funkcję instytucji kultury w Gminie Tarnówka od dnia 1 maja 2016r. pełni jednostka pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury w Tarnówce.

W I półroczu 2019r. jednostka otrzymała z Gminy Tarnówka dotację w wysokości 90.000 zł, co stanowi 33,96% planu, który wynosi 265.000 zł.

Szczegółową informację dotyczącą przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce za I półrocze 2019r. przedstawia załącznik, w którym przedstawiono szczegółowy podział przychodów i kosztów.

WÓJT
Jacek Mościcki

Tarnówka, 11 lipiec 2019 r.

Analiza opisowa z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej i Ośrodku Kultury w Tarnówce za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2019 roku. Ogółem realizowane wydatki wynosiły 108.045,77 zł i stanowiły 34,68 % planu na 2019 rok. Informujemy, że Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury nie posiadały na dzień 30.06.2019 roku zobowiązań i należności wymagalnych.

Podział poszczególnych przychodów i kosztów przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	311 548,04	121 679,28	39,06
	Stan konta na dzień 01.01.2019 rok	15 548,05	15 548,05	
	Dotacje podmiotowe z Gminy	265 000,00	90 000,00	33,96
	Dotacje celowe	0,00	0,00	0,00
	Dochody z najmu	15 000,00	3 600,00	24,00
	Inne dochody	14 499,99	10 031,23	69,18
	Darowizny+ pozost.przychody	1 500,00	2 500,00	166,67
	Przychody finansowe-odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty	311 548,04	108 045,77	34,68
	Zakup materiałów	70 617,99	25 464,53	36,06
	zakup wyposażenia, środki czystości	13 717,99	7 135,98	52,02
	materiały biurowe	1 700,00	729,57	42,92
	zbiory biblioteczne, czasopisma	5 000,00	246,00	4,92
	zakup peletu	16 000,00	5 604,41	35,03
	zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć dla dzieci	1 500,00	246,20	16,41
	zakup materiałów gospodarczych i do remontów	2 500,00	125,93	5,04
	zakup materiałów pozostałych	3 500,00	1 450,64	41,45
	materiały do organizacji imprez okolicznościowych	20 000,00	7 406,09	37,03
	zużycie energii elektrycznej + wody	6 700,00	2 519,71	37,61
	Usługi obce	84 888,05	13 651,20	16,08
	usługi pocztowe, usługi bankowe	1 200,00	376,85	31,40
	dostęp do portalu internetowego, abonamenty za programy komputerowe	3 340,00	1 634,02	48,92
	koszty wysyłki, pozostałe usługi	9 300,00	3 193,44	34,34
	usługi - serwis p.poż.+ ścieki+wywóz nieczystości stałych	10 423,00	3 699,91	35,50
	usługi remontowe	0,00	0,00	
	usługi do organizacji imprez okolicznościowych	60 625,05	4 746,98	7,83
	Wynagrodzenia	128 000,00	56 945,99	44,49
	wynagrodzenia osobowe	102 000,00	42 943,49	42,10
	wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	14 002,50	53,86

	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 142,00	11 730,80	43,22
	ubezpieczenia społeczne	20 200,00	7 354,35	36,41
	fundusz pracy	2 500,00	1 004,95	40,20
	odpis na ZFŚS	3 842,00	2 881,50	75,00
	szkolenia pracowników + badania	600,00	490,00	81,67
	Podróże służbowe	750,00	253,25	33,77
	Ubezpieczenia	150,00	0,00	0,00

3.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	
----	-----------------------------	--	------	--

4.	Stan konta na dzień 30.06.2019 rok		13 633,51	
----	------------------------------------	--	-----------	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gruszewska

**p.o. Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
i Ośrodka Kultury w Tarnówce**

Lukasz Płoski