

ZARZĄDZENIE Nr 39/2020
Wójta Gminy Tarnówka
z dnia 31 sierpnia 2020r.

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 2020 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2019 r. poz. 869 ze zm.) 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 2020 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 2020 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 2020 roku.**

Tarnówka, sierpień 2020 rok

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 13.860.463,81 zł po stronie dochodów i 13.457.732,00 zł po stronie wydatków.

W budżecie gminy na 2020r. zaplanowano przychody w wysokości 1.208,90 zł z tytułu spłaty udzielonej pożyczki. Ponadto zaplanowano rozchody z tytułu udzielonej pożyczki w kwocie 1.208,90 zł oraz spłat rat kredytów w kwocie 402.731,81 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 1.004.044,89 zł po stronie dochodów i zwiększony o 1.004.044,89 zł po stronie wydatków.

Na zmianę wielkości planowanych dochodów miało wpływ:

– zwiększenie dotacji celowej na zadania zlecone	412.868,79 zł,
– zwiększenie dotacji celowej na zadania własne	176.163,10 zł,
– dotacja w ramach programu Zdalna Szkoła i Zdalna Szkoła+	99.992,00 zł,
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	329.000,00 zł,
– zmniejszenie subwencji oświatowej	- 13.444,00 zł,
– zmniejszenia udziałów w podatku dochodowym od osób fiz.	-535,00 zł

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości	14.864.508,70 zł
1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 56,25 % planu	8.361.105,00 zł

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości	14.461.776,89 zł
2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie co stanowi 48,70 % planu	7.042.215,72 zł

W okresie sprawozdawczym planowane zadłużenie gminy zmalało z kwoty 4.109.676,81 zł do kwoty 3.906.939,00 zł. Zostały spłacone raty kredytów w kwocie 202.737,81 zł. Na obsługę zadłużenia zaplanowano kwotę 123.091,00 zł, a wydatkowano 55.884,28 zł, co stanowi 45,40%.

Gmina w okresie sprawozdawczym nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

II. DOCHODY

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej wynosiła wg planu 4.976.496,79 zł, z czego Gminie na 30 czerwca 2020r. przekazano kwotę 2.996.990,79 zł, tj. 60,22%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 378.556,10 zł, Gminie przekazano kwotę 291.855,06 zł, tj. 77,10%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowana w kwocie 4.107.868 zł, przekazana została w kwocie 2.291.852 zł, tj. 55,79% 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 1.563.012 zł, otrzymano 668.717 zł, co daje 42,78% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 20.000 zł wynoszą 5.268,69 zł, co stanowi 26,34% planu.

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

– dochody – plan po zmianach	23.100 zł
– dochody wykonano w kwocie	27.912,24 zł
co stanowi 120,83 % planu	

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 3.366.483,81 zł zrealizowano w kwocie 1.649.516,99 zł, co stanowi 49,00%.

W rozdziale 01010 zaplanowano dochody w kwocie 329.000 zł, a wykonano w kwocie 329.000,23 tj. 100 % planu, z tytułu dotacji celowej w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia: „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków”, zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00036-65150-UM1500126/16 z dnia 23.06.2017r.

W rozdziale 80195 zaplanowano dochody w kwocie 45.000 zł, a wykonano w kwocie 45.000 zł, tj. 100% w ramach umowy o powierzenie grantu Nr 531/2020 z dnia 21.04.2020r. w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, działania 1.1: „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotycząca realizacji projektu grantowego pn. „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”.

W rozdziale 80195 zaplanowano dochody w kwocie 54.992, a wykonano w kwocie 54.922 zł, tj. 100% w ramach umowy o powierzenie grantu Nr 7671674657 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, działania 1.1: „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotycząca realizacji projektu grantowego pn. „zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/20	%
				Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 219 176,08	849 914,21	69,71
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	971 800,00	604 901,92	62,25
		0830	Wpływy z usług <i>Nieczystości płynne odprowadzane są z miejscowości: Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i do oczyszczalni Bartoszkowo z miejscowości: Bartoszkowo, Węgierce, Pomiarki. Na koniec czerwca 2020r występują zaległości w wymienionej opłacie za wodę i za nieczystości płynne na łączną sumę 169.439,54zł. Zaległości w opłacie powyżej 1.000,00 zł występuje u 32 dłużników na łączną kwotę 144.315,42zł. Wobec dłużników wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny na poczet zaległości wpłynęło ogółem 18.670,67zł.</i>	640 000,00	275 562,75	43,06
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 800,00	338,94	12,11
		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>Planowana jest tutaj dotacja w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację przedsięwzięcia: „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Tarnówka wraz z budową przydomowej oczyszczalni ścieków” – dotacja wpłynęła w I półroczu.</i>	329 000,00	329 000,23	100,00
	01095		Pozostała działalność	247 376,08	245 012,29	99,04
		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	5 000,00	2 636,21	52,72
		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	242 376,08	242 376,08	100,00
600			Transport i łączność	18 000,00	10 999,47	61,11
	60016		Drogi publiczne gminne	18 000,00	10 999,47	61,11

		0690	Wpływy z różnych opłat W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec okresu sprawozdawczego.	18 000,00	10 999,10	61,11
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,37	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	185 200,00	20 130,52	10,87
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	185 200,00	20 130,52	10,87
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Na dzień 30 czerwca 2020r. w opłacie występują zaległości u trzech osób na kwotę łączną 181,62zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny zaległości uregulowane zostały w całości.</i>	600,00	198,46	33,08
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zaległości w wymienionej opłacie.</i>	2 000,00	544,52	27,23
		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 4 płatników na kwotę łączną 1.846,60zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty. Na dzień obecny uregulowano zadłużenie w wymienionej opłacie. Większe wpływy planuje się w II półroczu br.</i>	60 000,00	18 522,46	30,87
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności <i>W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec półrocza.</i>	500,00	845,64	169,13
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości <i>Sprzedaż mienia komunalnego zaplanowana jest w II półroczu br.</i>	120 000,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług <i>W I półroczu nie było wpływów.</i>	400,00	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>W I półroczu nie było wpływów.</i>	400,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	19,44	3,24
		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>W I półroczu nie było wpływów.</i>	700,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	73 907,00	34 994,75	47,35
	75011		Urzędy wojewódzkie	48 907,00	23 278,00	47,60
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	48 907,00	23 278,00	47,60
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 000,00	9 886,51	39,55
		0970	Wpływy z różnych dochodów <i>W wymienionej opłacie na dzień 30 czerwca 2020r. nie występuje zadłużenie.</i>	25 000,00	9 886,51	39,55
	75095		Pozostała działalność	0,00	1 830,24	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 830,24	0,00

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	16 875,00	16 567,00	98,17
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	614,00	306,00	49,84
		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	614,00	306,00	49,84
	75107		Wybory Prezydenta RP	16 261,00	16 261,00	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	16 261,00	16 261,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 978 812,00	2 000 595,15	50,28
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	265,00	26,50
		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 631,00zł.</i>	1 000,00	265,00	26,50
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 189 400,00	673 197,89	56,60
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Wskaźnik wykonania wielkości planowanej na dzień 30 czerwca 2020r jest wysoki, niemniej w podatku od nieruchomości od osób prawnych występują zaległości podatkowe w kwocie łącznej 1.684,80zł i dotyczą trzech jednostek prawnych. Na zalegających wystawiono upomnienia w celu likwidacji zaległości podatkowych. Na dzień obecny dwie jednostki uregulowały zaległy podatek na sumę łączną 1.399,00zł. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 30 czerwca 2020r. wynoszą 25.105,00zł. Rada Gminy na mocy uchwały udzieliła zwolnienia od podatku od nieruchomości na kwotę łączną 11.444,00zł od nieruchomości zajętych na działalność kulturalną, przeciwpożarową i sportową.</i>	920 000,00	540 416,09	58,74
		0320	Wpływy z podatku rolnego <i>Na dzień 30 czerwca 2020r zaległość wynosiła 42,00zł. Na dzień obecny została uregulowana.</i>	50 000,00	25 128,40	50,26

		0330	Wpływy z podatku leśnego <i>W podatku leśnym od osób prawnych zaległości za I półrocze br. wynoszą 12,00zł. Zostały uregulowane w miesiącu lipcu.</i>	200 000,00	98 433,00	49,22
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych <i>Na dzień 30 czerwca br. nie występują zaległości w podatku. 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 2020r wynoszą 12.251,00zł.</i>	14 000,00	7 980,00	57,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych <i>Brak było wpływów w I półroczu br.</i>	4 400,00	0,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	46,40	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 194,00	119,40
	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	1 172 300,00	621 219,33	52,99
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości <i>Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2020r wynosi 185.981,38zł. Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 23 podatników na łączną kwotę 162.204,65 zł. Na zalegających w płatności wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych, a w przypadku zbiegu egzekucji administracyjnej z sądową tytuły wykonawcze do Komornika Sądowego. W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego wystawiono razem 27 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 8.247,00zł. W omawianym okresie sprawozdawczym komornik Sądowy i Urzędu Skarbowego na podstawie tytułów wykonawczych wyegzekwował od siedmiu dłużników na poczet podatku od nieruchomości za rok bieżący i lata ubiegłe 13 tytułów wykonawczych na kwotę łączną 2.008,78zł. W bieżącym półroczu na wniosek podatników przy uwzględnieniu ich trudnej sytuacji materialnej wystawiono 13 decyzji umorzeniowych na sumę łączną 21.376,00zł i odroczone podatek na kwotę 64,00zł. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za okres sprawozdawczy wynoszą 53.576,00zł.</i>	600 000,00	322 245,97	53,71

	0320	<p>Wpływy z podatku rolnego</p> <p><i>Stan zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2020r wynosi 55.232,57zł.</i></p> <p><i>Powyżej 1.000,00zł zaległości występują u 14 podatników na łączną kwotę 46.679,07 zł.</i></p> <p><i>Na zalegających w podatku rolnym wystawiono upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 10 szt. na sumę łączną 6.993,00 zł.</i></p> <p><i>W ciągu omawianego okresu zrealizowano 6 tytułów wykonawczych za lata ubiegłe i rok bieżący na sumę łączną 1.055,02zł.</i></p> <p><i>Natomiast na wniosek strony umorzono podatek na kwotę 89,00zł i odroczone podatek rolny jednemu rolnikowi na kwotę 2.606,00zł.</i></p>	460 000,00	257 146,45	55,90
	0330	<p>Wpływy z podatku leśnego</p> <p><i>W wymienionym podatku leśnym jako składowa łącznego zobowiązania pieniężnego stan zaległości wynosi 222,00zł.</i></p>	1 800,00	952,00	52,89
	0340	<p>Wpływy z podatku od środków transportowych</p> <p><i>W podatku od środków transportowych występuje niedopłata u jednego podatnika na kwotę 57,00zł. 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 2020r wynoszą 12.560,50zł.</i></p>	17 000,00	8 303,00	48,84
	0360	<p>Wpływy z podatku od spadków i darowizn</p> <p><i>Realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2020r równa się 1.541,33zł.</i></p>	1 500,00	0,00	0,00
	0500	<p>Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</p> <p><i>Realizują Urzędy Skarbowe. Zaległości za I półrocze 2020r wynoszą 832,42zł.</i></p>	85 000,00	30 150,00	35,47
	0640	<p>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</p>	3 000,00	1 093,40	36,45
	0910	<p>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</p>	4 000,00	1 328,51	33,21
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	33 100,00	31 927,24	96,46
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	4 015,00	40,15
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	23 100,00	27 912,24	120,83
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 583 012,00	673 985,69	42,58
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 563 012,00	668 717,00	42,78
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	5 268,69	26,34
758		Różne rozliczenia	4 113 418,81	2 292 748,87	55,74
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 061 942,00	1 268 888,00	61,54
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 061 942,00	1 268 888,00	61,54

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 039 967,00	1 019 982,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 039 967,00	1 019 982,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 550,81	896,87	16,16
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek <i>Ujęte są tutaj odsetki bankowe.</i>	5 550,81	896,87	16,16
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	5 959,00	2 982,00	50,04
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 959,00	2 982,00	50,04
801			Oświata i wychowanie	291 056,71	183 844,21	63,16
	80101		Szkoły podstawowe	1 700,00	1 243,00	73,12
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	9,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00	594,00	49,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	640,00	128,00
	80104		Przedszkola	157 527,00	57 720,40	36,64
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 230,00	4 691,50	23,19
		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. W związku z pandemią nie były dostępne przez dłuższy czas.</i>	59 830,00	14 297,90	23,90
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	77 467,00	38 731,00	50,00
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	9 000,00	2 051,10	22,79
		0830	Wpływy z usług <i>Wpływy uzależnione są od zainteresowania tą formą usług. W związku z pandemią nie były dostępne przez dłuższy czas.</i>	9 000,00	2 051,10	22,79
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	22 837,71	22 837,71	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	22 837,71	22 837,71	100,00
	80195		Pozostała działalność	99 992,00	99 992,00	100,00
		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	93 075,50	93 075,50	100,00

		2059	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 80195 ujęta jest dotacja w ramach programów: „Zdalna Szkoła” oraz „Zdalna Szkoła +”.</i>	6 916,50	6 916,50	100,00
852			Pomoc społeczna	280 069,10	232 734,88	83,10
	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.	6 588,00	6 000,00	91,07
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 588,00	6 000,00	91,07
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7 917,00	7 917,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 917,00	7 917,00	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	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
	85216		Zasilki stałe	90 720,00	54 000,00	59,52
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 720,00	54 000,00	59,52
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 570,00	10 537,66	53,85
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 570,00	10 537,66	53,85
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	630,82	0,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	630,82	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	4 874,10	3 249,40	66,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 874,10	3 249,40	66,67
	85295		Pozostała działalność	150 000,00	150 000,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00	25 000,00	100,00

		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>W rozdziale 85295 ujęta jest dotacja na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 – Klub Senior+ MODUŁ I.</i>	125 000,00	125 000,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	21 420,00	21 420,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	21 420,00	21 420,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 420,00	21 420,00	100,00
855			Rodzina	4 657 574,00	2 695 965,12	57,88
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 036 430,00	1 815 432,00	59,79
		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	3 036 430,00	1 815 432,00	59,79
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 486 681,00	874 433,12	58,82
		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	1 474 208,00	870 000,00	59,01
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami <i>Zawarte są tutaj wpływy z tytułu udziału gminy w zwrotach wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W rozdziale 85502 zaległości na dzień 30 czerwca br. wynoszą 540.085,61zł i dotyczą świadczeń alimentacyjnych.</i>	12 473,00	4 433,12	35,54
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	100,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	100,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	125 550,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami <i>Dotacja wpłynie w miesiącu lipcu br.</i>	125 550,00	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	8 813,00	6 000,00	68,08
		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	8 813,00	6 000,00	68,08
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000,00	1 190,82	13,23
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	9 000,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat <i>Wpływy planowane są w II półroczu br.</i>	9 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	1 190,82	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 190,82	0,00
RAZEM				14 864 508,70	8 361 105,00	56,25

Z uwagi na trudne warunki gospodarcze występujące w gminie w omawianym okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła ulg, umorzeń, odroczeń na łączną sumę 35.767,00 zł, co stanowi 0,43% 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 2020r. wynoszą 103.492,50 zł, co stanowi 1,24% w odniesieniu do wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 56,25%, niemniej stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i I półrocze 2020r. wynosi ogółem 979.863,52 zł, w tym z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz pozostałych opłat nie podatkowych realizowanych przez Urząd Gminy 414.699,51 zł (bez uwzględnienia przypisanych odsetek od zaległych opłat lokalnych).

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego na poczet zaległości za lata ubiegłe wpłynęło ogółem 131.718,23 zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- opłat wodno-ściekowych 169.439,54 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 2.028,22 zł
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 631,00 zł
- podatku od nieruchomości 187.666,18 zł

– podatku rolnego	55.274,57 zł
– podatku leśnego	234,00 zł
– podatek od środków transportowych	57,00 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych	832,42 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)	22.073,65 zł
– z tytułu świadczeń alimentacyjnych	540.085,61 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 2020r. zaplanowano kwotę 517.735 zł, z czego w I półroczu wydano 156.864,22 zł, tj. 30,30%. Wydatki majątkowe wykonane w I półroczu br. to:

- a) w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 112.000 zł, a wydatkowano kwotę 63.414,22 zł, tj. 56,62%, w tym:
 - na budowę przyłączy do nowo powstałej sieci wodociągowej w Tarnówce zaplanowano kwotę 50.000 zł, a wykonano w kwocie 32.013,43 zł, tj. 64,03%; w ramach tej kwoty zakupiono materiały i wykonano 30 przyłączy,
 - na zadanie pn.: „I etap budowy wodociągu w Tarnowskim Młynie” zaplanowano kwotę 43.000 zł, a wydatkowano 19.400,79 zł, tj. 38,80%
 - na zadanie pn.: „Prace przygotowawcze dotyczące możliwości włączenie sieci wodociągowej Węgierce-Pomiarki do hydroforni w Osówce” zaplanowano kwotę 7.000 zł. W I półroczu nie ponoszono wydatków z tego tytułu,

- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 12.000 zł, a wydatkowano 12.000 zł, tj. 100,00%; w ramach tej kwoty dofinansowano 4 przydomowe oczyszczalnie ścieków,
- b) w rozdziale 60016 zaplanowano kwotę 50.000 zł na przebudowę drogi Nr 112/1 w Pleceminie. W I półroczu wykonano wydatki w kwocie 50.000 zł, tj. 100%
- c) w rozdziale 70005 zaplanowano wydatki w kwocie 12.900 zł na zakup i montaż siłowni zewnętrznej w Ptuszy w ramach funduszu sołeckiego. W II półroczu plan zostanie zmieniony, gdyż zadanie zostanie zmienione.
- d) w rozdziale 70005 zaplanowano wydatki w kwocie 25.000 zł na zakup nieruchomości do gminnego zasobu nieruchomości położonej na działce 1079/1 w obrębie ewidencyjnym Tarnówka. Wydatki wykonano w kwocie 25.000 zł, tj. 100% planu.
- e) w rozdziale 75421 zaplanowano kwotę 18.450 zł na zakup mobilnego agregatu prądotwórczego celem zabezpieczenia dostaw energii do hydroforni gminnych w razie awarii prądu, dzięki czemu zapewnione będą ciągłe dostawy wody dla mieszkańców. Wydatki wykonano w kwocie 18.450 zł, tj. 100% planu. Wydatki zostały poniesione w związku z zagrożeniem epidemicznym w Polsce.
- f) w rozdziale 75818 zaplanowano rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 30.0000 zł,
- g) w rozdziale 85295 zaplanowano kwotę 180.000 zł (pozostała kwota 25.000 zł na wydatki bieżące) na zadanie w ramach Programu Wieloletniego „SENIOR+” na lata 2015-2020, edycja 2020 Moduł 1 „Utworzenie lub wyposażenie placówki „Senior+”. W II półroczu br. planowany jest przetarg na to zadanie.
- h) w rozdziale 90015 zaplanowano kwotę 89.385 zł na zakup lamp drogowych w Tarnówce I i II, Węgiercach oraz w Pleceminie, są to zadania w ramach funduszy sołeckich. Wydatki planowane są w II półroczu br.

Inne wydatki w ramach budżetu w I półroczu 2020r. to m.in.:

- 1) na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Tarnówce i w Bartoszkowie oraz sieć wodociągową wraz z hydroforniami (rozdział 01010) na plan 406.048 zł wydano kwotę 247.051,93 zł, co stanowi 60,84 % planu,
- 2) na utrzymanie i remonty dróg (rozdział 60016) na plan 178.361 zł (w tym fundusz sołecki planowany na kwotę 28.360,09 zł – na zakup materiałów na remont drogi w Tarnowcu w kwocie 14.424,95 zł, zakup tłucznia do remontu dróg w Węgiercach w kwocie 3.935,14 zł oraz zakup polbruku w Piecewie w kwocie 10.000 zł) wydano kwotę 70.737,25 zł (w tym

- 8.528,22 zł - wydatki funduszu sołectkiego Tarnowiec, pozostała część planowana jest na II półrocze br., podobnie jak wydatki w Węgiercach i w Piecewie), co stanowi 39,66% planu,
- 3) na utrzymanie OSP (rozdział 75412) zaplanowano kwotę 87.453 zł, a wydano 32.345,93 zł, co stanowi 36,99% planu,
 - 4) na zarządzanie kryzysowe (rozdział 75421) na zakupy związane z ogłoszoną pandemią COVID-19 zaplanowano kwotę 21.557 zł, a wydano 12.936,69 zł, tj. 60,01% planu,
 - 5) na dodatki mieszkaniowe oraz dodatek energetyczny (rozdział 85215) zaplanowano kwotę 4.400 zł. W I półroczu br. wydano 2.150,15 zł (w tym dodatek energetyczny – 240,15 zł), co stanowi 48,87% planu,
 - 6) na oczyszczanie gminy (rozdział 90003) oraz utrzymanie zieleni (rozdział 90004) zaplanowano kwotę 60.139 zł (w tym fundusz sołectki w kwocie 5.639 zł: Tarnowiec – 500 zł na zakup olej napędowego i benzyny oraz 500 zł na zakup narzędzi przemysłowych, Węgierce – 1.000 zł na zakup roślin ozdobnych, Płytnica – 939 zł na umowę o dzieło oraz 200 zł na zakup materiałów do utrzymania zieleni, Osówka – 1.760 zł na zakup roślin i materiałów do pielęgnacji zieleni oraz 740 zł na usługę związaną z utrzymaniem terenów zielonych) z czego wydano kwotę 16.915,18 zł (w tym wydatki funduszu sołectkiego Tarnowiec na zakup oleju napędowego oraz benzyny – 500 zł, funduszu sołectkiego Węgierce na zakup roślin ozdobnych – 720,45 zł, pozostałe wydatki funduszy sołectkich planowane są w II półroczu br.), co stanowi 28,13% planu,
 - 7) na utrzymanie schronisk dla zwierząt (rozdział 90013) zaplanowano kwotę 23.000 zł, z czego na dzień 30 czerwca br. wydano 9.256,16 zł, co stanowi 40,24 % planu,
 - 8) na oświetlenie drogowe (rozdział 90015) w 2020 r. zaplanowano kwotę 172.500 zł (w tym fundusz sołectki Bartoszkowo w kwocie 3.500 zł na wykonanie przyłącza). W I półroczu br. wydano na ten cel 81.195,57 zł (wydatki funduszu sołectkiego Bartoszkowo planuje się w II półroczu br.), co stanowi 47,07% planu,
 - 9) na utrzymanie świetlic wiejskich (rozdział 92109) zaplanowano kwotę 49.157 zł (w tym fundusz sołectki w kwocie 28.655,55 zł: Sokolna – 1.000 zł na zakup materiałów do remontu sali wiejskiej, 5.632,05 zł na zakup usług remontowych, 10.774,32 zł na zakup sprzętu agd, Piecewo – 4.249,18 zł na zakup materiałów budowlanych do remontu sali wiejskiej, Węgierce – 7.000 zł na wymianę okien i drzwi), a wydatkowano w I półroczu br. kwotę 20.205,27 zł (w tym wydatki funduszu sołectkiego Sokolna – 5.632,05 zł oraz Węgierce – 6.352 zł, pozostałe wydatki funduszy planowane są w II półroczu br.), co stanowi 41,10%,
 - 10) na utrzymanie obiektów sportowych (rozdział 92601 oraz 92695) zaplanowano kwotę 45.425 zł (w tym fundusz sołectki Osówka – kwota 1.500 zł na zakup bramek do piłki

nożnej), a wydano w I półroczu br. kwotę 27.022,27 zł (wydatki funduszu sołeckiego planowane są w II półroczu br.), co stanowi 59,49%.

W 2020r. zaplanowano w budżecie gminy wydatki stanowiące fundusz sołecki. Zaplanowano na ten cel 225.102,71 zł, a wydano w I półroczu kwotę 22.232,72 zł, co stanowi 9,88%. W ramach wykonanych wydatków: zakupiono materiał do remontu drogi za kwotę 8.528,22 zł w sołectwie Tarnowiec, zakupiono olej napędowy i benzynę do terenów zielonych za kwotę 500,00 zł w sołectwie Tarnowiec, zakupiono rośliny ozdobne na kwotę 720,45 zł w sołectwie Węgierce, zakupiono usługi remontowe na sali wiejskiej w kwocie 5.632,05 zł w sołectwie Sokolna, wykonano usługę wymiany okien i drzwi na Sali wiejskiej w kwocie 6.352 zł w sołectwie Węgierce, zakupiono środki czystości na kwotę 500,00 zł w sołectwie Tarnowiec. Pozostałe wydatki z funduszy sołecki planuje się w II półroczu br.

Wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Szkół w Tarnówce występują w rozdziale 80101, 80104 (z wyjątkiem § 2310 i § 4330), 80113 (z wyjątkiem § 2310), 80146, 80148, 80150, 80153 (zadanie zlecone przez Wojewodę – zakup podręczników), 80195 (z wyjątkiem § 4190, § 4247 i § 4249), 85401 w okresie sprawozdawczym na plan 3.635.343,60 zł wyniosły 1.632.643,28 zł, co stanowi 44,91% planu. W ramach wydatków Zespołu Szkół są dowozy uczniów do szkoły (rozdział 80113 § 4300), na które zaplanowano kwotę 175.000 zł, a wydano 79.363,80 zł, co stanowi 45,35% planu. Pozostałą część dowozów uczniów finansuje Urząd Gminy, który na plan 30.000 zł wydatkował na ten cel 11.171,08 zł, co stanowi 37,24% planu. Wydatki na utrzymanie GOPS w Tarnówce (rozdział 85202, 85213, 85214, 85215, 85216, 85219, 85228, 85230, 85415, 85501, 85502, 85503, 85504, 85508, 85510, 85513) oraz na sprawy prowadzone przez tą jednostkę na plan 5.575.247,10 zł wyniosły w I półroczu 2.903.107,76 zł, co stanowi 52,07% planu.

W ramach budżetu Gminy Tarnówka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 5.059.578,65 zł, wydatkowano kwotę 2.354.515,80 zł, co stanowi 46,54%, w tym:

- GOPS – na plan 418.569,00 zł, wykonano 218.296,65 zł, co stanowi 52,11%,
- Urząd Gminy (w tym inkaso dla sołtysów, wynagrodzenia członków OSP oraz umowy zlecenia zawierane przez Wójta) – na plan 1.794.491,65 zł, wykonano 833.976,53 zł, co stanowi 46,50%,
- Zespół Szkół – na plan 2.846.518,00 zł, wykonano 1.302.242,62 zł, co stanowi 45,75%.

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

- wydatki – plan po zmianach 40.887,00 zł
 - wydatki wykonano w kwocie 5.991,66 zł
- co stanowi 14,65 % planu

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

W I półroczu 2020 r. w ramach dotacji udzielonych z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych wykonano wydatki jn.:

Klasyfikacja			Treść	Plan	Wykonanie	%
Dział	Rozdz.	§				
Jednostki sektora finansów publicznych – dotacje celowe						
801	80103	2310	Dotacja dla Gminy Złotów na zwrot kosztów utrzymania niepublicznego przedszkola <i>Wielkość dotacji wynika z noty księgowej wystawionej przez Gminę Złotów.</i>	10 000,00	6 036,80	60,37
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>	12 000,00	3 742,14	31,18
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>	15 600,00	4 202,70	26,94
801	80113	2310	Dotacja dla Gminy Szydłowo na dowóz dzieci do szkoły <i>I transza dotacji planowano jest w lipcu br., a II transza w listopadzie br.</i>	26 100,00	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>	10 000,00	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce	252 000,00	120 000,00	47,62
Razem				325 700,00	133 981,64	41,14
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	9 660,00	9 660,00	100,00
010	01010	6230	Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków <i>Zaplanowane dotacje zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	12 000,00	12 000,00	100,00
921	92105	2360	Zadania z zakresu kultury <i>Dotacje przyznawane są po konkursach ofert.</i>	12 000,00	0,00	0,00
926	92605	2820	Dotacja na organizację imprez sportowych <i>Dotacja przekazywana jest wg umowy.</i>	81 000,00	50 500,00	62,35
Razem				114 660,00	72 160,00	62,93

Na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 4.976.496,79 zł, a wydatkowano 2.715.592,42 zł, tj. 54,57% 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 7.800 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 odchyżeń od planu.

				Plan po zmianach	Wykonanie na 30/06/20	%
Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota	Kwota	
010			Rolnictwo i leśnictwo	780 284,08	567 746,76	72,76
	01008		Melioracje wodne	9 660,00	9 660,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>Dotacja została przekazana w I półroczu br.</i>	9 660,00	9 660,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	518 048,00	310 466,15	59,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 998,00	102 915,24	62,00
		4260	Zakup energii	105 000,00	63 379,19	60,36
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	129 996,00	79 196,18	60,92
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 430,00	658,38	46,04
		4430	Różne opłaty i składki <i>Wydatki zostały wykonane w całości w I półroczu br.</i>	124,00	123,67	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>	3 000,00	779,27	25,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	32 013,43	64,03
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	19 400,79	38,80
		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>	12 000,00	12 000,00	100,00

	01030		Izby rolnicze	10 200,00	5 244,53	51,42
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 200,00	5 244,53	51,42
	01095		Pozostała działalność	242 376,08	242 376,08	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 300,00	2 300,00	100,00
			w tym zadania zlecone	2 300,00	2 300,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	393,30	393,30	100,00
			w tym zadania zlecone	393,30	393,30	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	56,35	56,35	100,00
			w tym zadania zlecone	56,35	56,35	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 195,32	1 195,32	100,00
			w tym zadania zlecone	1 195,32	1 195,32	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	807,50	807,50	100,00
			w tym zadania zlecone	807,50	807,50	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	237 623,61	237 623,61	100,00
			w tym zadania zlecone	237 623,61	237 623,61	100,00
			<i>Wydatki w tym rozdziale w zakresie zadań zleconych związane ze zwrotem akcyzy zawartej w oleju opalowym.</i>			
600			Transport i łączność	228 361,00	120 737,25	52,87
	60016		Drogi publiczne gminne	228 361,00	120 737,25	52,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	97 361,00	38 613,51	39,66
		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>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	80 000,00	32 123,74	40,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	50 000,00	50 000,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	277 449,00	128 207,52	46,21
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	277 449,00	128 207,52	46,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	108 930,00	25 868,77	23,75
		4260	Zakup energii	3 000,00	1 782,38	59,41
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	123 559,00	75 556,37	61,15
		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). Zostaną wykonane w II półroczu br.</i>	3 060,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 900,00	25 000,00	65,96

			<i>Zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>			
750			Administracja publiczna	2 207 305,00	1 058 745,27	47,97
	75011		Urzędy wojewódzkie	48 907,00	22 362,76	45,73
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 907,00	22 362,76	45,73
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	85 820,00	40 395,74	47,07
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 720,00	40 260,00	47,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	60,50	15,13
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	75,24	15,05
			<i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 953 818,00	936 292,85	47,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	1 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 314 588,00	552 243,63	42,01
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88 214,00	88 211,37	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 964,00	110 739,23	49,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	25 704,00	11 855,45	46,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 344,00	49 982,33	69,09
		4260	Zakup energii	9 000,00	5 031,37	55,90
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	100,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 600,00	150,00	9,38
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	48 103,66	48,10
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 200,00	4 800,39	39,35
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Zmniejszone wydatki w tym paragrafie związane są z mniejszą ilością wyjazdów podczas pandemii.</i>	28 000,00	9 947,52	35,53
		4430	Różne opłaty i składki	11 835,00	7 575,00	64,01
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 589,00	26 692,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	18 900,00	18 882,00	99,90
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego <i>Wydatki zostały w całości zrealizowane w I półroczu br.</i>	780,00	772,00	98,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	12 000,00	1 306,90	10,89
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	2 642,43	17,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	2 642,43	22,02

		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 000,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	103 760,00	57 051,49	54,98
		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	1 527,00	47,72
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne <i>W paragrafie tym zawarte jest inkaso dla sołtysów.</i>	43 560,00	21 780,00	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe <i>Ujęte są tutaj umowy zlecenia i o dzieło zawierane przez Wójta w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	20 000,00	12 647,15	63,24
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	559,34	27,97
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	20 538,00	58,68
751			Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	16 875,00	10 144,40	60,11
	75101		Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	614,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki w tym rozdziale planowane są w II półroczu br. i dotyczą prowadzenia spisu rejestru wyborców. Są to zadania zlecone.</i>	195,00	0,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta RP	16 261,00	10 144,40	62,38
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 350,00	9 350,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	650,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	44,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 361,00	677,40	49,77
		4300	Zakup usług pozostałych	480,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	176,00	117,00	66,48
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	130 460,00	63 732,62	48,85
	75403		Jednostki terenowe Policji	3 000,00	0,00	0,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy <i>Wydatki zaplanowane są w II półroczu br.</i>	3 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	87 453,00	32 345,93	36,99
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych <i>Ujmowane są tutaj wydatki związane z akcjami wykonywanymi przez OSP.</i>	25 000,00	6 685,00	26,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	893,00	452,29	50,65
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 660,00	10 935,00	50,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	5 492,14	26,15

			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
		4260	Zakup energii <i>Zwiększone wykonanie wynika z tego, że plan jest za mały w stosunku do potrzeb. Zostanie skorygowany w II półroczu br.</i>	8 300,00	6 501,65	78,33
		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>	9 000,00	1 642,20	18,25
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00	637,65	57,97
	75421		Zarządzanie kryzysowe	40 007,00	31 386,69	78,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 557,00	12 936,69	60,01
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Ujęte są w tym rozdziale wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19. Natomiast zaawansowanie wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zostało zawarte w części opisowej (III. WYDATKI)</i>	18 450,00	18 450,00	100,00
757			Obsługa długu publicznego	123 091,00	55 884,28	45,40
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	123 091,00	55 884,28	45,40
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek <i>Wysokość odsetek uzależniona jest od wysokości WIBOR</i>	123 091,00	55 884,28	45,40
758			Różne rozliczenia	155 045,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	155 045,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy - ogólna	125 045,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 840 007,71	1 764 811,10	45,96
	80101		Szkoły podstawowe	2 660 519,00	1 231 624,29	46,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	81 400,00	44 186,59	54,28
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 730 881,00	747 752,37	43,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 600,00	141 572,33	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	348 680,00	144 264,85	41,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	49 695,00	16 884,87	33,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	81 000,00	28 430,01	35,10
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki planowane są w II półroczu br.</i>	9 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	25 000,00	11 304,41	45,22
		4270	Zakup usług remontowych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 000,00	295,20	29,52
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	160,00	12,31

			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
		4300	Zakup usług pozostałych	108 900,00	37 096,95	34,07
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 312,01	43,73
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	900,00	267,45	29,72
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 463,00	58 097,25	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	700,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 000,00	6 036,80	60,37
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	6 036,80	60,37
	80104		Przedszkola	691 617,00	290 696,20	42,03
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27 600,00	7 944,84	28,79
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 018,00	9 197,15	48,36
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	379 535,00	161 495,99	42,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 400,00	19 022,53	81,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 721,00	28 376,88	41,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 652,00	1 332,66	13,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	16 500,00	1 214,73	7,36
		4220	Zakup środków żywności	54 830,00	12 330,76	22,49
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	8 000,00	3 705,49	46,32
		4270	Zakup usług remontowych <i>Remont planowany jest w okresie wakacyjnym.</i>	10 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	200,00	40,00	20,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 250,00	1 315,50	12,83
		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>	40 000,00	29 091,40	72,73
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	449,01	37,42
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	58,51	23,40

			<i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 161,00	15 120,75	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	231 100,00	90 534,88	39,18
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <i>Transze dotacji planowane są w II półroczu br.</i>	26 100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	205 000,00	90 534,88	44,16
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	17 769,00	1 202,55	6,77
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	769,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	750,00	15,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	12 000,00	452,55	3,77
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	9 300,00	2 035,80	21,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności <i>W związku z epidemią COVID-19 usługi są ograniczone.</i>	9 000,00	2 035,80	22,62
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	60 000,00	13 083,83	21,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników <i>Wydatki w tym rozdziale wynikają z arkusza organizacyjnego.</i>	60 000,00	13 083,83	21,81
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - zadania zlecone	22 837,71	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	226,11	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki w tym rozdziale wynikają z dotacji na zadania zlecone od Wojewody i planowane są na II półroczu br.</i>	22 611,60	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	136 865,00	129 596,75	94,69
		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>	7 800,00	7 800,00	100,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	93 075,50	93 075,50	100,00
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek <i>Wydatki w §§ 4247 i 4249 związane są z programem Zdalna Szkoła i Zdalna Szkoła+ i zostały poniesione w I półroczu br.</i>	6 916,50	6 916,50	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 073,00	21 804,75	75,00

851			Ochrona zdrowia	40 887,00	5 991,66	14,65
	85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	500,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	40 387,00	5 991,66	14,84
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 800,00	4 001,00	51,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 337,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	1 750,00	14,58
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Wydatki w tym rozdziale realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.</i>	250,00	240,66	96,26
852			Pomoc społeczna	1 033 785,10	405 315,51	39,21
	85202		Domy pomocy społecznej	250 000,00	133 653,20	53,46
		3110	Świadczenia społeczne	250 000,00	133 653,20	53,46
	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.	13 780,00	6 016,98	43,66
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 780,00	6 016,98	43,66
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	26 917,00	17 064,62	63,40
		3110	Świadczenia społeczne	26 917,00	17 064,62	63,40
	85215		Dotatki mieszkaniowe	4 400,00	2 150,15	48,87
		3110	Świadczenia społeczne – własne <i>Zasilki przyznawane są osobom spełniającym określone kryteria.</i>	4 000,00	1 910,00	47,75
		3110	Świadczenia społeczne - zlecone	392,00	240,15	61,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – zlecone <i>Zadania zlecone w tym rozdziale dotyczą wypłaty dodatku energetycznego osobom spełniającym określone kryteria.</i>	8,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	149 720,00	66 940,92	44,71
		3110	Świadczenia społeczne	149 720,00	66 940,92	44,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	321 894,00	170 900,24	53,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	207 000,00	98 318,52	47,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 700,00	14 265,67	90,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 100,00	20 147,60	50,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 400,00	2 753,09	50,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	2 064,30	57,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wyższe wykonanie wynika z konieczności wymiany 2 komputerów.</i>	15 910,00	13 166,89	82,76
		4280	Zakup usług zdrowotnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	300,00	90,00	30,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	12 023,70	61,66
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 795,00	990,93	55,21

		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	2 113,00	52,83
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	6 589,00	4 941,46	75,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	25,08	1,25
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38 200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	38 200,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	23 874,10	8 589,40	35,98
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	23 874,10	8 589,40	35,98
	85295		Pozostała działalność	205 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>W rozdziale 85295 ujęte są wydatki wynikające z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 – Klub Senior+ MODUŁ I. Prace planowane są w II półroczu br.</i>	180 000,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	60 854,00	53 158,30	87,35
	85401		Świetlice szkolne	37 054,00	29 868,30	80,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 222,00	1 053,49	86,21
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 017,00	25 802,92	92,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	350,72	8,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 337,00	2 302,67	69,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych <i>Większość wydatków w tym rozdziale została wykonana w I półroczu br. Po organizacji nowego roku szkolnego wydatki zostaną dostosowane do potrzeb.</i>	478,00	358,50	75,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 800,00	23 290,00	97,86
		3240	Stypendia dla uczniów <i>Wydatki zostały wykonane do końca roku szkolnego.</i>	23 800,00	23 290,00	97,86
855			Rodzina	4 722 662,00	2 474 502,25	52,40
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 036 430,00	1 691 929,45	55,72
		3110	Świadczenia społeczne	3 010 399,00	1 676 358,11	55,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 905,00	9 720,00	75,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 800,00	1 530,00	85,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 460,00	2 017,15	82,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	537,00	275,63	51,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	4 554,00	1 007,37	22,12
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	2 000,00	439,84	21,99

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	775,00	581,35	75,01
		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>	1 000,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 498 681,00	747 539,58	49,88
		3110	Świadczenia społeczne	1 381 349,00	689 764,14	49,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 976,00	9 720,00	30,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 100,00	2 064,48	98,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 336,00	42 484,88	64,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	860,00	288,72	33,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 918,00	2 028,27	29,32
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 790,00	607,74	8,95
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb na podstawie faktur od operatorów.</i>	600,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	300,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	775,00	581,35	75,01
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	677,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie.</i>	100,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	153 138,00	14 369,20	9,38
		3110	Świadczenia społeczne	121 600,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	121 500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 731,48	9 164,08	42,17
			w tym zadania zlecone	2 691,48	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 350,00	1 347,42	99,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 152,58	1 878,44	45,24
			w tym zadania zlecone	482,58	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	560,94	256,67	45,76
			w tym zadania zlecone	65,94	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	600,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	210,00	0,00	0,00
			w tym zadania zlecone	210,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 900,00	947,46	49,87

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych <i>Wydatki na to zadanie realizowane będą w II półroczu, ponieważ dotacja wpłynęła w miesiącu lipcu br.</i>	1 033,00	775,13	75,04
	85508		Rodziny zastępcze	25 000,00	14 664,02	58,66
		3110	Świadczenia społeczne	25 000,00	14 664,02	58,66
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	500,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne <i>Wydatki 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	8 813,00	6 000,00	68,08
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 813,00	6 000,00	68,08
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	357 524,00	107 366,91	30,03
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	33 500,00	6 870,75	20,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	6 500,00	97,51	1,50
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	27 000,00	6 773,24	25,09
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 639,00	10 044,43	37,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe <i>Wydatki planowane są w miesiącu lipcu na umowę zlecenie na utrzymanie terenów zielonych w Płytnicy w ramach funduszu sołeckiego</i>	939,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	21 960,00	9 244,93	42,10
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	3 740,00	799,50	21,38
	90013		Schroniska dla zwierząt	23 000,00	9 256,16	40,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	353,11	35,31
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w zależności od ilości zwierząt przebywających w schronisku.</i>	22 000,00	8 903,05	40,47
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	261 885,00	81 195,57	31,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	2 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	95 000,00	49 624,51	52,24
		4300	Zakup usług pozostałych	75 500,00	31 571,06	41,82
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Wydatki dotyczą funduszy sołeckich i planowane są w II półroczu br.</i>	89 385,00	0,00	0,00

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	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>	10 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	2 500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	1 000,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 832,00	146 049,62	41,63
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	0,00	0,00
		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, które dostają dotację w ramach konkursów. W I półroczu brak było wydatków.</i>	12 000,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	49 157,00	20 205,27	41,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Wydatki dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	26 024,00	2 922,07	11,23
		4260	Zakup energii	5 000,00	2 662,12	53,24
		4270	Zakup usług remontowych <i>Zwiększone wydatki związane są z remontem sali w Sokolnej w ramach funduszu sołeckiego, który odbył się w I półroczu.</i>	6 133,00	5 632,05	91,83
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	8 989,03	74,91
	92116		Biblioteki	252 000,00	120 000,00	47,62
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	252 000,00	120 000,00	47,62
	92195		Pozostała działalność	37 675,00	5 844,35	15,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 225,00	3 744,35	13,75
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dotyczą pozostałej działalności kulturalnej oraz spotkań integrujących lokalną społeczność i są dokonywane w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	10 450,00	2 100,00	20,10
926			Kultura fizyczna	136 355,00	79 822,27	58,54
	92601		Obiekty sportowe	17 600,00	9 387,04	53,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	499,47	16,65
		4260	Zakup energii	13 000,00	8 887,57	68,37
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Wydatki w tym rozdziale dokonywane są w miarę zaistniałych potrzeb.</i>	1 500,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	90 930,00	52 800,00	58,07

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	81 000,00	50 500,00	62,35
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	1 000,00	62,50
		4300	Zakup usług pozostałych <i>Zaplanowane są tutaj wydatki związane z wyjazdami dzieci na basen i maja być realizowane w większości w II półroczu br.</i>	8 330,00	1 300,00	15,61
	92695		Pozostała działalność	27 825,00	17 635,23	63,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia <i>Zwiększone wydatki związane są z zakupem łóżek i materaców na obozy sportowe na początku bieżąc ego roku.</i>	15 225,00	11 031,68	72,46
		4260	Zakup energii	10 000,00	5 085,95	50,86
		4270	Zakup usług remontowych <i>Brak było wydatków w tym zakresie w I półroczu br.</i>	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	1 517,60	60,70
RAZEM				14 461 776,89	7 042 215,72	48,70

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			1 208,90	0,00	0,00
1	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych <i>Splata pożyczki planowana jest w II półroczu br.</i>	951	1 208,90	0,00	0,00
Rozchody ogółem:			403 940,71	202 737,81	50,34
1	Udzielone pożyczki i kredyty <i>Pożyczka planowana jest w II półroczu br.</i>	991	1 208,90	0,00	0,00
2	Spłaty kredytów i pożyczek krajowych	992	402 731,81	202 737,81	50,34

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 2020-2031 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnówka za II kwartał 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnówka na rok 2020 została przyjęta uchwałą Nr XI/79/2019 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 grudnia 2019 roku. W I półroczu br. nie dokonywano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

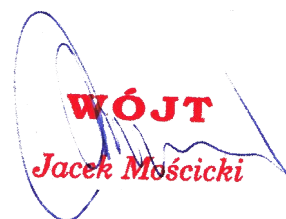
Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2020 – 2031 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowane zadłużenie zgodnie z WPF na koniec roku 2020 ma wynieść 3.706.945 zł tj. 24,94 % w stosunku do planowanych dochodów (14.864.508,70 zł).

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi w 2020r. – 3,29 % (poz. 8.1), przy dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań określonym po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonym w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat), który w 2020r. wynosi 8,30 % (poz. 8.3.1).

Realizacja Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w I półroczu 2020r. nie zawierała przedsięwzięć.



WÓJT
Jacek Mościcki

INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2020 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 2020r. jednostka otrzymała z Gminy Tarnówka dotację w wysokości 120.000 zł, co stanowi 47,62% planu, który wynosi 252.000 zł.

Szczegółową informację dotyczącą przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej i Ośrodka Kultury w Tarnówce za I półrocze 2020r. przedstawia załącznik, w którym przedstawiono szczegółowy podział przychodów i kosztów.

WÓJT
Jacek Mościcki

Analiza opisowa z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej i Ośrodku Kultury w Tarnówce za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2020 roku. Ogółem realizowane wydatki wyniosły 121659,85 zł i stanowiły 44,18 % planu na 2020 rok. Informujemy, że Gminna Biblioteka Publiczna i Ośrodek Kultury nie posiadały na dzień 30.06.2020 roku zobowiązań i należności wymagalnych.

Podział poszczególnych przychodów i kosztów przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	275 368,28	136 038,87	49,40
	Stan konta na dzień 01.01.2020 rok	9 868,28	9 868,28	
	Dotacje podmiotowe z Gminy	252 000,00	120 000,00	47,62
	Dotacje celowe	0,00	0,00	0,00
	Dochody z najmu	5 000,00	1 890,00	37,80
	Inne dochody	3 500,00	393,46	11,24
	Darowizny+ pozost.przychody	5 000,00	3 887,13	77,74
	Przychody finansowe-odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty	275 368,28	121 659,85	44,18
	Zakup materiałów	62 294,28	20 016,53	32,13
	zakup wyposażenia, środki czystości	3 000,00	274,10	9,14
	materiały biurowe	1 700,00	673,48	39,62
	zbiory biblioteczne	5 000,00	0,00	0,00
	zakup peletu	16 000,00	8 605,00	53,78
	zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć dla dzieci, spotkania autorskie	2 000,00	335,76	16,79
	zakup materiałów gospodarczych i do remontów	1 072,50	418,41	39,01
	zakup materiałów pozostałych	2 000,00	1 344,88	67,24
	materiały do organizacji imprez okolicznościowych	24 200,00	4 974,64	20,56
	zużycie energii elektrycznej + wody	7 321,78	3 390,26	46,30
	Usługi obce	48 240,00	21 237,61	44,02
	usługi pocztowe, usługi bankowe	1 200,00	318,45	26,54
	dostęp do portalu internetowego, abonamenty za programy komputerowe	3 340,00	1 634,02	48,92
	koszty wysyłki, pozostałe usługi	4 000,00	1 783,22	44,58
	usługi - serwis p.poz.+ ścieki+wywóz nieczystości stałych	9 700,00	2 481,92	25,59
	usługi remontowe	0,00	0,00	
	usługi do organizacji imprez okolicznościowych	30 000,00	15 020,00	50,07
	Wynagrodzenia	135 073,78	66 031,00	48,89
	wynagrodzenia osobowe	117 748,78	57 575,00	48,90
	wynagrodzenia bezosobowe	17 325,00	8 456,00	48,81
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 110,22	14 182,08	48,72
	ubezpieczenia społeczne	21 263,00	10 323,24	48,55
	fundusz pracy	2 884,00	636,36	22,07

	odpis na ZFŚS	4 263,22	3 197,41	75,00
	szkolenia pracowników + badania	700,00	25,07	3,58
	Podróże służbowe	550,00	101,98	18,54
	Ubezpieczenia	100,00	90,65	90,65

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

4.	Stan konta na dzień 30.06.2020 rok		14 379,02	
-----------	---	--	------------------	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gruszevska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
i Ośrodka Kultury w Tarnówce

Patrycja Stachyra