

3377

SPRAWOZDANIE OPISOWO - ANALITYCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2006R.

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na początku roku wynosił 5.516.990 zł po stronie dochodów i 5.896.390 zł po stronie wydatków. Budżet planowany na 2006r wykazywał deficyt w kwocie 379.400 zł oraz rozchody w kwocie 95.600 zł. W okresie sprawozdawczym Gmina zaciągnęła kredyt z SBL Krajenka w kwocie 800.000 zł i w związku z tym deficyt wzrósł do kwoty 704.400 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zwiększony o 638.845 zł po stronie dochodów i 963.845 zł po stronie wydatków.

Dodatkowe środki finansowe uzyskano z następujących źródeł:

- dotacji celowej na zadania zlecone - 431.745 zł,
- dotacji celowej na zadania własne - 87.655 zł,
- subwencji oświatowej - 37.827 zł,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fiz. - 5.224 zł,
- dochodów własnych - 76.394 zł,

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

1.1. przewidywał realizację dochodów w wysokości - 6.155.835,00 zł

1.2. dochody budżetowe wykonano w kwocie - 5.956.892,81 zł co stanowi 96,77% planu

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

2.1. przewidywał realizację wydatków budżetowych w wysokości - 6.860.235,00 zł

2.2. wydatki budżetowe wykonano w kwocie - 6.784.082,53 zł

co stanowi 98,89% planu

Budżet planowany po zmianach wykazywał deficyt w kwocie 704.400 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowił kredyt z SBL Krajenka. Przychody z kredytów i osiągnięte dochody w latach ubiegłych przewyższyły wydatki co spowodowało wolne środki na rachunku bankowym. Środki te wykorzystano także jako źródło pokrycia deficytu.

Zadłużenie gminy z kwoty 455.400 zł wzrosło do kwoty 1.159.800 zł. Gmina w okresie sprawozdawczym nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

II. DOCHODY

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji

urządowej wynosiła wg planu 1.272.835 zł, z czego Gminie na 31 grudnia 2006r. przekazano kwotę 1.258.444,90 zł, tj. 98,87%.

Planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych Gminy wynosiła według planu ogółem 208.412 zł, Gminie przekazano kwotę 200.363,95 zł, tj. 96,14%.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza planowane w kwocie 2.447.060 zł, przekazane zostały w kwocie 2.447.060 zł, tj. 100,00% i wpływały do Gminy w ustalonych terminach miesięcznych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na plan 486.359 zł, otrzymano 503.326 zł, co daje 103,49% planu.

Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych na plan 4.000 zł wynoszą - 2.229,27 zł.

Dochody pozostałe Gminy w okresie sprawozdawczym na plan 1.737.169 zł zrealizowano 1.549.927,23zł, co stanowi 89,22%.

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

1) dochody - plan po zmianach - 27.300,00 zł

dochody wykonano w kwocie - 32.380,68 zł

co stanowi 118,61% planu

2) wydatki - plan po zmianach - 27.300,00 zł

wydatki wykonano w kwocie - 15.382,01 zł

co stanowi 56,34% planu

Niski wskaźnik wykonania wydatków wynika z tego, że były one realizowane w stosunku do potrzeb

Łączna kwota z tytułu udzielonych przez Gminę ulg, umorzeń, odroczeń, zwolnień i zaniechania poboru wyniosła 61.924,72 zł. Stanowi to 1,04% wykonanych dochodów ogółem Gminy. Natomiast skutki finansowe dla budżetu obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku w okresie sprawozdawczym wyniosły 224.218,58 zł. Stanowi to 3,76% wykonanych ogółem dochodów Gminy.

Wskaźnik wykonania dochodów w odniesieniu do wielkości planowanych jest wysoki, gdyż wynosi 96,77%, niemniej stan zadłużenia z tytułu podatków i opłat lokalnych na koniec okresu sprawozdawczego za lata ubiegłe i rok bieżący wynosi ogółem 631.306,30 zł, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych 392.344,23 zł oraz z tytułu przypisanych odsetek naliczonych od zadłużeń podatkowych 238.962,07 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym w wyniku częściowej realizacji tytułów wykonawczych oraz ponawianych upomnień podatnicy wpłacili na poczet zaległości za lata ubiegłe ogółem 76.573,77 zł.

Pozycjami zaległości są nieuregulowane należności z tytułu:

- opłat za odprowadzane ścieki komunalne - 23.466,48 zł,
- najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu przekształć, prawa użytków, wieczystego w prawo własności - 2.742,14 zł
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych - 1.777,60 zł
- podatku od nieruchomości - 308.821,96 zł

- podatku rolnego - 42.348,55 zł,
- podatku leśnego - 80,00 zł
- podatku od środków transportowych - 12.404,50 zł
- podatku od posiadanych psów - 703,00 zł
- odsetek - 238.962,07 zł

Likwidacja zaległości podatkowych, poprzez realizację tytułów wykonawczych stanowi podstawę zmniejszenia zadłużeń podatkowych.

Trudna sytuacja materialna u znacznej części mieszkańców, duże bezrobocie, są głównym czynnikiem hamującym realizację tytułów wykonawczych, ponieważ zwiększa się liczba przekazywanych przez Urząd Skarbowy protokołów o nieściągalności zadłużeń podatkowych.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia niniejsze zestawienie:

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 31/12/06	%
				Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	131.745,00	153.003,39	116,14
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	80.192,00	103.225,92	128,72
		0830	wpływy z usług Dotyczą usług za odprowadzone ścieki z miejscowości Tarnówka, Piecewo, Osówka do oczyszczalni w Tarnówce i z miejscowości Bartoszkowo, Węgierce, Pomiaraki, Annapole do oczyszczalni w Bartoszkowie. Wskaźnik wykonania wielkości planowanej jest wysoki, wynosi bowiem 128,87%, niemniej na koniec okresu sprawozdawczego występują zaległości na sumę 23.466,48zł, z czego zadłużenie za opłaty z tego tytułu powyżej 100 zł dotyczy 56 dłużników na łączną kwotę 21.004,32zł. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty, celem zmniejszenia stanu zadłużenia.	79.487,00	102.431,95	128,87
		0920	pozostałe odsetki	705,00	793,97	112,62
	01095		Pozostała działalność	51.553,00	49.777,47	96,56
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	1.531,00	1.071,49	69,99
		0970	wpływy z różnych dochodów	1.315,00	0,00	0,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	48.707,00	48.705,98	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	500,00	0,00	0,00
		0690	wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	244.656,00	94.806,57	38,75
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	244.656,00	94.806,57	38,75
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami Na dzień 31.12.2006 r. zaległości wynoszą 91,58zł i dotyczą 2 osób. Na zalegających wystawiono wezwania do zapłaty.	800,00	549,81	68,73
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	2.102,25	0,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze W opłacie za wynajem i dzierżawę, składników majątkowych mienia komunalnego zalega 4 osoby na łączną kwotę. 1.803,92zł, w tym: za dzierżawę gruntów 218,33zł, a z tytułu czynszu za wynajem lokalu 1.585,59zł. Wobec osób mających zadłużenie wystawiono wezwania do zapłaty.	38.179,00	41.843,96	109,60
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności W wymienionej opłacie na koniec 2006r. zalega jedna osoba w kwocie 846, 64zł. Na zaległości za lata ubiegłe został wystawiony do	4.576,00	4.569,89	99,87

			komornika sądowego tytuł egzekucyjny. Obecnie komornik systematycznie przekazuje ściągniętą należność od dłużnika. Natomiast na zadłużenie za rok 2006 wystawiono wezwanie do zapłaty.			
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości Na dzień 31 grudnia 2006r. nie występują zadłużenia w wymienionej opłacie. Spłaty według harmonogramu spłat ratalnych z tytułu nabycia nieruchomości z mienia komunalnego wpływają terminowo. Niemniej wskaźnik wykonania wielkości planowanej jest niski wynosi 18,00%. W roku 2006 nie doszło do zaplanowanej sprzedaży terenów leśnych w obrębie wsi Ptusza. Kontrahent ostatecznie wycofał się przed procedurą przetargową.	190.000,00	34.200,93	18,00
		0830	wpływy z usług Wpłaty dotyczą w szczególności opłat wnoszonych przez nabywców nieruchomości z mienia komunalnego z tytułu kosztów wyceny oraz w paragrafie tym ujęta jest opłata w wysokości 969,44zł za umieszczoną na terenie gminy tablicę reklamową.	2.781,00	3.009,46	108,22
		0920	dozostałe odsetki	700,00	910,27	130,04
		0970	wpływy z różnych dochodów Wymieniona suma dotyczy wpłaty za sprzedaż złomu.	7.620,00	7.620,00	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	37351,00	37.286,89	99,83
	75011		Urzędy wojewódzkie	35.950,00	36.511,50	101,56
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	35.700,00	35.700,00	100,00
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	250,00	811,50	324,60
	75023		Urzędy gmin	1.401,00	775,39	55,35
		0830	wpływy z usług Wpłaty obejmują rozliczenie za rozmowy telefoniczne dokonane przez pracowników Urzędu w kwocie 384,29zł, prowizja za znaki skarbowe 1 78, 50 zł i za specyfikację sprzedaży 150,00zł.	1.401,00	712,79	50,88
		0970	wpływy z różnych dochodów Ujęte są tutaj opłaty za udostępnienie danych osobowych.	0,00	62,60	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	19.490,00	11.120,66	57,06
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	490,00	490,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	490,00	490,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miasta oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	19.000,00	10.630,66	55,95
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	19.000,00	10.630,66	55,95
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	800,00	616,14	77,02
	75412		Ochotnicze straże pożarne	400,00	216,14	54,04
		0830	wpływy z usług Ujęte są tutaj wpłaty za rozmowy telefoniczne przeprowadzone prywatnie przez pracownika OSP. W wymienionej opłacie nie występują zaległości na koniec omawianego okresu.	400,00	211,86	52,97
		0920	Dozostałe odsetki	0,00	4,28	0,00
	75414		Obrona cywilna	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 gminom ustawami	400,00	400,00	100,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	1.798.421,00	1.756.037,63	97,64
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.000,00	2.163,00	216,30
		0350	Dodatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej Dochody te realizowane są przez Urząd Skarbowy.	1.000,00	2.163,00	216,30
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	557.212,00	494.667,17	88,78

		0310	podatek od nieruchomości Stan zadłużenia od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi łącznie 159.863, 10 zł i dotyczy trzech jednostek, z czego 1 22. 663, 20zł zaległości dotyczące jednostki postawionej w stan upadłości zostało zgłoszone do Sędziego Komisarza Sądu Gospodarczego w Pile. Wierzytelność ta według postanowienia Sądu Gospodarczego w Pile zakwalifikowano do trzeciej kategorii zaspokojenia z planu podziału masy upadłościowej. Na zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych wystawiono upomnienia, a na jedną osobę prawną w styczniu u 2007 r wystawiono za rok ubiegły trzy tytuły wykonawcze na łączną kwotę 8.875,00zł. Znaczne zadłużenie wynoszące 27.424,90zł dotyczy jednostki za lata 1999-2000, która od 2001 r zaprzestała działalności gospodarczej i przestała istnieć. Podmiot posiadał również zadłużenia u wielu wierzycieli i na ich wniosek Komornik Sądowy przeprowadził licytację z nieruchomości, która została sprzedana w drodze przetargu nowemu właścicielowi. Niemniej wierzytelność wobec gminy, która należała do dalszej kategorii zaspokojenia nie została uregulowana. Postępowanie egzekucyjne prowadzone na wniosek organu podatkowego za pośrednictwem Urzędu Skarbowego zakończyło się postanowieniem o umorzeniu postępowania egzekucyjnego. Obecnie szansa ściągnięcia wymienionego zadłużenia jest znikoma, ponieważ spółka od 2001 r nie figuruje w Krajowym Rejestrze Sądowym. W roku sprawozdawczym z uwagi na trudną sytuację firmy na wniosek umorzono część zaległego podatku w wysokości 3.478,60zł. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy w Tamówce zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych wynoszą 73. 540, 58zł. Rada Gminy w Tamówce podjęła uchwałę w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości zajęte na działalność kulturalną przeciwpożarową sportową pomocy społecznej. Skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z podjętej Uchwały w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości od osób prawnych za okres sprawozdawczy wynosi 9. 719, 03 zł.	424.158,00	378.322,06	89,19
		0320	podatek rolny W płatności podatku rolnego od osób prawnych zaległości na koniec roku wynoszą 163, 10 zł. Zaległość dotyczy jednej osoby prawnej, która zaprzestała działalności gospodarczej i wyżyła się majątku, wobec którego można by było zastosować środki egzekucyjne.	5.500,00	4.815,00	87,55
		0330	podatek leśny Wymieniony podatek jest terminowo płacony przez jednostki.	110.342,00	111.797,80	101,32
		0340	podatek od środków transportowych Podatek od środków transportowych od osób prawnych jest uregulowany w całości.	5.200,00	7.345,30	141,26
		0500	podatek od czynności cywilno-prawnych	1.000,00	0,00	0,00
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat Ujemny wskaźnik wykonania wynika z konieczności dokonania przeksięgowania w związku z omyłkowym klasyfikowaniem wpłaconych odsetek przez upadłe przedsiębiorstwo w okresie 2004-2006 jako odsetki od osób prawnych. Organ podatkowy błędnie zakwalifikował przedsiębiorstwo do osoby prawnej, winno występować w klasyfikacji budżetowej jako osoba fizyczna. Stąd konieczność dokonania przeksięgowania, w efekcie którego na wykonaniu odsetek od osób prawnych wystąpił wynik ujemny.	11.012,00	-7.612,99	-69,13
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	714.550,00	716.097,49	100,22
		0310	podatek od nieruchomości Stan zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31.12.2006r. wynosi 148.958,86zł. Powyżej 1.000 zł zaległości występują u 13 podatników na kwotę 81.918,40zł, w tym 37.271,60 zł przypada na zadłużenie za lata ubiegłe od podatnika, który zaprzestał działalności gospodarczej. Na dłużnika wystawiono tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego. W związku, że dłużnik posiadał również znaczne zadłużenia u innych wierzycieli wszczęto postępowanie sądowe i doszło do zbiegu egzekucji sądowej z administracyjną.	439.000,00	407.564,18	92,84

			Uruchomiona procedura egzekucyjna z nieruchomości, z uposażenia rentowego okazała się bezskuteczna. Szansa wyegzekwowania wierzytelności od dłużnika, który nie posiada żadnego majątku jest znikoma. Na zalegających w płatności podatku wystawiono upomnienia po każdej racie płatności, a następnie tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w ilości 51 szt. na łączną kwotę 18.115,99zł. W okresie sprawozdawczym za rok bieżący i lata ubiegłe zrealizowano 32 tytuły egzekucyjne na sumę 6.951,40zł. Podatnicy mający szczególnie trudną sytuację materialną wystąpili z wnioskiem o umorzenie podatku. W okresie sprawozdawczym umorzono ratę podatku 123 osobom ogółem 18.986,19zł oraz odroczone czterem osobą płatności podatku w terminie nie przekraczalnym do kwietnia 2007r. na sumę 724,80zł. Uwzględniając warunki gospodarcze występujące w gminie Rada Gminy w Tarnówce zastosowała obniżkę maksymalnych stawek podatkowych ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób fizycznych za 2006r wynoszą 1.50.678,00zł.			
		0320	podatek rolny Stan zaległości w płatności podatku rolnego od osób fizycznych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 42. 185,45 zł, w tym powyżej 1.000 zł występują u 8 rolników na łączną kwotę 31.012,19zł. Na zalegających w płatności podatku rolnego wystawiono po każdej racie płatności upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze w ilości 37 szt. na sumę 9.546,60 zł. W ciągu roku sprawozdawczego zrealizowano za lata ubiegłe i rok bieżący ogółem 25 tytułów egzekucyjnych w kwocie łącznej 18.876,00 zł, w tym: ściągnięto 15 tytułów wystawionych w 2006r. na 6. 928,00 zł oraz zrealizowano 10 tytułów wystawionych w latach ubiegłych na 1 1.948, 00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym jeden podatnik zaskarżył decyzję do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Pile odmawiającą umorzenia zaległości w podatku rolnym na sumę 6.394,80zł. Organ II instancji utrzymał w mocy zaskarżoną decyzję. Podatnicy mający szczególnie trudną sytuację materialną wystąpili z wnioskiem o umorzenie podatku. W 2006 r. umorzono podatek 59 rolnikom na kwotę 23.657,70 zł.	208.000,00	219.184,06	105,38
		0330	podatek leśny W wymienionej należności zalega jedna osoba na kwotę 80,00 zł	2.250,00	895,80	39,81
		0340	podatek od środków transportowych Na dzień 31.12.2006 r. w płatności podatku od środków transportowych od osób fizycznych zalega 7 osób na kwotę 12.404,50 zł, w tym: 6.592,70 zł za lata ubiegłe dotyczy podatnika, który zaprzestał działalności gospodarczej. Postępowanie egzekucyjne wobec wymienionego dłużnika toczące się przed Komornikiem Sądowym zakończyło się 15 lutego 2006 r. umorzeniem egzekucji z uwagi, że dłużnik posiada świadczenie rentowe w kwocie wolnej od wszelkich potrąceń i nie posiada ruchomości podlegających zajęciom za długi. Pozostała kwota zaległości to jest 5.811,80 zł dotyczy roku ubiegłego i na podatników zostały wystawione upomnienia. Tytuły wykonawcze wystawione do Urzędu Skarbowego w poprzednim okresie sprawozdawczym są w toku realizacji. Dwóch podatników mających zadłużenie na dzień 31.12.2006 r. w podatku od środków transportowych na sumę 4.325,00 zł, w lutym 2007 r z uwagi na ich trudną sytuację finansową wystąpiło z wnioskiem o rozłożenie płatności na raty.	15.000,00	14.942,46	99,62
		0360	podatek od spadków i darowizn Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.	3.000,00	3.693,00	123,10
		0430	wpływy z opłaty targowej	500,00	0,00	0,00
		0440	wpływy z opłaty miejscowej	300,00	0,00	0,00
		0450	wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe Wpływy w tym paragrafie obejmują wpływy ustalone uchwałą Rady Gminy z tytułu opłaty za wydane decyzje z planu zagospodarowania przestrzennego.	500,00	60,00	12,00
		0500	sodatek od czynności cywilno-prawnych Wymieniony podatek pobierany jest przez Urząd Skarbowy.	18.000,00	40.409,21	224,50
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28.000,00	29.348,78	104,82
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	35.300,00	42.013,24	119,02
		0410	wpływy z opłaty skarbowej	6.000,00	7.082,56	118,04
		0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	27.300,00	32.380,68	118,61

		0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw Wpłaty w tym paragrafie dotyczą w szczególności opłat za wpis podmiotów do ewidencji działalności gospodarczej, bądź naniesienie zmian w rejestrze przedsiębiorców.	2.000,00	2.550,00	127,50
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	490.359,00	501.096,73	102,19
		0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	486.359,00	503.326,00	103,49
		0020	Dodatek dochodowy od osób prawnych Realizowany jest przez Urzędy Skarbowe.	4.000,00	-2.229,27	-55,73
758			ROŻNE ROZLICZENIA	2.450.560,00	2.451.285,35	100,03
	75801		Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1.750.202,00	1.750.202,00	100,00
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	1.750.202,00	1.750.202,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	696.858,00	696.858,00	100,00
		2920	subwencje ogólna z budżetu państwa	696.858,00	696.858,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3.500,00	4.225,35	120,72
		0920	pozostałe odsetki Dotyczy odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.	3.500,00	4.225,35	120,72
801			OSWIATA I WYCHOWANIE	109.235,00	101.400,77	92,83
	80101		Szkoły podstawowe	28.418,00	22.382,12	78,76
		0830	wpływy z usług Kwota ta stanowi wpływy za dożywianie dzieci i tak: -wpłaty korzystających z dożywienia 6.661, 40zł, -wpływy z GOPS Tarnówka 14.436,32zł, -wpłaty z MOPS Złotów 298, 40zł.	21.432,00	21.396,12	99,83
		0970	wpływy z różnych dochodów Jednostka planowała wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych. Dochody na tym paragrafie nie występują.	6.000,00	0,00	0,00
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	986,00	986,00	100,00
	80104		Przedszkola	46.270,00	48.605,65	105,05
		0830	wpływy z usług Większa liczba dzieci uczęszczających do przedszkola w Porównaniu do lat ubiegłych wpłynęła na wyższe wykonanie dochodów w tym paragrafie.	46.270,00	48.605,65	105,05
	80110		Gimnazja	20.000,00	18.000,00	90,00
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze Kwota ta stanowi wpłacone należności z tytułu najmu autobusu.	20.000,00	18.000,00	90,00
	80195		Pozostała działalność	14.547,00	12.413,00	85,33
		203	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	14.547,00	12.413,00	85,33
852			POMOC SPOŁECZNA	1.302.842,00	1.291.100,41	99,10
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.018.200,00	1.016.063,16	99,79
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1.018.200,00	1.016.063,16	99,79
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	4.900,00	4.900,00	100,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4.900,00	4.900,00	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	93.766,00	87.815,40	93,65
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	54.600,00	54.266,30	99,39
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	39.166,00	33.549,10	85,66
	85219		Ósrodki pomocy społecznej	74.300,00	74.002,85	99,60
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	74.300,00	74.002,85	99,60
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22.660,00	22.761,00	100,45
		0830	wpływy z usług Opłaty z tytułu świadczonych usług opiekuńczych uiszczane są przez podopieczną GOPS w Tarnówce terminowo.	1.580,00	1.764,00	111,65
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	21.000,00	20.908,80	99,57

	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	80,00	88,20	110,25
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	69.838,00	66.380,00	95,05
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	69.838,00	66.380,00	95,05
85295		Pozostała działalność	19.178,00	19.178,00	100,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19.178,00	19.178,00	100,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	60.235,00	60.235,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	60.235,00	60.235,00	100,00
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60.235,00	60.235,00	100,00
RAZEM			6.155.835,00	5.956.892,81	96,77

III. WYDATKI

Z łącznej kwoty ogółem wydatków na inwestycje w 2006 r. przeznaczono 15.000 zł, z czego wydatkowano 14.854,16 zł, tj. 99,03% wykonanych wydatków inwestycyjnych. W ramach tych środków zakupiono grunty pod inwestycje. Pozostałe wydatki związane są z remontami obiektów mienia komunalnego. I tak:

- 1) przebudowano drogę w m. Osówka. Wykonano na długości 530,72mb dywanik asfaltowy o szerokości 3,5m co stanowi powierzchnie pokrycia asfaltowego 1.857,50m² na łączną kwotę 214.178,95 zł.
- 2) prowadzone były dalsze roboty rozpoczętego w roku 2005 remontu sali wiejskiej w Tarnówce. Odbiór obiektu nastąpił w dniu 18 sierpnia 2006r. W ramach remontu:
 - wybudowano pomieszczenie magazynowe,
 - dobudowano od frontu nową część budynku,
 - dokonano rozbiórki toalet i sceny,
 - toalety zrobiono w nowej części budynku,
 - wykonano wylewki posadzek betonowych,
 - wykonano instalacje elektryczną centralnego ogrzewania, wod. - kan., w obiekcie istniejącym i w części dobudowanej
 - zamontowano okna oraz stolarkę drzwiową, ocieplono obiekt, zrobiono elewację budynku,
 - wykonano więźbę dachową na obiekcie dobudowanym,
 - naprawiono pokrycie dachowe części istniejącej oraz naprawiono instalację odgromową,
 - zamontowano wyciągi wentylacyjne,
 - wykonano nowe przyłącze wodne i energetyczne do obiektu,
 - ściany wewnątrz budynku zostały wygipsowane i pomalowane,
 - położono wykładziny podłogowe w całym obiekcie

Łączny koszt wykonanych i odebranych prac wyniósł w latach 2005 - 2006 wyniósł 626.804,21 zł.

- 3) wykonano remont instalacji centralnego ogrzewania i wymieniono stolarkę okienną w budynku Szkoły Podstawowej w Tarnówce na kwotę 254.594,28 zł.
- 4) wykonano remont cząstkowy recyklerem na gorąco dróg asfaltowych na terenie gminy Tarnówka. Łączna powierzchnia załatanych dziur to 166,13m² na kwotę 16.528,68 zł.
- 5) wykonano elewację pomieszczeń gospodarczych na stadionie na kwotę 21.248,15 zł.

W ramach porozumienia pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego Gmina Tarnówka przekazała z budżetu w dziale 801 rozdział 80113 §2310 dotację w kwocie 13.000 zł dla Gminy Szydłowo na realizację zadania - dowóz dzieci z miejscowości Plecemin do szkoły w Starej Łubiance.

W ramach umowy z gminą Piła udzielono pomocy finansowej z przeznaczeniem dla Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w zakresie działań profilaktycznych dla przebywających osób nietrzeźwych z gminy Tarnówka w kwocie 746 zł (dział 851 rozdział 85154 §2710).

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

- dotacja podmiotowa na ochronę i konserwację zabytków - plan 20.000 zł, wykonanie 20.000 zł- 100% (dz. 921 rozdz. 92120 §2720)
- dotacja dla klubów sportowych - plan 59.000 zł, wykonanie 59.000 zł - 100% (dz. 926 rozdz. 92695 §2820)

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo Gminie na plan 1.272.835 zł, wydatkowano 1.257.772,68 zł, tj. 98,82% planu. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

W 2006r. dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi przepisami w ustawowym terminie do 31 marca 2006r.

Za 2006r. wpłacono kwotę 4.649,21 zł na Izby Rolnicze, tj. 2,08% dokonanych wpłat podatku rolnego wraz z odsetkami.

Szczegółowe wykonanie wydatków w 2006r. przedstawia poniższe zestawienie. Zawarte są również w nim przyczyny znaczących odchyłeń od planu.

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan po	Wykonanie na	%
				zmianach	31/12/06	
				Kwota	Kwota	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	135.607	130.005,93	95,87
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	56.760	51.162,27	90,14
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4.300	4.286,36	99,68
		4260	zakup energii	36.960	34.523,86	93,41
		4270	zakup usług remontowych Poniesione wydatki zabezpieczyły potrzeby w tym zakresie.	500	192,00	38,40
		4300	zakup usług pozostałych	14.000	12.160,05	86,86
		4530	podatek od towarów i usług (VAT) Planowane są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VA T. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.	1.000	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	4.650	4.649,21	99,98
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4.650	4.649,21	99,98
	01095		Pozostała działalność	74.197	74.194,45	100,00
		3020	nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000	1.000,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia w tym zadania zlecone	1.909	1.908,37	99,97
			631	631,02	100,00	
		4300	zakup usług pozostałych w tym zadania zlecone	23.536	23.535,12	100,00
			324	324,00	100,00	
		4430	różne opłaty i składki w tym zadania zlecone Ujęte są w tym paragrafie wydatki dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Pozostałe wydatki w rozdziale 01095 dotyczą zorganizowanej biesiady oraz dożynek gminnych.	47.752	47.750,96	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	480.135	479.512,14	99,87
	60016		Drogi publiczne gminne	480.135	479.512,14	99,87
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	23235	23.222,10	99,94
		4270	zakup usług remontowych	421.800	421.261,21	99,87
		4300	zakup usług pozostałych	35.100	35.028,83	99,80
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	71.850	71.508,99	99,53
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	71.850	71.508,99	99,53
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	19.000	18.956,59	99,77
		4260	zakup energii	2.500	2.483,85	99,35
		4270	zakup usług remontowych	900	857,77	95,31
		4300	zakup usług pozostałych	34.400	34.356,62	99,87
		4530	podatek od towarów i usług (VAT) Planowane są tutaj rozliczenia z tytułu podatku VA T. Są to koszty świadczonych przez gminę usług, odpisywane od podatku VAT należnego, który gmina odprowadza do US.	50	0,00	0,00
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15.000	14.854,16	99,03
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	17.626	8.000,00	45,39
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	17.626	8.000,00	45,39
		4300	zakup usług pozostałych Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.	17.626	8.000,00	45,39
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	972.758	972.304,53	99,95
	75011		Urzędy wojewódzkie	77.794	77.717,72	99,90
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników w tym zadania zlecone	54.806	54.805,99	100,00
			35.700	35.700,00	100,00	
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	4.305	4.304,81	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	10.131	10.130,68	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	1.449	1.448,27	99,95
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	818	810,07	99,03
		4300	zakup usług pozostałych	2.680	2.613,60	97,52
		4410	podróże służbowe krajowe	2.077	2.076,30	99,97
		4440	odpis na ZFSS	1.528	1.528,00	100,00
	75022		Rady Gmin	71.526	71.523,87	100,00
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65.321	65.320,90	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1.743	1.742,12	99,95

		4300	zakup usług pozostałych	4.100	4.099,80	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	362	361,05	99,74
	75023		Urzędy gmin	799.505	799.129,94	99,95
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	465.559	465.534,98	99,99
		4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	44.841	44.840,62	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	73.900	73.896,17	99,99
		4120	składki na Fundusz Pracy	13.849	13.848,70	100,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	3.840	3.832,00	99,79
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	51.805	51.803,76	100,00
		4260	zakup energii	6.043	6.042,68	99,99
		4280	zakup usług zdrowotnych	540	540,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	75.400	75.314,69	99,89
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	1.910	1.903,20	99,64
		4410	podróże służbowe krajowe	22.371	22.370,94	100,00
		4430	różne opłaty i składki	6.358	6.114,00	96,16
		4440	odpisy na ZFSS	17.376	17.376,00	100,00
		4480	podatek od nieruchomości	8.159	8.158,40	99,99
		4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5.542	5.541,80	100,00
		4570	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	825	825,00	100,00
		4670	odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	1.187	1.187,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	23.933	23.933,00	100,00
		4430	różne opłaty i składki Ujęte są tutaj wydatki związane z kompleksowym ubezpieczeniem majątku gminy Tarnówka.	23.933	23.933,00	100,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	19.490	10.448,44	53,61
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	490	490,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych - zadania zlecone	490	490,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miasta oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie - zadania zlecone	19.000	9.958,44	52,41
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	11.300	4.440,00	39,29
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2.890	2.216,02	76,68
		4300	zakup usług pozostałych	4.110	2.703,72	65,78
		4410	podróże służbowe krajowe Wydatki w tym rozdziale są niższe w stosunku do planu, gdyż plan został zabezpieczony na dwie tury wyborów, natomiast w gminie Tarnówka odbyła się tylko jedna tura wyborów.	700	598,70	85,53
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	63.005	56.846,39	90,23
	75412		Ochotnicza Straż Pożarna	56.058	55.289,29	98,63
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7.253	7.252,50	99,99
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	875	873,09	99,78
		4120	składki na Fundusz Pracy	126	125,01	99,21
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	18.400	18.338,90	99,67
		4260	zakup energii	4.874	4.420,42	90,69
		4270	zakup usług remontowych	12.340	12.337,92	99,98
		4300	zakup usług pozostałych	8.450	8.438,30	99,86
		4410	podróże służbowe krajowe	740	734,15	99,21
		4430	różne opłaty i składki	3.000	2.769,00	92,30
	75414		Obrona cywilna	444	444,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	444	444,00	100,00
			w tym zadania zlecone	400	400,00	100,00
	75416		Straż Miejska	6.503	1.113,10	17,12
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	124	0,00	0,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	720	0,00	0,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	103	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1.956	599,89	30,67
		4260	zakup energii	1.600	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych Wydatki w tym rozdziale miały zabezpieczyć powstanie stanowiska strażnika gminnego. Jednak jeszcze takie stanowisko nie zostało utworzone.	2.000	513,21	25,66
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	32.500	27.029,52	83,17

	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	32.500	27.029,52	83,17
		4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	23.170	23.165,83	99,98
		4210	zakup materiałów i wyposażenia Poniesione wydatki zabezpieczyły potrzeby w tym zakresie.	1.000	672,22	67,22
		4300	zakup usług pozostałych Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.	8.330	3.191,47	38,31
757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	23.939	23.670,27	98,88
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	23.939	23.670,27	98,88
		8070	odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	23.939	23.670,27	98,88
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.664.962	2.661.237,29	99,86
	80101		Szkoły podstawowe	1.479.320	1.478.733,71	99,96
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	50.603	50.602,91	100,00
		3260	inne formy pomocy dla uczniów	986	985,20	99,92
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	735.830	735.830,00	100,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	55.788	55.787,70	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	156.287	156.286,97	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	21.254	21.254,00	100,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	1.908	1.908,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia Znaczącą pozycję w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem olej opałowego — 55.842,69 zł	77.094	77.091,10	100,00
		4220	zakup środków żywności	21.432	21.431,91	100,00
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	186	186,00	100,00
		4260	zakup energii	13.781	13.780,04	99,99
		4270	zakup usług remontowych	272.425	271.850,57	99,79
			w tym Urząd Gminy	270.000	270.000,00	100,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	325	325,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	24.512	24.505,48	99,97
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	1.003	1.003,00	100,00
		4410	podróże służbowe krajowe	1.014	1.013,83	99,98
		4430	różne opłaty i składki	672	672,00	100,00
		4440	odpisy na ZFSS	44.220	44.220,00	100,00
	80104		Przedszkola	326.738	326.737,99	100,00
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10.302	10.302,16	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	179.062	179.061,89	100,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	14.043	14.043,01	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	35.500	35.499,29	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	4.935	4.935,28	100,01
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	250	250,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia Znaczącą pozycję w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem opalu - 10.884,81 zł	15.894	15.895,38	100,01
		4220	zakup środków żywności	25.956	25.956,17	100,00
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.080	1.079,82	99,98
		4260	zakup energii	4.584	4.584,09	100,00
		4270	zakup usług remontowych W ramach wydatków w tym paragrafie wymieniono okna oraz drzwi wejściowe na kwotę 13.696 zł.	15.666	15.666,30	100,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	70	70,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	7.090	7.089,56	99,99
		4350	zakup usług dostępu do sieci internet	961	961,10	100,01
		4410	podróże służbowe krajowe	241	240,74	99,89
		4440	odpisy na ZFSS	11.104	11.103,20	99,99
	80110		Gimnazja	583.025	583.013,88	100,00
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	28.208	28.207,42	100,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	362.901	362.900,58	100,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	28.181	28.180,78	100,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	74.439	74.438,35	100,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	10.013	10.012,09	99,99
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2.150	2.150,00	100,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia znaczącą pozycję w tym paragrafie stanowią wydatki związane z zakupem olej opałowego - 27.194,48 zł	32.289	32.288,07	100,00
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500	498,71	99,74
		4260	zakup energii	6.141	6.140,50	99,99

	4270	zakup usług remontowych	1.857	1.856,84	99,99
	4300	zakup usług pozostałych	11.551	11.546,76	99,96
	4350	zakup usług dostępu do sieci internet	709	708,52	99,93
	4410	podróże służbowe krajowe	660	659,26	99,89
	4430	różne opłaty i składki	856	856,00	100,00
	4440	odpisy na ZFSS	22.570	22.570,00	100,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	241.332	240.930,71	99,83
	2310	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t	13.000	13.000,00	100,00
	4300	zakup usług pozostałych	228.332	227.930,71	99,82
		w tym Urząd Gminy	13.747	13.746,04	99,99
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10.000	9.408,00	94,08
	4300	zakup usług pozostałych	10.000	9.408,00	94,08
80195		Pozostała działalność	24.547	22.413,00	91,31
	4300	zakup usług pozostałych	14.547	12.413,00	85,33
	4440	odpisy na ZFSS	10.000	10.000,00	100,00
85 1		OCHRONA ZDROWIA	27.300	15.382,01	56,34
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	27.300	15.382,01	56,34
	2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	746	746,00	100,00
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4.400	2.693,00	61,20
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	10.254	6.162,98	60,10
	4300	zakup usług pozostałych	10.400	5.700,02	54,81
	4410	podróże służbowe krajowe Niski wskaźnik wykonania wydatków w tym rozdziale wynika z tego, że były one realizowane w stosunku do potrzeb oraz w ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.	1.500	80,01	5,33
852		POMOC SPOŁECZNA	1.440.415	1.422.526,20	98,76
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - zadania zlecone	1.018.200	1.016.063,16	99,79
	3110	świadczenia społeczne	980.580	979.839,40	99,92
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	12.000	12.000,00	100,00
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	13.120	11.729,83	89,40
	4120	składki na Fundusz Pracy	300	293,93	97,98
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.300	3.303,55	100,11
	4300	zakup usług pozostałych	8.500	8.500,01	100,00
	4410	podróże służbowe krajowe	400	396,44	99,11
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	4.900	4.900,00	100,00
	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne - zadania zlecone	4.900	4.900,00	100,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	129.766	123.815,40	95,41
	3110	świadczenia społeczne	129.766	123.815,40	95,41
		w tym zadania zlecone	54.600	54.266,30	99,39
85215		Dodatki mieszkaniowe	26.200	20.244,99	77,27
	3110	świadczenia społeczne	26.200	20.244,99	77,27
85219		Ośrodki pomocy społecznej	121.333	121.035,85	99,76
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	86.629	86.629,00	100,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	5.909	5.909,49	100,01
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	16.061	15.793,00	98,33
	4120	składki na Fundusz Pracy	2.159	2.137,75	99,02
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2.210	2.209,51	99,98
	4300	zakup usług pozostałych	4.590	4.582,09	99,83
	4410	podróże służbowe krajowe	1.100	1.100,01	100,00
	4440	odpisy na ZFSS	2.675	2.675,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	37.000	36.908,80	99,75
	4300	zakup usług pozostałych	37.000	36.908,80	99,75
		w tym zadania zlecone	21.000	20.908,80	99,57
85278		Usuwanie skutków klęsk żywotowych - zlecone	69.838	66.380,00	95,05
	3110	świadczenia społeczne	69.838	66.380,00	95,05
85295		Pozostała działalność	33.178	33.178,00	100,00
	3110	świadczenia społeczne	33.178	33.178,00	100,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	61.057	60.127,00	98,48
85415		Pomoc materialna dla uczniów	61.057	60.127,00	98,48
	3240	stypendia dla uczniów	61.057	60.127,00	98,48
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	138.800	135.341,89	97,51
90003		Oczyszczanie miast i wsi	16.800	16.755,98	99,74

	4300	zakup usług pozostałych	16.800	16.755,98	99,74
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	24.000	23.936,21	99,73
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	4.799	4.735,96	98,69
	4300	zakup usług pozostałych	19.201	19.200,25	100,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	92.000	91.644,15	99,61
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1.500	1.249,71	83,31
	4260	zakup energii	43.800	43.747,42	99,88
	4300	zakup usług pozostałych	46.700	46.647,02	99,89
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6.000	3.005,55	50,09
	4430	różne opłaty i składki Plan został zawyżony w stosunku do potrzeb.	6.000	3.005,55	50,09
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	613.991	613.925,75	99,99
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	593.991	593.925,75	99,99
	4210	zakup materiałów i wyposażenia W ramach wydatków w tym paragrafie zostało zakupione wyposażenie do klubu „Bakcyl”.	34.841	34.839,46	100,00
	4260	zakup energii	2.200	2.139,85	97,27
	4270	zakup usług remontowych	546.889	546.886,15	100,00
	4300	zakup usług pozostałych	10.061	10.060,29	99,99
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	20.000	20.000,00	100,00
	2720	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20.000	20.000,00	100,00
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	96.800	96.216,18	99,40
92695		Pozostała działalność	96.800	96.216,18	99,40
	2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	59.000	59.000,00	100,00
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	4.300	3.920,10	91,17
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.550	3.442,45	96,97
	4260	zakup energii	6.450	6.443,75	99,90
	4270	zakup usług remontowych	21.760	21.673,15	99,60
	4300	zakup usług pozostałych	1.740	1.736,73	99,81
RAZEM			6.860.235	6.784.082,53	98,89

IV. FORMY ORGANIZACYJNO-PRAWNE

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2006r zaplanowano w kwocie 9.000 zł. W 2006 r. wpływy z tytułu kar i opłat za zanieczyszczenie środowiska wyniosły 9.790,74 zł. Ponadto środki zgromadzone na tym rachunku z poprzednich lat w wysokości 26.388,05 zł pozwo-

liły na przeprowadzenie prac związanych z urządzeniem terenów zielni na terenie gminy Tarnówka. W okresie sprawozdawczym zakupiono krzewy i inne materiały do urządzania terenów zieleni na kwotę 15.851,22 zł oraz wydatkowano kwotę 13.296,90 zł na właściwe urządzenie terenów zieleni.