

GMINA MANOWO



**I N F O R M A C J A
Z W Y K O N A N I A B U D Ż E T U G M I N Y
M A N O W O Z A
I P Ó Ł R O C Z E 2 0 1 6 R.**

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

PLAN BUDŻETU GMINY I JEGO ZMIANY ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

Budżet Gminy Manowo uchwalony został uchwałą Rady Gminy Nr XIII/97/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. w następujących kwotach:

Dochody z tego :	22.025.147,00 zł
✓ Dochody bieżące plan	21.255.147,00 zł
✓ Dochody majątkowe plan	770.000,00 zł
Wydatki z tego :	21.587.647,00 zł
✓ Wydatki bieżące plan	20.595.647,00 zł
✓ Wydatki majątkowe plan	992.000,00 zł

Ustalono przychody budżetu Gminy w wysokości – 0,00 zł (nie ustalono przychodów)

Ustalono rozchody budżetu Gminy w wysokości - 437.500,00 zł

w tym:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów – 250.000,00 zł
2. spłaty rat pożyczek – 187.500,00 zł

Ustalono planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie - 437.500,00 zł

Ustalono rezerwę w wysokości – 158.320,00 zł

w tym:

- ogólną w wysokości – 100.000,00 zł
- celową w wysokości – 58.320,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego

Ustalono dotacje celowe dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w kwocie 758.000,00 zł w tym :

- dotacja na zadania związane z zapewnieniem mieszkańcom gminy sprzętu rehabilitacyjno- medycznego – 17.000,00 zł
- dotacja na zadania związane z zapewnieniem bezpieczeństwa ochrony przeciwpożarowej – 50.000,00 zł
- dotacja na zadania związane z prowadzeniem ognisk przedszkolnych w gminie – 68.000,00 zł
- dotacja na zadania związane z zapewnieniem opieki i pomocy z różnych dziedzin życia osób z zaburzeniami psychicznymi – 313.000,00 zł
- dotacja na zadania związane z popularyzacją i rozwojem piłki nożnej oraz organizowanie zajęć i zawodów z lekkoatletyki – 310.000,00 zł

Ustalono dotację podmiotową w wysokości 942.326,00 zł dla :

- Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie – 419.541,00 zł
- Biblioteki Gminne – Wyszewo, Bonin, Rosnowo – 223.900,00 zł
- Gminny Ośrodek Kultury w Wyszewie – świetlice – 298.885,00 zł

W okresie sprawozdawczym podjęto uchwałami i zarządzeniami następujące zmiany:

1.Uchwała Nr XIV/112/2016 Rady Gminy w Manowie z dnia 26 lutego 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2016 r. – Zwiększono dochody i wydatki na zadania zlecone o kwotę 206,73 zł na wypłatę dodatków energetycznych. Dokonano również przeniesienia dochodów i wydatków Gminy.

2.Uchwała Nr XV/125/2016 Rady Gminy w Manowie z dnia 24 marca 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2016 r.– zwiększono dochody i wydatki o kwotę 2.558.230,00 zł (w tym: na wypłatę świadczeń wychowawczych Program 500 + w kwocie 2.518.792,00 zł i koszty wdrożenia programu 39.438,00 zł) Dokonano również przeniesienia dochodów i wydatków Gminy i jednostek podległych oraz dokonano zmian w planie przedsięwzięć Gminy Manowo.

3.Zarządzenie Nr 40/2016 z dnia 31 marca 2016r. w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2016 r. – Zwiększono dochody i wydatki gminy o kwotę 264.828,00 zł(w tym: na realizację zadań zleconych w kwocie 10.008,00 zł – opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne i zakup urn wyborczych oraz dotacje na wychowanie przedszkolne w kwocie 254.820,00 zł).Dokonano również przeniesienia wydatków gminy.

4. Zarządzenie Nr 52/2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2016 r - zwiększono dochody i wydatki o kwotę 98.795,18 zł(w tym: na zwrot części podatku akcyzowego w kwocie 68.543,18 zł, opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 2.312,00 zł i realizacja zadań związanych z Kartą Dużej

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

Rodziny – 100,00 zł) Zwiększono również dotacje na zadania własne w kwocie 27.840,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów .Dokonano również przeniesienia dochodów i wydatków gminy.

5. Uchwała Nr XVII/141/2016 z dnia 20 maja 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2016 r. – Zwiększenie dochodów i wydatków Gminy o kwotę 115.279,00 zł(w tym: subwencja oświatowa w kwocie 97.332,00 zł i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 17.947,00 zł)

6. Uchwała Nr XVIII/146/2016 Rady Gminy w Manowie z dnia 24 czerwca 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2016 r. – zwiększenie dochodów i wydatków Gminy o kwotę 179.740,00 zł (w tym: dotacje na zadania zlecone w kwocie 23.452,00 zł(finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi- 18.354,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.419,00 zł i usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi) , dotacje na zadania własne w kwocie 9.000,00 zł – na zakup książek i na pomoc społeczną oraz dochody własne w kwocie 147.288,00 zł).Dokonano również przeniesienia wydatków Gminy i jednostek podległych oraz zmieniono plan przedsięwzięć Gminy Manowo.

7.Zarządzenie Nr 74/2016 r. z dnia 30 czerwca 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 r. - Zwiększono dochody i wydatki gminy w kwocie 22.592,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników i pochodne wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej. Dokonano również przeniesienia wydatków gminy.

Uchwały Rady Gminy jak i Zarządzenia Wójta zawierały również przeniesienia dochodów i wydatków bieżących i majątkowych dotyczących Urzędu Gminy i jednostek podległych.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet Gminy za I półrocze bieżącego roku zamyka się :

✓ po stronie dochodów	25.264.817,91 zł
w tym :	
▪ dotacje na zadania zlecone	4.650.326,91 zł
✓ po stronie wydatków	24.827.317,91 zł
w tym:	
▪ wydatki na zadania zlecone	4.650.326,91 zł

WYKONANIE BUDŻETU GMINY OGÓŁEM ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU W DOCHODACH I WYDATKACH

LP.	TREŚĆ	PLAN WG UCHWAŁY RADY GMINY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1.	DOCHODY	22.025.147,00	25.264.817,91	13.200.194,22	52,2
2.	WYDATKI	21.587.647,00	24.827.317,91	13.326.765,61	53,7
3.	WYNIK FINANSOWY	437.500,00	437.500,00	-126.571,39	-

SYTUACJA FINANSOWA GMINY NA 30.06.2016 ROKU

W ciągu I półrocza nie dokonywano zmian związanych z nadwyżką budżetu na 2016 rok, natomiast zaciągnięto kredyt krótkoterminowy w wysokości 850.000,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego wykonanie nadwyżki wyniosło (-) 126.571,39 zł.

Przychody

W budżecie Gminy na 2016 r. nie planowano przychodów gminy.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w budżecie Gminy na 2016 r. istniała możliwość zaciągnięcia kredytów w tym: na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do kwoty 1.500.000,00 zł. Zaciągnięto w przychodach po stronie wykonania tylko 850.000,00 zł. Po stronie wykonania wystąpiły również wolne środki wynikające z rozliczeń budżetu w wysokości 48.651,73 zł.

Rozchody

W budżecie Gminy na 2016 r. ustalono plan rozchodów budżetu Gminy w wysokości 437.500,00 zł

w tym:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów –250.000,00 zł

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

2. spłaty pożyczek - 187.500,00 zł

Wykonanie rozchodów – 490.000,00 zł

1. spłaty rat kapitałowych kredytów - 390.000,00 zł

2. spłaty pożyczek - 100.000,00 zł

W przychodach i rozchodach po stronie wykonania ujęto kredyt krótkoterminowy w rachunku bankowym.

ZADANIA ZLECONE

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU W DOTACJACH I WYDATKACH

TREŚĆ	PLAN W/G UCHWAŁY RADY GMINY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
DOTACJE	2.004.321,00	4.650.326,91	2.499.860,91	53,8
WYDATKI	2.004.321,00	4.650.326,91	2.322.288,80	49,9

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na plan po zmianach w kwocie 4.650.326,91 zł, otrzymaliśmy kwotę 2.499.860,91 zł tj. 53,8% natomiast wydatkowaliśmy na plan 4.650.326,91 zł kwotę 2.322.288,80 tj. 49,9 %.

Zestawienie dotacji na poszczególne zadania

dział	rozdział	wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010		Rolnictwo i łowiectwo	68.543,18	68.543,18	100,0
	01095	Pozostała działalność - dopłata do paliwa	68.543,18	68543,18	100,0
750		Administracja publiczna	50.592,00	37.034,00	73,2
	75011	Urzędy Wojewódzkie – USC, ewidencja ludności, działalność gospodarcza, obrona cywilna	50.592,00	37.034,00	73,2
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	8.937,00	8.276,00	92,6
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa – aktualizacja rejestrów wyborczych	8.937,00	8.276,00	92,6
852		Pomoc społeczna	4.522.254,73	2.386.007,73	52,8
	85203	Ośrodki wsparcia – ŚDS Manowo	331.354,00	174.984,00	52,8
	85211	Świadczenie wychowawcze	2.518.792,00	1.203.480,00	47,8
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.642.000,00	989.000,00	60,2
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	12.823,00	8.619,00	67,2
	85215	Dodatki mieszkaniowe	206,73	206,73	100,0
	85219	Ośrodki pomocy społecznej- wynagrodzenie za sprawowanie opieki	2.519,00	2.519,00	100,0
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi	14.460,00	7.185,00	49,7

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

	85295	Pozostała działalność – wspieranie osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	100,00	14,00	14,0
		Ogółem	4.650.326,91	2.499.860,91	53,8

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa przeznaczone są na :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej,
- prowadzenie zadań administracyjnych
- prowadzenie rejestru wyborców dla Krajowego Biura Wyborczego,
- dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie,
- świadczenie wychowawcze,
- wypłatę świadczeń rodzinnych,
- świadczenia alimentacyjne,
- dodatki mieszkaniowe,
- wynagrodzenie za sprawowanie opieki,
- usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- składki na ubezpieczenie emerytalne podopiecznych,
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych
- wspieranie osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego,

Zadania własne

W projekcie budżetu Gminy na rok 2016 plan dotacji celowej na zadania własne wynosił – **284.000,00 zł.**

Przydzielone środki finansowe ukierunkowane są na realizację następujących zadań:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 9.000,00 zł
- zasiłki okresowe – 84.000,00 zł
- zasiłki stałe – 74.000,00 zł
- wydatki bieżące ośrodka pomocy społecznej – 72.000,00 zł
- dożywianie uczniów – 45.000,00 zł

Po przyjęciu ustawy budżetowej państwa na rok 2016 oraz wprowadzeniu zmian do planu finansowego, wysokość dotacji na zadania własne wynosi – **575.660,00 zł .**

Dotacje zostały zwiększone o kwotę 291.660,00 zł(w tym: na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016 r. o kwotę 254.820,00 zł, dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów o kwotę 27.840,00 zł , zakup książek i podręczników o kwotę 4.000,00 zł i dofinansowanie zadań z pomocy społecznej o kwotę 5.000,00 zł)

Z e s t a w i e n i e otrzymanych dotacji w I półroczu br. na poszczególne zadania

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
dział	rozdział				
801		Oświata i wychowanie	258.820,00	131.410,00	50,0
	80104	Przedszkola	254.820,00	127.410,00	50,0
	80110	Gimnazja	4.000,00	4.000,00	100,0
852		Pomoc społeczna	289.000,00	208.499,00	72,1
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	9.000,00	5.125,00	56,9
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	84.000,00	63.000,00	75,0
	85216	Zasiłki stałe	79.000,00	65.800,00	83,2
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	72.000,00	36.000,00	50,0

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

	85295	Pozostała działalność	45.000,00	38.574,00	85,7
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	27.840,00	27.840,00	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	27.840,00	27.840,00	100,0
		Ogółem	575.660,00	367.749,00	63,9

DOCHODY

Realizacja dochodów budżetu za I półrocze 2016 roku.

Dochody za I półrocze 2016 roku wykonano w kwocie 13.200.194,22 zł co stanowi 52,2 % w stosunku do planu po zmianach.

Wykonanie planowanych dochodów w poszczególnych źródłach dochodów przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
A	Dochody własne Gminy	8.453.143,00	4.285.375,29	50,7
1.	Dochody z podatków i opłat lokalnych	5.864.600,00	3.003.049,42	51,2
	Podatek od nieruchomości	3.170.000,00	1.608.249,70	50,7
	Podatek rolny	219.000,00	114.137,95	52,1
	Podatek leśny	250.500,00	198.790,26	79,4
	Podatek od środków transportowych	127.000,00	62.190,65	49,0
	Podatek od spadków i darowizn	10.700,00	4.780,47	44,7
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	202.000,00	126.354,55	62,6
	Opłata prolongacyjna i opłaty adiacenckie	1.848.700,00	868.323,10	47,0
	Opłata targowa	2.000,00	0,00	-
	Opłata miejscowa	1.000,00	0,00	-
	Opłata skarbowa	22.000,00	16.568,50	75,3
	Karta podatkowa	11.700,00	3.654,24	31,2
2.	Dochody z majątku gminy	994.100,00	531.331,84	53,4
	Użytkowanie i użytkowanie wieczyste	15.100,00	4.248,77	28,1
	Odpłatne nabycie prawa własności – sprzedaż mienia	790.000,00	327.783,80	41,5
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku	187.000,00	199.299,27	106,6
	Dywidendy	2.000,00	0,00	-
3.	Pozostałe dochody gminy	1.594.443,00	750.994,03	47,1
	Dotacje i inne wpływy z j.s.t na zadania gminne	26.343,00	20.663,99	78,4
	Grzywny, mandaty, kary	200.000,00	73.564,56	36,8
	Wpływy z usług	470.000,00	248.181,43	52,8
	Wpływy z różnych opłat	334.600,00	149.964,25	44,8
	Odsetki – podatkowe, bankowe od opłaty skarbowej	26.900,00	46.562,92	173,11
	Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych	59.400,00	8.290,06	14,0
	Różne dochody- wpłaty od mieszkańców	360.500,00	111.651,09	31,0
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	116.000,00	91.880,29	79,2
	Wpływy z opłaty produktowej	700,00	235,44	33,6
B	Transfery z budżetu państwa	16.811.674,91	8.914.818,93	53,0
1.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.612.209,00	2.082.820,85	45,2
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4.564.709,00	2.105.320,00	46,1
	Podatek dochodowy od osób prawnych	47.500,00	-22.499,15	-
2.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.690.853,00	3.857.734,00	57,7
3.	Dotacje celowe z budżetu państwa	5.508.612,91	2.974.264,08	53,9
	Dotacje celowe na zadania zlecone gminy	4.650.326,91	2.499.860,91	53,8

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

	Dotacje celowe na zadania własne gminy	575.660,00	367.749,00	63,9
	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t	282.626,00	106.654,17	37,7
	Ogółem dochody	25.264.817,91	13.200.194,22	52,2

W stosunku do przyjętego planu na rok 2016 najniżej wykonano dochody z :

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 28,1 %
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 31,2%
- wpływy z różnych dochodów – 31,0 %
- wpływy z opłaty produktowej – 33,6 %
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 36,8 %

Realizacja podstawowych dochodów podatkowych za I półrocze br. zawiera niniejsza tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy-ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
Ogółem	4.212.766,70	270.003,00	33.428,00	28.900,00	4.528,00
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.105.320,00	-	-	-	-
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	-22.499,15	-	-	-	-
Podatek rolny	114.137,95	-	4.952,00	1.923,00	3.029,00
Podatek od nieruchomości	1.608.249,70	202.749,00	28.476,00	26.977,00	1.499,00
Podatek leśny	198.790,26	-	-	-	-
Podatek od środków transportowych	62.190,65	67.254,00	-	-	-
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	3.654,24	-	-	-	-
Podatek od czynności cywilnoprawnych	126.354,55	-	-	-	-
Wpływy z opłaty skarbowej	16.568,50	-	-	-	-

Dane liczbowe zawarte w/w tabeli dają nam informację o wykonaniu podstawowych dochodów podatkowych oraz wiedzę o zastosowaniu odroczeń, zwolnień i umorzeń w poszczególnych źródłach dochodu.

Obniżono górne stawki podatków na kwotę – **270.003,00 zł**, co stanowi 1,1 % planowanych dochodów.

Kwota – 33.428,00 zł , to suma udzielonych zwolnień ustawowych, co stanowi 0,13 % do planu.

Umorzono zaległości podatkowe na łączną kwotę – 28.900,00 zł tj. 0,11 % planu po zmianach.

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

Organ podatkowy zmuszony był do umorzenia zaległości podatkowych, z uwagi na bezskuteczność uregulowania należności od podatników, którzy od wielu lat są bezrobotni i nie pracują, wobec czego dalsze prowadzenie egzekucji staje się bezzasadne, a koszt egzekucji przewyższa wysokość należności. Rozłożono na raty i odroczone płatności podatkowe na kwotę – **4.528,00** zł tj. 0,02% do planu po zmianach.

Należności wymagalne z tytułu podatków i opłat lokalnych, które winny wpłynąć do dnia 30 czerwca br. wynoszą – 2.130.745,73 tj. 8,4 % w stosunku do planowanych dochodów po zmianach.

Zabezpieczenie należności z tytułu podatków i opłat lokalnych na rzecz budżetu Gminy, czynione jest przez prowadzenie egzekucji za pośrednictwem Poborców Skarbowych, Komorników Sądowych oraz wpis przymusowy na hipotekę podatnika.

Na zaległości podatkowe i opłaty lokalne wystawiono upomnienia za I i II ratę do podatników w ilości 1082 sztuk na łączną kwotę 201.774,64 zł oraz wystawiono tytuły wykonawcze w ilości 226 sztuk na łączną kwotę 66.234,13 zł.

Upomnienia od zaległości podatkowych - w ilości 634 szt. na kwotę 123.786,99 zł,
Upomnienia - od podatku od środków transportowych – w ilości 3 sztuki na kwotę 12.699,00 zł,
Upomnienia – odpady komunalne – w ilości 443 sztuki na kwotę 51.643,65 zł.

W pierwszym półroczu 2016 r. wysłano do dłużników 126 wezwań do zapłaty za wodę i ścieki na łączną sumę zaległości 57.305,38 zł i 21 wezwań do zapłaty wysłano do dłużników posiadających zaległości czynszowe na łączną kwotę 113.384,75 zł.

W I półroczu 2016 r. wystawione zostały następujące tytuły wykonawcze :

Tytuły wykonawcze od zaległości podatkowych – w ilości 158 sztuk na kwotę 52.302,41 zł,
Tytuły wykonawcze – podatek od środków transportu – w ilości 1 sztuka na kwotę 5.586,00 zł,
Tytuły wykonawcze – odpady komunalne - w ilości 67 sztuk na kwotę 8.345,72 zł.

Wykonanie dochodów ogółem według paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% 4:3
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4.564.709,00	2.105.320,00	46,1
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	47.500,00	-22.499,15	-
0310	Podatek od nieruchomości	3.170.000,00	1.608.249,70	50,7
0320	Podatek rolny	219.000,00	114.137,95	52,1
0330	Podatek leśny	250.500,00	198.790,26	79,4
0340	Podatek od środków transportowych	127.000,00	62.190,65	49,0
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych ,opłacany w formie karty podatkowej.	11.700,00	3.654,24	31,2
0360	Podatek od spadków i darowizn	10.700,00	4.780,47	44,7
0400	Wpływy z opłaty produktowej	700,00	235,44	33,6
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	22.000,00	16.568,50	75,3
0430	Wpływy z opłaty targowej	2.000,00	0,00	-
0440	Wpłaty z opłaty miejscowej	1.000,00	0,00	-
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	15.100,00	4.248,77	28,1
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	116.000,00	91.880,29	79,2
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw	1.848.700,00	868.323,10	47,0
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	202.000,00	126.354,55	62,6

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	200.000,00	73.564,56	36,8
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	78.000,00	29.010,86	37,2
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	90.000,00	42.783,84	47,5
0690	Wpływy z różnych opłat	167.300,00	149.964,25	89,6
0740	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	2.000,00	0,00	-
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	187.000,00	199.299,27	106,6
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości- sprzedaż mienia	790.000,00	327.783,80	41,5
0830	Wpływy z usług(wpływy rodziców za przedszkola i wpływy za wodę)	470.000,00	176.386,73	37,5
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8.000,00	6.994,11	87,4
0920	Pozostałe odsetki	18.900,00	39.568,81	209,4
0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT, zwrot z tytułu refundacji za świadczenia społeczno- użyteczne z PUP K-lin)	360.500,00	111.651,09	31,0
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.131.534,91	1.296.380,91	60,8
2030	Dotacje celowe otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	575.660,00	367.749,00	63,9
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – świadczenia wychowawcze	2.510.639,00	1.195.327,00	47,6
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	15.643,00	15.643,53	100,0
2360	Dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań	59.400,00	8.290,06	14,0
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł- refundacje z Biura Pracy, wpływy od sponsorów)	282.626,00	106.654,17	37,7
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	10.000,00	5.020,46	50,2
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.690.853,00	3.857.734,00	57,7
6340	Dotacje celowe z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej	8.153,00	8.153,00	100,0
	Ogółem	25.264.817,91	13.200.194,22	52,2

Dane zawarte w/w tabeli dają pełny obraz wykonania dochodów w I półroczu 2016 r.

Wykonanie kształtuje się od 28,1 % do 209,4 % i stanowi średnie wykonanie budżetu za 6 miesięcy br. w wysokości 52,2 % planu po zmianach.

Największe dochody gmina uzyskała z tytułu :

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą –**2.105.320,00 zł tj. 46,1 %** w stosunku do planu,
- podatku od nieruchomości – **1.608.249,70 zł tj.50,7%** planu,
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wpłynęło – **1.296.380,91 zł tj. 60,8 %** planu,
- dotacji celowych otrzymanych z budżetu na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – świadczenia wychowawcze – **1.195.327,00 zł tj.47,6 %** planu,
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (dożywianie uczniów w szkołach, świadczenia na pomoc społeczną itp.) otrzymaliśmy w kwocie – **367.749,00 zł tj. 63,9 %** planu.

Należne subwencje z budżetu państwa zrealizowano w planowanej wysokości w kwocie – **3.857.734,00 tj. 57,7%**

- subwencja oświatowa 2.732.320,00 zł
- subwencja wyrównawcza 1.125.414,00 zł

Struktura wykonania do planu dochodów za I półrocze br.

T r e ś ć	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody własne	13.065.352,00	6.368.196,14	48,7
Subwencje	6.690.853,00	3.857.734,00	57,7
Dotacje na zadania zlecone	4.650.326,91	2.499.860,91	53,8
Dotacje na zadania własne	575.660,00	367.749,00	63,9
Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t	282.626,00	106.654,17	37,7
Ogółem	25.264.817,91	13.200.194,22	52,2

W tabeli zawarte są dane które obrazują strukturę planu do jego wykonania w poszczególnych źródłach ich powstania.

Reasumując dochody budżetowe za I półrocze br. wykonano je w 52,2 % w tym:

- dochody własne – 48,7%
- subwencje dla gmin – 57,7%
- dotacje na zadania zlecone – 53,8%
- dotacje na zadania zlecone własne – 63,9%
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t 37,7%

Wykonanie dochodów według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2016 r.

Dział	Rozdział	T r e ś ć	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010		Rolnictwo i łowiectwo	1.297.543,18	559.539,47	43,1
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	456.000,00	179.826,49	39,4
	01095	Pozostała działalność	841.543,18	379.712,98	45,1
600		Transport i łączność	15.643,00	15.803,53	101,0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	15.643,00	15.643,53	100,0
	60095	Pozostała działalność	0,00	160,00	-
630		Turystyka	38.438,00	37.638,00	97,9
	63095	Pozostała działalność	38.438,00	37.638,00	97,9
700		Gospodarka mieszkaniowa	215.400,00	246.622,51	114,5
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	215.400,00	246.622,51	114,5

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

750		Administracja publiczna	493.992,00	152.719,54	30,9
	75011	Urzędy wojewódzkie	50.992,00	37.037,10	72,6
	75023	Urzędy gmin	243.000,00	86.654,27	35,7
	75095	Pozostała działalność	200.000,00	29.028,17	14,5
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.937,00	8.276,00	92,6
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	8.937,00	8.276,00	92,6
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200.000,00	73.591,76	36,8
	75416	Straż gminna	200.000,00	73.564,56	36,8
	75495	Pozostała działalność	0,00	27,20	-
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9.027.409,00	4.515.341,74	50,0
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11.700,00	3.669,50	31,4
	75615	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.500.100,00	1.345.337,07	53,8
	75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych	1.494.200,00	781.131,00	52,3
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw	409.200,00	302.383,32	73,9
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.612.209,00	2.082.820,85	45,2
758		Różne rozliczenia	6.692.353,00	3.858.240,48	57,7
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t	4.440.022,00	2.732.320,00	61,5
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.250.831,00	1.125.414,00	50,0
	75814	Różne rozliczenia finansowe	1.500,00	506,48	33,8
801		Oświata i wychowanie	516.220,00	242.519,87	47,0
	80101	Szkoły podstawowe	200,00	0,0	-
	80104	Przedszkola	506.920,00	238.519,87	47,1
	80110	Gimnazja	9.100,00	4.000,00	44,0
852		Pomoc społeczna	4.981.854,73	2.636.709,11	52,9
	85203	Ośrodki wsparcia	333.354,00	175.019,65	52,5
	85211	Świadczenia wychowawcze- Program 500+	2.518.792,00	1.203.480,00	47,8
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.711.100,00	1.003.089,63	58,6

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

	85213	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21.823,00	13.744,00	63,0
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	84.000,00	63.000,00	75,0
	85215	Dodatki mieszkaniowe	206,73	206,73	100,0
	85216	Zasiłki stałe	79.000,00	65.800,00	83,3
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	74.519,00	38.519,00	51,7
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15.460,00	7.210,18	46,6
	85295	Pozostała działalność	143.600,00	66.639,92	46,4
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	27.840,00	27.840,00	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	27.840,00	27.840,00	100,0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.731.038,00	813.318,14	47,0
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	797.000,00	294.539,57	37,0
	90002	Gospodarka odpadami	792.200,00	384.976,68	48,6
	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	37.638,00	37.638,00	100,0
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	88.000,00	85.342,57	97,0
	90095	Pozostała działalność	16.200,00	10.821,32	66,8
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.600,00	3.822,00	44,4
	92195	Pozostała działalność	8.600,00	3.822,00	44,4
926		Kultura fizyczna i sport	9.550,00	8.212,07	86,0
	92601	Obiekty sportowe	9.000,00	7.662,07	85,1
	92695	Pozostała działalność	550,00	550,00	100,0
		Razem	25.264.817,91	13.200.194,22	52,2

Dane liczbowe umieszczone w tabeli przedstawiają plan dochodów po zmianach, wykonanie za I półrocze oraz informację, w jakim procencie zostały wykonane w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

DOCHODY BIEŻĄCE	24.466.664,91	12.864.257,42	52,5
DOCHODY MAJĄTKOWE	798.153,00	335.936,80	42,0
OGÓŁEM DOCHODY	25.264.817,91	13.200.194,22	52,2

WYDATKI

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

Plan i wykonanie wydatków z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

	PLAN WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
WYDATKI OGÓŁEM	21.587.647,00	24.827.317,91	13.326.765,61	53,7
1. Wydatki bieżące	20.595.647,00	23.467.029,91	12.605.466,12	
2. Wydatki majątkowe w tym:	992.000,00	1.360.288,00	721.299,49	53,02

Wydatki budżetowe za I półrocze 2016 roku wykonano na kwotę – **12.605.466,12 zł tj. 53,70 %** w stosunku do planu po zmianach.

Wydatki bieżące sfinansowano w 53,71 % w tym między innymi :

- zakup energii (woda, gaz, energia elektryczna),
- usługi sieci telefonicznej, internetowej,
- usługi w zakresie utrzymania dróg gminnych,
- usługi komunalne(wycenia gruntów, podziały geodezyjne, itp.),
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby podległych jednostek,
- usługi w zakresie sportu i kultury,
- pozostałe wydatki bieżące niezbędne do prawidłowej pracy jednostek,
- dopłata do zakupu wody i ścieków mieszkańcom gminy,
- bieżące remonty mienia komunalnego,
- świadczenia wypłacane przez pomoc społeczną,
- usługi remontowe, usługi transportowe, itp.,
- usługi sieci telefonii komórkowej,
- ochrona mienia komunalnego,
- opłata składek na rzecz związków i stowarzyszeń do których należy gmina,

Obsługa długu publicznego:

- spłata odsetek od kredytów, co stanowi – 81,13 %.

Wydatki inwestycyjne wykonano w 53,02 % planu po zmianach.

Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli jak poniżej:

§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
2480	Dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	942.326,00	471.162,96	50,0
2810	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	348.354,00	183.484,00	52,7
2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	403.000,00	285.419,45	70,8
2850	Wpływy gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4.380,00	2.232,68	51,0
2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	7.000,00	5.020,46	71,7
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	308.584,00	187.988,32	60,9
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	196.519,00	89.102,70	45,3
3110	Świadczenia społeczne	4.555.439,73	2.221.436,39	48,8
3240	Stypendia dla uczniów	13.625,00	13.020,00	95,6
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	47.840,00	25.772,94	53,9
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	6.563.176,59	3.186.666,18	48,6
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	480.510,41	388.582,49	80,9
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	20.500,00	11.521,61	56,2

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1.182.525,00	624.057,66	52,8
4120	Składki na fundusz pracy	154.229,00	61.706,66	40,0
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24.823,00	13.551,79	54,6
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych	38.000,00	15.842,00	41,7
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	247.280,00	151.478,54	61,3
4190	Nagrody konkursowe	1.500,00	360,36	24,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	964.510,00	408.616,45	42,4
4220	Zakup środków żywności	260.000,00	74.199,45	28,5
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	64.500,00	11.940,86	18,5
4260	Zakup energii	1.405.138,00	869.114,73	61,9
4270	Zakup usług remontowych	575.465,00	469.051,72	81,5
4280	Zakup usług zdrowotnych	11.750,00	4.055,00	34,5
4300	Zakup usług pozostałych	2.844.247,00	1.770.812,65	62,3
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	192.000,00	42.729,29	22,3
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	133.528,00	67.448,69	50,5
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	76.800,00	26.615,36	34,7
4410	Podróże służbowe krajowe	54.000,00	26.141,93	48,4
4430	Różne opłaty i składki	212.207,18	132.323,62	62,4
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	333.037,00	252.032,75	75,7
4520	Opłaty na rzecz budżetu j.s.t	10.225,00	4.881,69	47,7
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	27.890,00	241,00	0,9
4560	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	2.500,00	854,35	34,2
4580	Pozostałe odsetki	30.803,00	6.888,21	22,4
4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	19.000,00	18.450,00	97,1
4600	Kary o odszkodowania na rzecz osób prawnych	15.000,00	0,00	0,0
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	43.000,00	18.194,31	42,3
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	62.572,00	31.686,05	50,6
4810	Rezerwy	58.320,00	0,00	0,0
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.307.735,00	713.147,05	54,5
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki unijne	37.700,00	0,00	0,0
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki własne	6.700,00	0,00	0,0
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8.153,00	8.152,44	100,0
8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	35.100,00	25.000,00	71,2
8030	Wypłata z tytułu krajowych gwarancji i poręczeń	85.826,00	0,00	0,0
8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	90.000,00	90.000,00	100,0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych kredytów i pożyczek	320.000,00	315.780,82	98,7
	Ogółem	24.827.317,91	13.326.765,61	53,7

Wykonanie w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach od 0,0% do 100,0%. Z otrzymanych środków w pierwszej kolejności zaspakajane są zobowiązania wobec pracowników, ZUS, US i obsługa długu publicznego. W następnej kolejności w miarę posiadanych środków finansowych realizowane są pozostałe wydatki bieżące i majątkowe. Wykonanie budżetu po stronie wydatków wynosi 53,7% planu po zmianach.

Plan i wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2016 roku

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	778.370,18	548.131,64	70,4
1. Melioracje wodne	65.500,00	37.883,25	57,8
✓ utrzymanie urządzeń melioracyjnych	65.500,00	37.883,25	57,8
2. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	636.947,00	439.022,53	68,9
✓ utrzymanie urządzeń wodociągowych	19.000,00	5.674,00	29,9
✓ wydatki inwestycyjne - majątkowe	617.947,00	433.348,53	70,1
3. Izby Rolnicze	4.380,00	2.232,68	51,0

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

✓ wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4.380,00	2.232,68	51,0
4. Pozostała działalność	71.543,18	68.993,18	96,4
✓ książki, czasopisma, nagrody na konkursy i pokazy	3.000,00	450,00	15,0
✓ wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego	68.543,18	68.543,18	100,0

Wydatki w dziale – „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano w kwocie 673.380,00 zł. W trakcie realizacji budżetu wydatki były zwiększone na łączną kwotę 36.447,00 zł na zadaniach bieżących i inwestycyjnych i zwiększone o kwotę 68.543,18 zł na zwrot akcyzy dla rolników. Plan po zmianach wynosi 778.370,18 zł , wykonanie 548.131,64 zł tj. 70,4 %

Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ, WODĘ	491.656,00	369.033,22	75,1
1. Dostarczanie wody	491.656,00	369.033,22	75,1
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.000,00	13.824,88	98,7
✓ wynagrodzenia osobowe	55.850,00	50.609,78	90,6
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.800,00	7.721,29	99,0
✓ pochodne od wynagrodzeń	9.754,00	7.192,86	73,7
✓ wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00	3.000,00	50,0
✓ odpisy na ZFŚS	2.552,00	1.914,00	75,0
✓ podróże służbowe	2.000,00	681,26	34,1
✓ energia	280.000,00	217.821,93	77,8
✓ materiały i wyposażenie	10.000,00	2.391,83	23,9
✓ usługi remontowe	70.000,00	44.525,71	63,6
✓ koszty eksploatacji wodociągów i pozostałe wydatki	33.700,00	19.349,68	57,4

W dziale - „**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 204.000,00 zł. Realizacja wydatków ogółem w tym dziale wyniosła 75,1 % planu po zmianach.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	892.164,00	685.739,41	76,9
1. Drogi publiczne powiatowe	15.643,00	3.075,00	19,7
Zakup usług pozostałych	15.643,00	3.075,00	19,7
2. Drogi publiczne gminne	876.521,00	682.664,41	77,9
✓ wydatki na remonty i bieżące utrzymanie dróg, zimowe utrzymanie dróg	540.521,00	499.925,77	92,5
✓ wydatki inwestycyjne - majątkowe	336.000,00	182.738,64	54,4

Planowane wydatki w wysokości 530.164,00 zł w całości przeznaczone na sfinansowanie zadań własnych związanych z drogami zwiększono do kwoty 892.164,00 z przeznaczeniem na remonty i przebudowę dróg gminnych. Wykonanie wyniosło 685.739,41 tj. 76,9 % planu po zmianach.

Dz. 630 TURYSTYKA	81.900,00	6.472,00	7,9
✓ wydatki związane z promocją Gminy	15.000,00	6.472,00	43,1
✓ wydatki inwestycyjne -majątkowe	66.900,00	0,00	0,0

Planowane wydatki w wysokości 15.000,00 zł zwiększone zostały o kwotę 66.900,00 zł na wydatki inwestycyjne związane z zagospodarowaniem terenu kąpieliska w Rosnowie oraz projektem szlaku Elektrowni Wodnych. Wykonanie wyniosło 6.472,00 zł tj. 7,9% planu po zmianach.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	921.863,00	588.811,97	63,9
--	-------------------	-------------------	-------------

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami	701.863,00	433.750,65	61,8
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16.000,00	8.462,18	52,9
✓ wyceny, przetargi, ogłoszenia prasowe, opłaty sądowe, notarialne, wyrisy, mapy	600.863,00	406.838,47	67,7
✓ wypłata odszkodowań za drogi	19.000,00	18.450,00	97,1
✓ wydatki inwestycyjne - majątkowe	66.000,00	0,00	0,0
2. Pozostała działalność	220.000,00	155.061,32	70,5
✓ rozliczanie się Urzędu Gminy ze wspólnotami mieszkaniowymi za media oraz remonty budynków komunalnych	220.000,00	155.061,32	70,5

Planowane w uchwale budżetowej wydatki w kwocie 780.863,00 zł w całości przeznaczone na realizację zadań własnych zwiększono do kwoty 921.863,00 zł. Wykonanie wynosi 588.811,97 zł tj. 63,9 % planu po zmianach

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	62.000,00	9.840,00	15,9
w tym :			
✓ studium uwarunkowań kierunków zagospodarowania przestrzennego całej gminy oraz zmiany do miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy – nowelizacja istniejących planów miejscowych	62.000,00	9.840,00	15,9

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2.833.767,28	1.524.969,08	53,8
1. Urzędy Wojewódzkie (w tym z dotacji celowych)	50.592,00	37.034,00	73,2
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50.592,00	37.034,00	73,2
3. Rady gmin	134.900,00	65.345,38	48,4
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	130.800,00	64.380,00	49,2
✓ pozostałe wydatki na utrzymanie rady	4.100,00	965,38	23,5
3. Urzędy Gmin	2.244.214,78	1.207.132,53	53,8
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.300,00	636,00	48,9
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.740.176,78	903.706,84	52,0
✓ energia	15.000,00	7.463,04	49,8
✓ zakup materiałów i wyposażenia	78.600,00	44.627,57	56,8
✓ zakup usług	163.200,00	132.937,92	81,5
✓ odpisy na ZFSS	25.160,00	18.870,00	75,0
✓ podatek VAT	27.890,00	241,00	0,9
✓ wpłaty na PFRON	38.000,00	15.842,00	41,7
✓ zakup usług telekomunikacyjnych	55.000,00	31.629,92	57,5
✓ podróże służbowe krajowe	10.000,00	6.079,63	60,8
✓ szkolenia pracowników	25.000,00	19.557,00	78,2
✓ pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem Urzędu	39.100,00	19.341,73	49,5
✓ Wydatki inwestycyjne - majątkowe - remont budynku Urzędu Gminy (I piętro)	25.788,00	6.199,88	24,0
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego	131.500,00	65.009,69	49,4
✓ pozostałe wydatki związane z promocją gminy	131.500,00	65.009,69	49,4
5. Pozostała działalność	272.560,50	150.447,48	55,2
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	48.200,00	23.135,83	48,0
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	198.768,50	113.072,65	56,9

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

✓ dotacje dla organizacji pozarządowych	17.000,00	8.500,00	50,0
✓ odpisy na ZFŚS	7.292,00	5.469,00	75,0
✓ pozostałe wydatki związane z utrzymaniem pracowników interwencyjnych i publicznych	1.300,00	270,00	20,8

Planowane w uchwale budżetowej wydatki w kwocie 2.834.183,00 zł zmniejszone zostały o kwotę 415,72 zł. Plan po zmianach wynosi 2.833.767,28,00 zł. Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 1.524.969,08 zł tj. 53,8 % planu po zmianach z tego:

- zadania zlecone 37.034,00 zł
 - zadania własne 1.487.662,08 zł

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	8.937,00	660,00	7,4
Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa w tym z dotacji :	8.937,00	660,00	7,4
✓ z przeznaczeniem na bieżącą aktualizację rejestru wyborców	8.937,00	660,00	7,4

Planowane w uchwale budżetowej wydatki w kwocie 1.321,00 zł przeznaczone na aktualizację rejestru wyborców zostały zwiększone o dotację na zakup urn wyborczych w wysokości 7.616,00 zł. Wykorzystane zostały w kwocie 660,00 zł tj. 7,4% planu.

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	411.252,13	181.419,01	44,1
1. Ochotnicze straże pożarne	70.200,00	22.764,60	32,4
✓ dotacja na dofinansowanie OSP Wyszewo	20.000,00	13.620,81	68,1
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	33.000,00	1.322,70	4,0
✓ zakup materiałów i wyposażenia	6.940,00	3.016,23	43,5
✓ usługi remontowe	1.500,00	615,00	41,0
✓ pozostałe wydatki na działalność OSP	5.260,00	3.939,86	74,9
✓ różne opłaty i składki	3.500,00	250,00	7,1
2. Obrona cywilna	500,00	0,00	0,0
✓ wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu obrony cywilnej	500,00	0,00	0,0
3. Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	2.000,00	163,59	8,2
✓ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2.000,00	163,59	8,2
4. Straż Gminna (miejska)	271.232,13	156.365,49	57,7
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.500,00	17.710,20	86,4
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	185.797,13	99.623,27	53,6
✓ odpisy na ZFŚS	2.188,00	1.641,00	75,0
✓ zakup materiałów i wyposażenia	18.000,00	14.076,38	78,2
✓ zakup usług pozostałych	16.500,00	9.702,90	58,8
✓ pozostałe wydatki związane z utrzymaniem Straży Gminnej	28.247,00	13.611,74	48,2
5. Zarządzanie kryzysowe	67.320,00	2.125,33	3,2
✓ rezerwa środków na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym)	58.320,00	0,00	0,0
✓ wydatki związane z realizacją zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	9.000,00	2.125,33	23,6

Planowana kwota wydatków ustalona w uchwale budżetowej wyniosła 358.523,00 zł. Została zwiększona o 52.729,13 zł. Plan po zmianach wynosi 411.252,13 zł. , wykonanie wydatków 181.419,01 tj. 44,1 % planu. Wydatki w tym dziale są związane z realizacją zadań własnych.

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	530.926,00	430.780,82	81,1
✓ obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego (rozliczenia z bankami, spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, obsługa obligacji komunalnych)	445.100,00	430.780,82	96,8
✓ wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	85.826,00	0,00	0,0

Planowane wydatki w tym dziale zwiększone zostały o kwotę 89.200,00 zł. Plan po zmianach wynosi 530.926,00 zł, wykonanie 430.780,82 zł tj. 81,1 % planu po zmianach.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	100.000,00	0,00	-
- rezerwy ogólne i celowe	100.000,00	0,00	-

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	7.886.678,00	3.941.155,34	50,0
1. Szkoły podstawowe	3.077.603,00	1.738.260,34	56,5
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	106.774,00	69.359,48	65,0
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.451.079,00	1.297.999,57	53,0
✓ odpisy na ZFŚS	120.750,00	90.562,50	75,0
✓ zakup energii	210.800,00	147.254,34	69,9
✓ zakup materiałów i wyposażenia	40.000,00	40.000,00	100,0
✓ zakup usług pozostałych	33.300,00	27.959,47	84,0
✓ zakup usług remontowych	30.000,00	30.000,00	100,0
✓ pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem szkół	84.900,00	35.124,98	41,4
2. Przedszkola (Przedszkole Bonin i Przedszkole Rosnowo)	2.397.211,50	1.266.339,73	52,8
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	59.400,00	37.272,75	62,7
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.305.377,00	720.219,85	55,2
✓ dotacje na zadania bieżące (ognisko przedszkolne w Manowie)	73.000,00	20.298,64	27,8
✓ odpisy na ZFŚS	78.428,00	59.094,75	75,3
✓ zakup energii	240.007,00	101.220,20	42,2
✓ zakup środków żywności	259.000,00	74.199,45	28,6
✓ zakup pomocy naukowych	12.000,00	3.750,88	31,3
✓ zakup materiałów i wyposażenia	19.191,50	8.203,30	42,7
✓ zakup usług remontowych	10.000,00	4.214,00	42,1
✓ zakup usług pozostałych	325.000,00	231.158,79	71,1
✓ pozostałe wydatki przedszkoli	15.808,00	6.707,12	42,4
3. Gimnazja	1.753.779,00	748.089,93	42,7
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	65.610,00	30.909,90	47,1
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.333.689,00	577.822,05	43,3
✓ odpisy na ZFŚS	75.980,00	56.985,00	75,0
✓ zakup energii	30.000,00	8.387,84	28,0
✓ zakup materiałów i wyposażenia	188.000,00	46.714,87	24,8
✓ zakup usług pozostałych	44.000,00	19.903,69	45,2
✓ pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem Gimnazjum	16.500,00	7.366,58	44,6
4. Dowożenie uczniów do szkół	267.500,00	163.080,44	61,0
✓ wynagrodzenia i składki od nich	25.500,00	13.349,40	52,3

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

naliczane			
✓ zakup usług przewozowych	242.000,00	149.731,04	61,9
5. Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli	31.906,00	8.692,00	27,2
6. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	154.882,50	6.649,00	4,3
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	0,00	0,0
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	70.574,00	3.392,48	4,8
✓ zakup pomocy naukowych	29.000,00	0,00	0,0
✓ zakup materiałów i wyposażenia	48.390,50	3.256,52	6,7
✓ zakup usług pozostałych	6.318,00	0,00	0,0
7. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach	194.496,00	8.951,70	4,6
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.100,00	0,00	0,0
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80.236,00	761,72	0,9
✓ zakup pomocy naukowych	20.000,00	8.189,98	40,9
✓ zakup materiałów i wyposażenia	60.210,00	0,00	0,0
✓ zakup usług pozostałych	31.950,00	0,00	0,0
7. Pozostała działalność	9.300,00	1.092,20	11,7
✓ wynagrodzenia bezosobowe	800,00	523,20	65,4
✓ dofinansowanie szkolnych klubów sportowych i spotkania Wójta z prymusami	8.500,00	569,00	6,7

Planowane w uchwale budżetowej wydatki w kwocie 7.443.726,00 zł w wyniku wprowadzanych zmian zwiększono do kwoty 7.886.678,00 zł, wykonanie wyniosło 3.941.155,34 zł tj.50,0 %.

Dz.851 OCHRONA ZDROWIA	134.000,00	56.106,84	41,9
1. Zwalczanie narkomanii	16.000,00	1.024,63	6,4
✓ wydatki związane realizacją Programu Przeciwdziałania Narkomanii	16.000,00	1.024,63	6,4
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	118.000,00	55.082,21	46,7
✓ wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane	37.100,00	12.196,50	32,9
✓ wydatki związane z realizacją Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	80.900,00	42.885,71	53,0

W dziale „Ochrona zdrowia” nie dokonywano zmian w planie budżetu

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA	6.158.378,73	2.942.408,38	47,8
1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze	40.000,00	8.864,62	22,2
✓ Zakup usług pozostałych	40.000,00	8.864,62	22,2
2.Domy Pomocy Społecznej	72.000,00	14.626,23	20,3
✓ odpłatność za pobyt w DPS	72.000,00	14.626,23	20,3
3. Ośrodki wsparcia w tym :	331.354,00	174.984,00	52,8
✓ dotacja dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie	331.354,00	174.984,00	52,8
4.Rodziny zastępcze	80.000,00	19.238,44	24,0
5. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000,00	0,00	0,0
6. Wspieranie rodziny	57.800,00	22.506,24	38,9
7. Świadczenia wychowawcze	2.518.792,00	1.037.206,81	41,2
✓ Świadczenia społeczne	2.468.417,00	1.006.633,00	40,8
✓ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.555,00	11.424,52	44,7

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

✓ Odpisy na ZFŚS	820,00	574,00	70,0
✓ Pozostałe wydatki	15.847,00	10.422,85	65,8
✓ Wydatki inwestycyjne – utworzenie stanowiska pracy	8.153,00	8.152,44	100,0
8. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.686.540,00	1.004.303,43	59,5
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63.800,00	34.014,05	53,3
✓ świadczenia społeczne	1.592.740,00	961.623,25	60,4
✓ zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	7.000,00	5.020,46	71,7
✓ wydatki związane z realizacją pozostałych statutowych zadań	23.000,00	3.645,67	15,9
7. Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	24.823,00	13.551,79	54,6
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.823,00	13.551,79	54,6
8. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	164.000,00	48.271,33	29,4
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	164.000,00	48.271,33	29,4
9. Dodatki mieszkaniowe	65.206,73	36.973,58	56,7
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	65.206,73	36.973,58	56,7
10. Zasiłki stałe	91.000,00	59.475,71	65,4
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	91.000,00	59.475,71	65,4
11. Ośrodki Pomocy Społecznej	756.899,00	355.281,87	46,9
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	592.700,00	295.281,41	49,8
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.519,00	1.800,00	71,5
✓ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w GOPS	161.680,00	58.200,46	36,0
12. Usługi opiekuńcze i usługi specjalistyczne	34.460,00	7.020,00	20,4
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28.640,00	3.960,00	13,8
✓ usługi opiekuńcze	5.820,00	3.060,00	52,6
13. Pozostała działalność	233.504,00	140.104,33	60,0
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	174.076,00	108.459,52	62,3
✓ wydatki własne związane z realizacją projektu p n „ Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców gminy Manowo	59.428,00	31.644,81	53,2

W dziale „Pomoc społeczna” dokonano zwiększeń i zmniejszeń planu wydatków związanych z dożywianiem uczniów, świadczeniami rodzinnymi, utrzymaniem GOPS, wprowadzeniem nowego programu wspierającego rodziny tj. świadczenia wychowawcze tzw. 500+ i realizacją projektu unijnego związanego z Internetem w gminie. Plan wydatków po zmianach wynosi 6.158.378,73 zł wykonanie 2.942.408,38 zł tj. 47,8 %.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	61.465,00	38.792,94	63,1
✓ pomoc materialna dla uczniów- świadczenia na rzecz osób fizycznych - stypendia	61.465,00	38.792,94	63,1

W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” zwiększono wydatki o kwotę 27.840,00 zł na pomoc materialną dla uczniów. Plan wydatków po zmianach wynosi 61.465,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w kwocie 38.792,94 zł tj. 63,1 %.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.069.634,59	1.118.530,92	54,0
--	---------------------	---------------------	-------------

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód	589.834,59	424.134,01	71,9
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	162.662,59	115.109,04	70,8
✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,00	16.739,28	83,7
✓ odpisy na ZFŚS	5.834,00	4.375,50	75,0
✓ zakup materiałów i wyposażenia	35.000,00	20.172,49	57,6
✓ zakup usług pozostałych	200.000,00	162.218,85	81,1
✓ zakup energii	100.000,00	73.942,33	73,9
✓ usługi remontowe	30.000,00	17.280,82	57,6
✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych oczyszczalni ścieków w Boninie	36.338,00	14.295,70	39,3
2. Gospodarka odpadami	787.000,00	311.035,99	39,5
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	108.770,00	58.372,41	53,6
✓ odpisy na ZFŚS	2.188,00	1.641,00	75,0
✓ zakup materiałów i wyposażenia	40.242,00	2.489,51	6,2
✓ wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych	630.000,00	246.755,90	39,2
✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5.800,00	1.777,17	30,6
3. Oczyszczanie wsi	33.000,00	24.500,00	74,2
✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych – sprzątanie przystanków	33.000,00	24.500,00	74,2
4. Utrzymanie zieleni w gminie	29.700,00	26.902,62	90,6
➤ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.700,00	4.248,16	74,5
➤ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24.000,00	22.654,46	94,4
5. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	15.000,00	10.580,20	70,5
✓ realizacja zadań związanych z ochroną środowiska	15.000,00	10.580,20	70,5
6. Schroniska dla zwierząt	22.000,00	17.092,90	77,7
✓ realizacja zadań związanych z ochroną zwierząt	22.000,00	17.092,90	77,7
7. Oświetlenie ulic, placów i dróg	593.100,00	304.285,20	51,3
✓ zakup energii	280.600,00	167.162,57	59,6
✓ pozostałe wydatki	73.000,00	46.262,63	63,4
✓ wydatki inwestycyjne - majątkowe	239.500,00	90.860,00	37,9
8. Pozostała działalność			

Planowana kwota wydatków ustalona w uchwale budżetowej wynosiła 2.158.030,00 zł. W trakcie wykonywania budżetu zmniejszono wydatki o kwotę 88.395,41 zł. Plan po zmianach wynosi 2.069.634,59 zł, wykonanie 1.118.530,92 zł tj. 54,0 % planu po zmianach.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1.072.326,00	532.256,08	49,6
1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	419.541,00	209.770,50	50,0
✓ dotacje na zadania bieżące	419.541,00	209.770,50	50,0
2. Biblioteki	223.900,00	111.950,00	50,0
✓ dotacje na zadania bieżące	223.900,00	111.950,00	50,0
3. Pozostała działalność	428.885,00	210.535,58	49,1
✓ dotacje na zadania bieżące (realizacja wydatków w świetlicach środowiskowych Manowo, Wyszewo)	298.885,00	149.442,46	50,0
✓ wydatki związane z realizacją zadań w Radach Sołeckich	130.000,00	61.093,12	47,0

W dziale nie dokonywano zmian w I półroczu. Plan wynosi 1.072.326,00 zł , natomiast wykonanie wyniosło 532.256,08 zł tj. 49,6 % .

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	432.000,00	351.657,96	81,4
1. Pozostała działalność	432.000,00	351.657,96	81,4
✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.000,00	22.409,67	86,2
✓ dotacje na zadania bieżące (Kluby sportowe)	310.000,00	251.500,00	81,1
✓ wydatki związane z realizacją pozostałych wydatków w sporcie	96.000,00	77.748,29	81,0

Planowana kwota wydatków w dziale „ **Kultura fizyczna i sport** „ ustalona w uchwale budżetowej wyniosła 376.000,00 zł . W trakcie wykonywania budżetu zwiększono plan wydatków do kwoty 432.000,00 zł, wykonanie wyniosło 351.657,96 zł tj. 81,4 %

OGÓŁEM WYDATKI:	24.827.317,91	13.326.765,61	53,7
Wydatki bieżące	23.467.029,91	12.605.466,12	53,7
Wydatki majątkowe	1.360.288,00	721.299,49	53,0

Inwestycje

Uchwałą Nr XIII/97/2015 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2015 r. plan zadań inwestycyjnych przyjęto na kwotę – 992.000,00 zł.

Po wprowadzeniu zmian do budżetu gminy w okresie I półrocza plan zadań inwestycyjnych Wynosi ogółem – 1.360.288,00 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych za I półrocze wynosi – 721.299,49 zł,

tj. 53,0% planu po zmianach.

► Realizacja przedsięwzięć i pozostałych zadań inwestycyjnych gminy na 30.06.2016 r.

1. Sieć wodociągowa i kanalizacyjna w m. Kretomino, dz. 130, 130/2, 130/14, 130/25 ...
Zadanie zakończone w 2016 r.
2. Sieć wodociągowa z m. Wyszewo do m. Wiewiórowo
Zadanie rozpoczęte – zlecona dokumentacja projektowa
3. Kanalizacja sanitarna tłoczna z przepompownią ścieków i infrastrukturą towarzyszącą Bonin - Kretomino
Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa
4. Sieć wodociągowa rozdzielcza dla m. Cewlino
Zadanie zakończone
5. Remont wodociągu na osiedlu leśnym w m. Manowo
Zadanie realizowane wspólnie ze wspólnotą
6. Sieć wodociągowa w m. Wyszebórz
Zadanie rozpoczęte – zlecony projekt budowlany
7. Wykonanie wodociągu w m. Rosnowo (dz. 23/21, 124, 194, 195/4, 203)
Zadanie zakończone (płatnik – Elektrociepłownia Rosnowo Sp. z o.o.)
8. Sieć wodociągowa do dz. nr 182 w m. Cewlino
Zadanie rozpoczęte – zlecone wykonanie projektu i robót budowlanych
9. Ścieżka rowerowa wzdłuż drogi krajowej nr 11
Zadanie rozpoczęte – zlecony projekt budowlany

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

10. Budowa drogi Cewlino - Kopanica

Zadanie zakończone w 2016 r.

11. Budowa i przebudowa drogi gminnej w m. Bonin, dz. 4/3, 4/10, 4/84, 10

Zadanie rozpoczęte – wykonany projekt budowlany, podpisana umowa na dofinansowanie realizacji zadania

12. Przebudowa chodnika na ul. Bocznej w m. Kretomino

Zadanie rozpoczęte – zlecona dokumentacja projektowa

13. Budowa odcinka drogi w Cewlinie

Zadanie w trakcie realizacji

14. Przebudowa dróg gminnych wraz z 4 parkingami w m. Bonin

Zadanie rozpoczęte – zlecona dokumentacja projektowa

15. Zagospodarowanie kąpieliska w Rosnowie

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa

16. Projekt szlaku Elektrowni Wodnych

Zadanie rozpoczęte – zlecona dokumentacja projektowa

17. Termomodernizacja klubu w Rosnowie i SP w Rosnowie

Zadanie rozpoczęte – zlecona dokumentacja projektowa

18. Remont Urzędu Gminy – I piętro

Zadanie rozpoczęte

19. Wydatki na zakupy inwestycyjne GOPS

Zadanie zrealizowane

20. Oświetlenie drogowe ul. Poziomkowej w m. Kretomino

Zadanie rozpoczęte – zlecone wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych

21. Oświetlenie drogowe w m. Wyszebórz

Zadanie nie rozpoczęte

22. Oświetlenie drogowe w m. Manowo

Zadanie zrealizowane

23. Oświetlenie drogowe w m. Kretomino, ul. Pieczarek

Zadanie zrealizowane

24. Oświetlenie drogowe w m. Kretomino, ul. Kościelna

Zadanie zrealizowane

25. Oświetlenie drogowe w m. Grzybniczka

Zadanie zrealizowane

26. Montaż instalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja techniczna

Zadania zlecone

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

Realizacja planu finansowego wydatków budżetowych na zadania zlecone na 30.06.2016 r.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	68.543,18	68.543,18	100,0
	01095		Pozostała działalność	68.543,18	68.543,18	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	68.543,18	68.543,18	100,0
750			Administracja publiczna	50.592,00	37.034,00	73,2
	75011		Urzędy Wojewódzkie	50.592,00	37.034,00	73,2
		4010	Wynagrodzenia osobowe	34.900,00	29.760,56	85,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.500,00	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.600,00	6.366,12	66,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.592,00	907,32	25,3
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	8.937,00	660,00	7,4
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	8.937,00	660,00	7,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.937,00	660,00	7,4
852			Pomoc społeczna	4.522.254,73	2.216.051,62	49,0
	85203		Ośrodki wsparcia	331.354,00	174.984,00	52,8
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	331.354,00	174.984,00	52,8
	85211		Świadczenia wychowawcze	2.518.792,00	1.037.206,81	41,2
		3110	Świadczenia społeczne	2.468.417,00	1.006.633,00	40,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe	20.955,00	9.718,59	46,4
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.000,00	1.493,45	37,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	600,00	212,48	35,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.547,00	6.429,00	55,7
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500,00	1.221,80	81,5
		4440	Odpis na ZFSS	820,00	574,00	70,0
		4700	Szkolenia pracowników	2.800,00	2.772,05	99,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	8.153,00	8.152,44	100,0
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.642.000,00	986.570,01	60,1
		3110	Świadczenia społeczne	1.592.740,00	961.623,25	60,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49.260,00	24.946,76	50,6
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	12.823,00	8.470,80	66,1
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12.823,00	8.470,80	66,1
	85215		Dodatki mieszkaniowe	206,73	0,00	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	206,73	0,00	0,0
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2.519,00	1.800,00	71,5
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2.519,00	1.800,00	71,5
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14.460,00	7.020,00	48,5
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.640,00	3.960,00	45,8
		4300	Zakup usług pozostałych	5.820,00	3.060,00	52,6
	85295		Pozostała działalność	100,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,0
OGÓŁEM:				4.650.326,91	2.322.288,80	49,9

Dotacje celowe na zadania zlecone zostały wykorzystane w 49,9%.

Z otrzymanych środków finansowych wypłacono świadczenia społeczne na rzecz podopiecznych z terenu gminy i innych jednostek organizacyjnych w tym :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej,
- prowadzenie zadań administracyjnych – USC, ewidencja ludności, obrona cywilna, działalność

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

gospodarcza

- prowadzenie rejestru wyborców,
- przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
- dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie,
- wypłatę świadczeń rodzinnych,
- wypłatę świadczeń wychowawczych „500+”
- zasiłki pielęgnacyjne dla osób niepełnosprawnych,
- świadczenia alimentacyjne,
- wynagrodzenie za sprawowanie opieki,
- usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- składki zdrowotne opłacone za podopiecznych,
- składki na ubezpieczenie emerytalne za podopiecznych,
- wspieranie osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnych.

Dane zawarte w/w tabeli obrazują pełny zakres wykonania planu zadań zleconych gminie za I półrocze 2016 roku.

Zadania własne

Wykonanie zadań własnych gminy za I półrocze 2016 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
dział	rozdział				
801		Oświata i wychowanie	258.820,00	131.410,00	50,7
	80104	Przedszkola	258.820,00	127.410,00	50,0
	80110	Gimnazja	4.000,00	4.000,00	100,0
852		Pomoc społeczna	289.000,00	208.499,00	67,9
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	9.000,00	5.125,00	56,9
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	84.000,00	63.000,00	75,0
	85216	Zasiłki stałe	79.000,00	65.800,00	83,3
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	72.000,00	36.000,00	50,0
	85295	Pozostała działalność - „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	45.000,00	38.574,00	85,7
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	27.840,00	27.840,00	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	27.840,00	27.840,00	100,0
		Ogółem	575.660,00	367.749,00	63,9

PLAN I WYKONANIE DOTACJI CELOWYCH NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH POZOSTAŁYM JEDNOSTKOM NIEZALICZONYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
750	75095	2810	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	17.000,00	17.000,00	8.500,00	50,0
754	75412	2820	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych – dotacja dla OSP	50.000,00	20.000,00	13.620,81	68,1
801	80104	2820	Dotacje dla organizacji	68.000,00	73.000,00	20.298,64	27,8

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

			pozarządowych – Stowarzyszenia – TPD, punkty przedszkolne				
852	85203	2830	Dotacje celowe dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie	313.000,00	331.354,00	174.984,00	52,8
926	92695	2820	Dotacje dla organizacji pozarządowych- Kluby sportowe	310.000,00	310.000,00	251.500,00	81,1
Ogółem				758.000,00	751.354,00	468.903,45	62,4

W I półroczu 2016 r. przekazano z budżetu Gminy dotacje w wysokości 468.903,45 zł, tj. 62,4 % planu po zmianach na realizację zadań związanych ze sportem w gminie, ochroną przeciwpożarową, prowadzeniem ogniska przedszkolnego w Manowie oraz Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie.

PLAN I REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU (GMINNY OŚRODEK KULTURY W WYSZEWIE)

NAZWA	PLAN WG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	419.541,00	419.541,00	209.770,50	50,0
2. Dotacja podmiotowa do Bibliotek Gminnych	223.900,00	223.900,00	111.950,00	50,0
3. Dotacja podmiotowa dla gminnego Ośrodka Kultury - prowadzenie ognisk przedszkolnych	298.885,00	298.885,00	149.442,46	50,0
OGÓŁEM:	942.326,00	942.326,00	471.162,96	50,0

Gmina w I półroczu 2016r. przekazała dotacje na działalność Instytucji Kultury – GOK Wyszewo w łącznej kwocie 471.162,96 zł tj. 50,0 %.

DOCHODY I WYDATKI PLANOWANE I WYKONANE Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ REALIZACJA ZADAŃ OKREŚLONYCH W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY -wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	116.000,00	91.880,29	79,20
2. WYDATKI OGÓŁEM - realizacja zatwierdzonych programów	134.000,00	56.106,84	41,9
✓ zwalczanie narkomani	16.000,00	1.024,63	6,4
✓ przeciwdziałanie alkoholizmowi	118.000,00	55.082,21	46,7

Harmonogram realizacji zadań wynikających z „ Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2015-2018 w 2015 roku” został zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy Nr XIII/101/2015 z dnia 30.12.2015 r. oraz harmonogram realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2016 roku zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy Nr XIII/100/2015 z dnia 30.12.2015 roku.

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie zaplanowano kwotę 134.000,00 zł pochodzącą w 100% z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wpływy za I półrocze wyniosły 91.880,29 zł co stanowi 79,20 % planowanych dochodów, natomiast poniesione wydatki na realizację tych zadań wyniosły 55.082,21 zł, co stanowi 46,7 % planowanych wydatków.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE GMINY NA DZIEŃ 30.06.2016 ROKU WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH W TYM:

1.	Zaciągnięte kredyty długoterminowe	15.909.953,59
2.	Zaciągnięte kredyty krótkoterminowe	510.000,00

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

5.	Zobowiązania wymagalne (faktury) w tym :	163.811,28
	✓ Urząd Gminy	163.811,28
	✓ GOPS	0,00
	✓ Szkoła Podstawowa w Rosnowie	0,00
	✓ Szkoła Podstawowa w Boninie	0,00
	✓ Gimnazjum	0,00
	✓ Przedszkole w Rosnowie	0,00
	✓ Przedszkole w Boninie	0,00
	✓ Instytucja Kultury – GOK Wyszewo	0,00
6.	Pozostałe krajowe instytucje finansowe	0,00
OGÓŁEM:		16.583.764,87

Z powyższej tabeli wynika, że zobowiązania wymagalne wynoszą ogółem 163.811,28 zł i dotyczą Urzędu Gminy. Z tabeli wynika, że jednostki nie posiadały na dzień 30.06.2016 r. zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne dotyczą wydatków bieżących powstałe z tytułu nie zapłaconych faktur między innymi faktury za wodę, ścieki, energię, czynsze.

Gmina nie posiada na dzień 30.06.2016 r. zobowiązań wymagalnych wobec ZUS i Urzędu Skarbowego.

NALEŻNOŚCI GMINY NA 30.06.2016 roku

1.	Zaległości podatkowe	377.257,49
2.	Zaległości za wodę	68.150,02
3.	Zaległości za ścieki	88.306,14
4.	Zaległości za czynsz mieszkaniowy	411.965,42
5.	Zaliczka alimentacyjna	962.236,91
6.	Gotówka i depozyty	97.151,54
7.	Depozyty terminowe	9.100,00
8.	Faktury za wynajem mienia	95.394,84
9.	Pozostałe należności – Urzędy Skarbowe	21.183,36

Na należności wymagalne przypadające na dzień 30.06.2016 r. wynikające ze sprawozdania RB-N w kwocie 2.130.745,73 zł składają się :

- zaległości podatkowe w kwocie 377.257,49 zł,
- zaległości podatkowe z Urzędów Skarbowych w kwocie 21.183,36 zł,
- zaległości z tyt. wpływów za wodę w kwocie 68.150,02 zł,
- zaległości z tyt. wpływów za ścieki w kwocie 88.306,14 zł,
- zaległości z tyt. wpływów za czynsze 411.965,42 zł,
- pozostałe należności (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny) w kwocie 962.236,91 zł,
- wystawione faktury do kontrahentów za dzierżawy i media w kwocie 95.394,84 zł,
- depozyty na żądanie w kwocie 97.151,54 zł,
- depozyty terminowe (udziały w BBS) w kwocie 9.100,00 zł)

Zabezpieczenie należności z tytułu podatków i opłat lokalnych na rzecz budżetu Gminy, czynione jest poprzez prowadzenie egzekucji za pośrednictwem Poborców Skarbowych, Komorników Sądowych oraz wpis przymusowy na hipotekę podatnika. Ta forma ściągłości jest dość nieskuteczna z uwagi na brak dochodów podatników z tytułu zatrudnienia lub z innych tytułów, bądź brak środków na rachunkach bankowych podatników, które zajmowane są przez Poborców Skarbowych lub Komorników Sądowych.

Ponadto Zarządzeniem Wójta Gminy Manowo Nr 60/2012 z dnia 15 października 2012 roku w sprawie ułatwienia spłaty zadłużenia z tytułu czynszu najmu w lokalach gminnych oraz opłat za wodę i ścieki osobom będącym w trudnej sytuacji materialnej i życiowej wprowadzono możliwość odpracowywania zaległości za wodę, ścieki i czynsze. Z tej formy skorzystało wielu mieszkańców.

Gmina wprowadziła również możliwość podpisania ugody pozasądowej dotyczącej spłaty zadłużenia pomiędzy dłużnikami a gminą. Polega to na tym, że dłużnik przez okres 5 lat będzie należycie wywiązywał się z terminowego regulowania wszystkich bieżących należności wobec gminy a po 5 latach dług jego zostanie umorzony.

Na efekty tego działania należy czekać dość długo co nie pozwala na zmniejszenie należności w krótkim okresie czasu

Należności w GOK Wyszewo na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 30.06.2015 r. wyniosły 84.190,75 zł i dotyczą depozytów na żądanie w kwocie 83.974,75 zł i pozostałych należności w kwocie 216,00 zł.

POREĆCZENIA I GWARANCJE

Gmina udzieliła w roku 2012 poręczenia dla Gminnej Spółki Elektrociepłownia w Rosnowie na pożyczkę z

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA I PÓŁROCZE 2016 r.

Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Szczecinie w kwocie 1.478.777,87 zł z terminem spłaty do 28.11.2022 roku na inwestycje spółki(roczna rata spłaty - 145.877,76 zł). Stan zadłużenia pożyczki na 30.06.2016 wynosi : 1.057.128,16 zł , oraz kredytu z BGK w Szczecinie w kwocie 140.000,00 zł z terminem spłaty do 31.07.2018 r. na przebudowę systemu grzewczego (spłata miesięczna wynosi 2.153,85 zł)stan zadłużenia kredytu na dzień 30.06.2016 rok wynosi: 66.846,00 zł. Spółka Elektrociepłownia w Rosnowie nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych w stosunku do banków jak też i pozostałych kontrahentów. Do końca roku pozostało do spłaty 6 rat kredytu po 2.153,85 zł.

Wynik finansowy za I półrocze 2016 r.

Budżet roku 2016

► plan wg uchwały:

- dochody	-	22.025.147,00 zł
- wydatki	-	21.587.647,00 zł
oraz nadwyżka budżetowa	(+)	437.500,00 zł

► plan po zmianach:

- dochody	-	25.264.817,91 zł
- wydatki	-	24.827.317,91 zł
oraz nadwyżka budżetowa	(+)	437.500,00 zł

► wykonanie budżetu :

- dochody	-	13.200.194,22 zł
- wydatki	-	13.326.765,61 zł
oraz deficyt budżetowy	(-)	126.571,39 zł

Załącznik Nr 9 obrazuje realizację dochodów i wydatków oraz wynik budżetu.

Manowo, sierpień 2016 r.