

Dz.851 Ochrona zdrowia	125 046,25	104 152,22	83,3
1. Zwalczanie narkomanii	9 000,00	185,50	2,1
✓ Wydatki związane z realizacją Programu Przeciwdziałania Narkomanii	9 000,00	185,50	2,1
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	116 046,25	103 966,72	89,6
✓ Dotacja - TPD	50 000,00	50 000,00	100,0
✓ Wynagrodzenia bezosobowe - wynagrodzenia GKRPA, prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych w Rosnowie, realizacja programu profilaktycznego	13 000,00	8 363,20	64,3
✓ Pozostałe wydatki związane z realizacją Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	53 046,25	45 603,52	86,0

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zwiększono plan o łączną kwotę 25 046,25 zł, w tym 15 046,25 zł, tytułem niewykorzystania środków z 2019 r. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 104 152,22 zł tj. 83,3% planu po zmianach.

Dz. 852 Pomoc społeczna	1 963 949,62	1 809 068,19	92,1
1.Domy Pomocy Społecznej	119 300,00	119 292,50	100,0
✓ odpłatność za pobyt w DPS	119 300,00	119 292,50	100,0
2. Ośrodki wsparcia w tym :	562 398,10	562 383,59	100,0
✓ dotacja dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie – w całości pokryta ze środków zleconych	562 398,10	562 383,59	100,0
3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 822,00	7 359,32	74,9
✓ Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 822,00	7 359,32	74,9
4. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	65 813,00	64 467,31	98,0
✓ Świadczenia społeczne	65 813,00	64 467,31	98,0

5. Dodatki mieszkaniowe	34 182,11	34 087,47	99,7
✓ Świadczenia społeczne	34 182,11	34 087,47	99,7
6. Zasiłki stałe	113 460,00	85 595,86	75,4
✓ Świadczenia społeczne	113 460,00	85 595,86	75,4
7. Ośrodki pomocy społecznej	749 817,60	749 694,09	100,0
✓ Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i składki od nich naliczane	643 995,00	643 940,67	100,0
✓ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	531,00	530,40	99,9
✓ Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 000,00	6 000,00	100,0
✓ Odpis na ZFŚS	13 435,60	13 435,60	100,0
✓ Zakup materiałów i wyposażenia	22 801,00	22 800,99	100,0
✓ Zakup energii, wody	3 680,00	3 679,14	100,0
✓ Zakup usług telekomunikacyjnych	4 800,00	4 791,70	99,8
✓ Zakup usług pozostałych	44 975,00	44 974,71	100,0
✓ Podróże służbowe krajowe	7 400,00	7 391,88	99,9
✓ wydatki związane z realizacją statutowych zadań w GOPS	2 200,00	2 149,00	97,7
8. Pomoc w zakresie dożywiania	35 000,00	6 160,90	17,6
✓ Świadczenia społeczne	35 000,00	6 160,90	17,6
9. Pozostała działalność	274 156,81	180 027,15	65,7
✓ Świadczenia społeczne – prace społeczno-użyteczne	29 400,00	29 395,48	100,0
✓ Wsparcie finansowe zadań i programów z zakresu pomocy społecznej	13 366,00	0,00	0,0
✓ Wydatki bieżące na Wsparcie seniorów z Gminy Manowo - środki z UE i krajowe	175 537,61	94 778,47	54,0
✓ Wydatki inwestycyjne:	55 853,20	55 853,20	100,0
• Wsparcie seniorów z Gminy Manowo - środki UE	50 016,54	50 016,54	100,0
• Wsparcie seniorów z Gminy Manowo - środki krajowe	5 836,66	5 836,66	100,0

W dziale „Pomoc społeczna” zwiększono plan z kwoty 1 820 368,50 zł do kwoty 1 963 949,62 zł.

Zwiększenia dotyczyły przede wszystkim realizacji projektu pn. Wsparcie seniorów z Gminy Manowo.

Wykonanie na koniec 2020 r wynosi 1 809 068,19 zł tj 92,1% planu po zmianach.

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	32 717,00	15 806,32	48,3
✓ Fundusz Solidarnościowy	32 717,00	15 806,32	48,3

W dziale "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej" zwiększono wydatki o kwotę 32 717,00 zł na Fundusz Solidarnościowy. Wydatki zrealizowano w kwocie 15 806,32 zł tj. 48,3% planu po zmianach.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	48 367,00	36 670,51	75,8
✓ pomoc materialna dla uczniów – stypendia i pozostałe formy pomocy	48 367,00	36 670,51	75,8

W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” zwiększono wydatki o kwotę 29 867,00 zł na pomoc materialną dla uczniów. Plan po zmianach wynosi 48 367,00 zł, wydatki zrealizowano w kwocie 36 670,51 zł tj. 75,8 % planu po zmianach.

Dz. 855 Rodzina	9 907 069,38	9 825 382,37	99,2
1. Świadczenia wychowawcze	7 363 597,00	7 335 545,08	99,6
✓ Świadczenia społeczne 500+	7 281 822,00	7 265 754,82	99,8
✓ Wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od nich naliczane	72 271,74	61 414,00	85,0
✓ Odpisy na ZFŚS	1 550,26	1 550,26	100,0
✓ Pozostałe wydatki	7 953,00	6 826,00	85,8
2. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 187 705,71	2 136 079,77	97,6
✓ Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	8 606,00	8 281,05	96,2
✓ Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	504,00	498,47	98,9
✓ Świadczenia społeczne	2 089 500,00	2 043 307,87	97,8
✓ Wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od nich naliczane	81 771,74	76 680,69	93,8
✓ Odpis na ZFŚS	1 550,26	1 550,26	100,0

✓ Pozostałe wydatki	5 773,71	5 761,43	99,8
3. Karta Dużej Rodziny	500,00	239,33	47,9
✓ Zakup materiałów	500,00	239,33	47,9
4. Wspieranie rodziny	302 921,67	302 549,30	99,9
✓ Świadczenia społeczne 300+	252 300,00	252 300,00	100,0
✓ Wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od nich naliczane	46 172,00	45 854,71	99,3
✓ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	125,00	120,07	96,1
✓ Odpis na ZFŚS	1 038,67	1 038,67	100,0
✓ Pozostałe wydatki związane z realizacją zadania wspierania rodziny	3 286,00	3 235,85	98,5
5. Rodziny zastępcze	34 800,00	34 749,45	99,9
✓ Zakup usług przez jst od innych jst - piecza zastępcza	34 800,00	34 749,45	99,9
6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	17 545,00	16 219,44	92,4
✓ Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 545,00	16 219,44	92,4

W dziale „Rodzina” zmniejszono plan z kwoty 11 278 382,00 zł do kwoty 9 907 069,38 zł. Zmiana dotyczyła przede wszystkim zadań zleconych. Wykonanie na dzień 31.12.2020 r. wynosi 9 825 382,37 zł tj 99,2 % planu po zmianach.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 031 546,43	1 980 398,98	97,5
1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód	106 900,00	102 755,15	96,1
✓ Dopłaty w spółkach prawa handlowego – Elektrociepłownia Rosnowo sp z o.o.	100 000,00	100 000,00	100,0
✓ Energia	6 800,00	2 700,65	39,7
✓ Różne opłaty i składki	100,00	54,50	54,5
2. Gospodarka odpadami	1 256 810,52	1 239 118,86	98,6
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 420,00	67 019,16	98,0

✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 550,00	5 541,50	99,9
✓ Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	13 350,00	13 325,00	99,8
✓ Pochodne od wynagrodzeń	12 060,00	12 020,97	99,7
✓ odpisy na ZFŚS	3 100,52	3 100,52	100,0
✓ wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych	1 152 810,00	1 136 616,70	98,6
✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 520,00	1 495,01	98,4
3. Oczyszczanie wsi	66 500,00	61 930,92	93,1
✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych – sprzątanie wsi	66 500,00	61 930,92	93,1
4. Utrzymanie zieleni w gminie	7 300,00	7 271,02	99,6
✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych - utrzymanie zieleni	7 300,00	7 271,02	99,6
5. Schroniska dla zwierząt	16 550,00	16 536,98	99,9
✓ realizacja zadań związanych z ochroną zwierząt	16 550,00	16 536,98	99,9
6. Oświetlenie ulic, placów i dróg	552 217,91	527 520,56	95,5
✓ zakup energii	501 167,91	481 700,99	96,1
✓ obsługa urządzeń oświetlenia ulicznego	48 400,00	43 193,69	89,2
✓ zakup części zamiennych do lamp ulicznych	2 650,00	2 625,88	99,1
7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 268,00	25 265,49	100,0
✓ realizacja zadań związanych z ochroną środowiska	25 268,00	25 265,49	100,0

Planowana kwota wydatków ustalona w uchwale budżetowej wynosiła 1 764 800,00 zł. W trakcie wykonywania budżetu zwiększono wydatki o kwotę 266 746,43 zł. Zwiększenia dotyczyły przede wszystkim bieżącej działalności związanej z oświetleniem ulic, placów i dróg oraz przekazaniem dopłaty dla Elektrociepłowni Rosnowo sp. z o.o. Plan po zmianach wynosi 2 031 546,43 zł, wykonanie 1 980 398,98 zł tj. 97,5 % planu po zmianach.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	964 438,16	922 997,11	95,7
1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	380 600,00	380 600,00	100,0
✓ dotacje na zadania bieżące - GOK	380 600,00	380 600,00	100,0
2. Biblioteki	183 950,00	183 950,00	100,0
✓ dotacje na zadania bieżące - GOK	183 950,00	183 950,00	100,0
3. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	7 000,00	7 000,00	100,0
✓ Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych - Parafia Rzymskokatolicka w Wyszewie	7 000,00	7 000,00	100,0
4. Pozostała działalność	392 888,16	351 447,11	89,5
✓ dotacje na zadania bieżące - GOK	242 888,16	242 888,16	100,0
✓ wydatki związane z realizacją zadań w Radach Sołeckich	130 000,00	88 558,95	68,1
✓ Wydatki inwestycyjne – Granty sołeckie	20 000,00	20 000,00	100,0

Wydatki w dziale – „ **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** ” zaplanowano w kwocie 1 039 758,16 zł. W trakcie realizacji budżetu dokonano łącznie zmniejszeń na kwotę 75 320,00 zł. Zmniejszenia dotyczyły dotacji dla Gminnego Ośrodka Kultury. Plan po zmianach wynosi 964 438,16 zł, zaś wykonanie 922 997,11 zł, tj 95,7% planu po zmianach.

Rozliczenie otrzymanych dotacji przez GOK w Wyszewie przedstawia złożone sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2020 r.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport	492 200,00	457 984,18	93,0
1. Pozostała działalność	492 200,00	457 984,18	93,0
✓ wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane	58 500,00	58 417,95	99,9
✓ dotacje na zadania bieżące (Kluby sportowe)	350 000,00	333 784,36	95,4
✓ Zakup energii	60 000,00	42 365,82	70,6
✓ Usługi pozostałe, w tym konserwacja Orlików, placów zabaw	17 000,00	16 798,77	98,8
✓ wydatki związane z realizacją pozostałych wydatków w sporcie	6 700,00	6 617,28	98,8

Planowana kwota wydatków w dziale „ **Kultura fizyczna i sport** „ ustalona w uchwale budżetowej wyniosła 586 000,00 zł . W trakcie wykonywania budżetu zmniejszono plan wydatków do kwoty 492 200,00 zł, wykonanie wynosi 457 984,18 zł tj. 93,0 % planu po zmianach.

OGÓŁEM WYDATKI:	33 345 259,60	32 501 124,79	97,5
Wydatki bieżące	29 216 786,94	28 400 061,08	97,2
Wydatki majątkowe	4 128 472,66	4 101 063,71	99,3

Inwestycje

Na dzień 01.01.2020 r plan zadań inwestycyjnych wynosił 3 687 645,00 zł. W trakcie realizacji budżetu dokonano łącznie zwiększeń do kwoty 4 128 472,66 zł. Inwestycje zrealizowano w 99,3% tj w kwocie 4 101 063,71 zł.

Realizacja przedsięwzięć i pozostałych zadań inwestycyjnych gminy na dzień 31.12.2020 r.

Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wydatków	Wykonanie	%
1.	Przebudowa drogi dojazdowej oraz placu przy Ośrodku Zdrowia w Manowie	147 368,76	147 368,76	100,0
2.	Przebudowa drogi gminnej ul. Cisowa w m. Cewlino	852 445,00	850 610,11	99,8
3.	Przebudowa drogi gminnej ul. Kościelna i ul. Boczniaków w Kretominie	24 600,00	24 600,00	100,0
4.	Przebudowa drogi gminnej w m. Kretomino, ul. Południowa	36 900,00	36 900,00	100,0
5.	Przebudowa drogi gminnej w m. Kretomino, ul. Rolna	46 334,70	46 334,70	100,0
6.	Przebudowa dróg w m. Manowo (ul. Brzozowa, ul. Poziomkowa, ul. Orzechowa, ul. Szmaragdowa, ul. Malinowa, ul. Jagodowa) w m. Wyszewo oraz w m. Kretomino (ul. Truflii, ul. Czereśniowa i ul. Śliwkowa)	150 000,00	150 000,00	100,0
7.	Przebudowa ul. Zachodniej w Kretominie	150 000,00	150 000,00	100,0
8.	Remont drogi gminnej na dz. Nr. 47 w ob. ew. Rosnowo	100 000,00	100 000,00	100,0
9.	Rewitalizacja linii kolei wąskotorowej	80 000,00	80 000,00	100,0
10.	Budowa instalacji gazowej w budynku	25 500,00	25 340,00	99,4

	wielorodzinnym Manowo ul. Cisowa			
11.	Budowa instalacji wewnętrznej gazowej w Ośrodku Zdrowia w Manowie	35 200,00	32 000,00	90,9
12.	Przebudowa kominów budynku nr 15 przy ul. Lipowej w Manowie	40 400,00	40 400,00	100,0
13.	Termomodernizacja budynku Przedszkola Samorządowego w Rosnowie	122 000,00	121 994,73	100,0
14.	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie – środki własne UG	1 618 869,00	1 598 530,21	98,7
	✓ środki własne UG	423 000,00	406 662,65	96,1
	✓ środki UE	914 357,00	911 030,13	99,6
	✓ wkład własny UG	281 512,00	280 837,43	99,8
15.	Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie	459 225,00	459 225,00	100,0
	✓ środki UE	252 573,74	252 573,74	100,0
	✓ środki krajowe i wkład własny UG	206 651,26	206 651,26	100,0
16.	Zakup udziałów w drodze nr 149/5 w Kretominie	11 907,00	11 907,00	100,0
17.	Zakup udziałów w drodze nr 191/11 w Manowie	1 870,00	0,00	0,0
18.	Rozbudowa budynku OSP w Wyszewie	150 000,00	150 000,00	100,0
19.	Wsparcie seniorów z Gminy Manowo	55 853,20	55 853,20	100,0
	✓ środki UE	50 016,54	50 016,54	100,0
	✓ środki krajowe	5 836,66	5 836,66	100,0
20.	Budowa miejsca integracji społeczności Rosnowa - granty sołeckie 2020	10 000,00	10 000,00	100,0
21	Miejsce integracji społecznej w Wyszewie - granty sołeckie 2020	10 000,00	10 000,00	100,0
	Ogółem	4 128 472,66	4 101 063,71	99,3

Zadania zlecone

Realizacja planu finansowego wydatków budżetowych na zadania zlecone na

31.12.2020 rok

DZ.	ROZDZ	§	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	151 754,18	151 754,18	100,0
	01095		Pozostała działalność	151 754,18	151 754,18	100,0

		4430	Różne opłaty i składki	151 754,18	151 754,18	100,0
750			Administracja publiczna	92 051,95	82 318,07	89,4
	75011		Urzędy Wojewódzkie	69 225,95	64 992,07	93,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe	55 692,27	52 286,43	93,9
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 837,64	11 113,64	93,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 696,04	1 592,00	93,9
	75056		Spis powszechny i inne	22 826,00	17 326,00	75,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe	21 840,00	16 340,00	74,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	986,00	986,00	100,0
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	67 384,00	67 384,00	100,0
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 335,00	1 335,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 335,00	1 335,00	100,0
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	66 049,00	66 049,00	100,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 800,00	36 800,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 535,93	2 535,93	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	227,37	227,37	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 280,00	17 280,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 185,33	8 185,33	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	793,21	793,21	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	227,16	227,16	100,0
801			Oświata i wychowanie	50 474,93	48 562,32	96,2
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	50 474,93	48 562,32	96,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	499,73	499,73	100,0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	49 975,20	48 062,59	96,2
852			Pomoc społeczna	566 146,21	566 037,59	100,0
	85203		Ośrodki wsparcia	562 398,10	562 383,59	100,0
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	562 398,10	562 383,59	100,0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	94,11	0,00	0,0

		3110	Świadczenia społeczne	94,11	0,00	0,0
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 654,00	3 654,00	100,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 600,00	3 600,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	54,00	54,00	100,0
855			Rodzina	9 788 365,71	9 707 207,15	99,2
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 356 197,00	7 328 150,35	99,6
		3110	Świadczenia społeczne	7 281 822,00	7 265 754,82	99,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe	50 100,00	41 679,24	83,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00	3 655,31	87,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 221,74	7 689,06	83,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 350,00	995,66	73,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	453,00	453,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 924,00	84,6
		4440	Odpis na ZFŚS	1 550,26	1 550,26	100,0
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	449,00	89,8
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 154 123,71	2 102 933,98	97,6
		3110	Świadczenia społeczne	2 089 500,00	2 043 307,87	97,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe	63 000,00	58 059,93	92,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 500,00	1 442,47	96,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123,71	123,71	100,0
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	239,33	47,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	239,33	47,9
	85504		Pozostała działalność	260 000,00	259 664,05	99,9
		3110	Świadczenia społeczne	252 300,00	252 300,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe	4 934,00	4 815,94	97,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	500,00	471,33	94,3
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 050,00	910,44	86,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	129,54	86,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	310,00	310,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	756,00	726,80	96,1

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	17 545,00	16 219,44	92,4
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 545,00	16 219,44	92,4
OGÓŁEM:				10 716 176,98	10 623 263,31	99,1

Dotacje celowe na zadania zlecone zostały wykorzystane w 99,1%.

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 gospodarcza
- prowadzenie rejestru wyborców,
- obsługę wyborów
- dostęp do podręczników,
- dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie,
- dodatki mieszkaniowe
- wynagrodzenie za sprawowanie opieki,
- wypłatę świadczeń wychowawczych „500+”
- wypłatę świadczeń rodzinnych,
- świadczenia alimentacyjne,
- obsługę programu rządowego „300+”
- składki zdrowotne opłacone za podopiecznych

Dane zawarte w/w tabeli obrazują pełny zakres wykonania planu zadań zleconych gminie w 2020 roku.

Wykonanie zadań własnych gminy w 2020 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
dział	rozdział				
801		Oświata i wychowanie	232 098,00	232 098,00	100,0
	80101	Szkoły Podstawowe	4 000,00	4 000,00	100,0
	80104	Przedszkola	228 098,00	228 098,00	100,0
852		Pomoc społeczna	248 433,00	210 748,62	84,8
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	7 857,00	7 359,32	93,7
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	34 892,00	33 546,90	96,1
	85216	Zasiłki stałe	90 768,00	85 595,86	94,3
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	80 550,00	80 550,00	100,0
	85230	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	21 000,00	3 696,54	17,6
	85295	Pozostała działalność	13 366,00	0,00	0,0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 847,00	19 496,41	67,6
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	28 847,00	19 496,41	67,6
		Ogółem	509 378,00	462 343,03	90,8

Dotacje celowe na zadania własne zostały wykorzystane w 90,8% planu po zmianach.

PLAN I WYKONANIE DOTACJI CELOWYCH NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH POZOSTAŁYM JEDNOSTKOM NIEZALICZONYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2020 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
750	75095	2810	Dotacja celowa dla Fundacji Jaś i Małgosia	0,00	5 500,00	5 500,00	100,0
754	75412	2820	Dotacja dla organizacji pozarządowych- OSP Wyszewo	0,00	1 816,00	1 816,00	100,0
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty -	100 000,00	97 150,00	97 128,44	100,0

			ogniska przedszkolne TPD				
851	85154	2820	Dotacja dla organizacji pozarządowych- TPD (środki z profilaktyki - przeciwdziałanie alkoholizmowi)	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,0
852	85203	2810	Dotacja celowa dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie -zadanie zlecone, brak środków UG	556 243,50	562 398,10	562 383,59	100,0
921	92120	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – Parafia Rzymskokatolicka w Wyszewie	0,00	7 000,00	7 000,00	100,0
926	92695	2820	Dotacje dla organizacji pozarządowych- Kluby sportowe	350 000,00	350 000,00	333 784,36	95,4
			Ogółem	1 056 243,50	1 073 864,10	1 057 612,39	98,5

Ustalono dotacje celowe dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 056 243,50 zł, w tym :

- dotacja na zadania związane z prowadzeniem ognisk przedszkolnych w gminie – 100 000,00 zł
- dotacja dla TPD (środki w 100% pokryta ze środków z profilaktyki – przeciwdziałanie alkoholizmowi) – 50 000,00 zł
- dotacja na zadania związane z zapewnieniem opieki i pomocy z różnych dziedzin życia osób z zaburzeniami psychicznymi – 556 243,50 zł
- dotacja na zadania związane z popularyzacją i rozwojem piłki nożnej oraz organizowanie zajęć i zawodów sportowych – 350 000,00 zł

W trakcie roku budżetowego nastąpił wzrost dotacji o łączną kwotę 17 620,60 zł, tj:

- dotacja na doposażenie osób niepełnosprawnych w sprzęt rehabilitacyjno-medyczny – wzrost o 5 500,00 zł
- dotacja dla OSP na sprzęt – wzrost o 1 816,00 zł
- dotacja na ognisko przedszkolne – zmniejszenie o 2 850,00 zł
- dotacja dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie -zadanie zlecone, brak środków UG – wzrost o 6 154,60 zł
- dotacja na usługi konserwatorskie zabytku dla Parafii Rzymskokatolickiej w Wyszewie – wzrost o 7 000,00 zł

W 2020 r. przekazane z budżetu Gminy dotacje wykorzystano w kwocie 1 057 612,39 zł, tj.

98,5 % planu po zmianach .

PLAN I REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH ZA 2020 ROK (GMINNY OŚRODEK KULTURY W WYSZEWIE)

NAZWA	PLAN WG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	420 000,00	380 600,00	380 600,00	100,0
2. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury - biblioteki	200 000,00	183 950,00	183 950,00	100,0
3. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury - świetlice	289 758,16	242 888,16	242 888,16	100,0
OGÓŁEM:	909 758,16	807 438,16	807 438,16	100,0

Na 01.01.2020 r. plan dotacji na działalność GOK wynosił 909 758,16 zł. Ostatecznie Gmina w 2020 r. dokonała zmiany w planie i przekazała Instytucji Kultury środki w wysokości 807 438,16 zł, tj 100,0% planu po zmianach.

Szczegółowe informacje na temat wykorzystania dotacji z budżetu Gminy przedstawia złożone sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie

**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 2020 ROK**

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY -wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	110 000,00	109 380,39	99,4
2. WYDATKI OGÓŁEM - realizacja zatwierdzonych programów	125 046,25	104 152,22	83,3
✓ zwalczanie narkomani	9 000,00	185,50	2,1
• Wynagrodzenia bezosobowe - zajęcia sportowo- rekreacyjne promujące zdrowy tryb życia	5 000,00	185,50	3,7
• Zakup materiałów, środków żywności i usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0
✓ przeciwdziałanie alkoholizmowi	116 046,25	103 966,72	89,6
• Dotacja - TPD	50 000,00	50 000,00	100,0
• Wynagrodzenia bezosobowe - wynagrodzenia GKRPA, prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych w Rosnowie, realizacja programu profilaktycznego	13 000,00	8 363,20	64,3
• Zakup materiałów i wyposażenia	38 746,25	36 702,08	94,7
• Zakup środków żywności	4 300,00	198,30	4,6
• Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 703,14	87,0

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie zaplanowano po zmianach kwotę 100 000,00 zł pochodzącą w 100% z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Po zmianach plan dochodów zwiększono do kwoty 110 000,00 zł. Wpływy za 2020 rok wyniosły 109 380,39 zł co stanowi 99,4 % planu po zmianach.

Ponadto po stronie wydatków zwiększono plan o łączną kwotę 25 046,25 zł, w tym 15 046,25 zł, tytułem niewykorzystania środków z 2019 r. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 104 152,22 zł tj. 83,3% planu po zmianach.

**DOCHODY I WYDATKI PLANOWANE I WYKONANE Z TYTUŁU GOSPODARKI ODPADAMI
KOMUNALNYMI ZA 2020 ROK**

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY - gospodarka odpadami komunalnymi	1 255 300,00	1 255 224,35	100,0
2. Wydatki ogółem - gospodarka odpadami	1 256 810,52	1 239 118,86	98,6
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 420,00	67 019,16	98,0
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 550,00	5 541,50	99,9
✓ Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	13 350,00	13 325,00	99,8
✓ Pochodne od wynagrodzeń	12 060,00	12 020,97	99,7
✓ odpisy na ZFŚS	3 100,52	3 100,52	100,0
✓ wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych	1 152 810,00	1 136 616,70	98,6
✓ Zakup materiałów	180,00	171,33	95,2
✓ Podróże służbowe krajowe	910,00	901,20	99,0
✓ Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	430,00	422,48	98,3

Plan dochodów z tytułu wpływów za śmieci na dzień 01.01.2020 r. wyniósł 1 250 000,00 zł. W trakcie roku zwiększono plan o kwotę 5 300 zł. Dochody wykonano w 100% planu po zmianach tj. w kwocie 1 255 224,35 zł.

Plan wydatków na dzień 01.01.2020 r. wyniósł 1 250 000,00 zł. W trakcie roku dokonano zmian do kwoty 1 256 810,52 zł. Wydatki wykonano na poziomie 1 239 118,86 zł.

Gmina w latach 2013-2019 uzyskała niedobór dochodów nad wydatkami łącznie w kwocie 31 729,39 zł. Na koniec 2020 roku powstała nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 16 105,49 zł, która pokryła w części deficyt 2019 roku.

W związku z powyższym kwota opłaty za śmieci w 2021 roku zostanie dostosowana w taki sposób, aby pokryć niedobór w kwocie 15 623,90 zł (-31 729,39 zł niedobór 2019 rok + 16 105,49 zł nadwyżka 2020 rok = -15 623,90 zł niedobór dochodów nad wydatkami w opłacie za śmieci za lata 2013-2020) oraz aby wpływy i wydatki w 2021 roku zostały zbilansowane.

**DOCHODY I WYDATKI PLANOWANE I WYKONANE Z TYTUŁU GROMADZENIA ŚRODKÓW Z OPŁAT I
KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ZA 2020 ROK**

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY - gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 200,00	6 100,11	98,4
✓ wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 200,00	6 100,11	98,4
2. WYDATKI OGÓŁEM - gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 080,19	23 077,68	100,0
✓ Cięcia pielęgnacyjne drzew, wycinka drzew, badanie monitoringowe na składowisku odpadów w Cewlinie	23 080,19	23 077,68	100,0

Plan dochodów z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na dzień 01.01.2021 r. wyniósł 6 500,00 zł. Plan wydatków na dzień 01.01.2020 r. wyniósł 18 200,00 zł. W trakcie roku zwiększono plan do kwoty 23 080,19 zł. Wydatki wykonano w 100,0% tj. w kwocie 23 077,68 zł.

Różnicę pomiędzy wpływami z opłat i kar (6 100,11 zł) a wydatkowaniem zadań na ochronę środowiska (23 077,68 zł) w wysokości 16 977,57 zł pokryto z własnych środków Gminy.

KREDYTY I POŻYCZKI

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, Gmina Manowo posiadała następujące zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w łącznej wysokości 8 960 000,00 zł, w tym:

- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2012 roku (umowa Nr 18/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 250 000,00 zł;
- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2013 roku (umowa Nr 3/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 350 000,00 zł;
- ➔ obligacje wyemitowane przez PKO Bank Polski S.A. na podstawie umowy z 2013 r., których saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 3 600 000,00 zł;
- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2014 roku (umowa Nr 21/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 0,00 zł;
- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2014 roku (umowa Nr 32/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 860 000,00 zł;

- ➔ obligacje wyemitowane przez DNB Bank Polska S.A. na podstawie umowy z 2015 r., których saldo na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 3 900 000,00 zł.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

Poręczenia udzielone przez Gminę Manowo obejmują:

1. poręczenie udzielone na rzecz spółki Elektrociepłownia Rosnowo Sp. z o.o., na zabezpieczenie spłaty pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w związku z realizacją projektu pn. „Przebudowa systemu grzewczego na terenie Osiedla mieszkaniowego w Rosnowie”, które na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 356 630,00 zł (dotyczy umowy pożyczki nr 2012P0130K zawartej pomiędzy Elektrociepłownią Rosnowo Sp. z o.o. a WFOŚiGW w Szczecinie)
2. poręczenie udzielone na rzecz spółki Elektrociepłownia Rosnowo Sp. z o.o., na zabezpieczenie spłaty pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w związku z realizacją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w miejscowości Rosnowo”, które na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 600 000,00 zł (dotyczy umowy pożyczki nr 2015P0534K zawartej pomiędzy Elektrociepłownią Rosnowo Sp. z o.o. a WFOŚiGW w Szczecinie)

Poręczenia udzielone przez Gminę Manowo służą, zabezpieczeniu wierzytelności związanych z realizacją inwestycji przez Elektrociepłownię Rosnowo Sp. z o.o., w której Gmina Manowo ma 100% udziałów.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Zobowiązania wymagalne Gminy na 31.12.2020 r. :	kwota
w tym:	
Urząd Gminy w Manowie	0,00
Szkoła Podstawowa w Rosnowie	0,00
Szkoła Podstawowa w Boninie	0,00
Szkoła Podstawowa w Manowie	0,00
Przedszkole Samorządowe w Rosnowie	0,00
Przedszkole Gminne w Boninie	0,00
GOPS w Manowie	0,00
Instytucja kultury –GOK Wyszewo	0,00
OGÓŁEM	0,00

Gmina na dzień 31.12.2020 r. nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2020 R.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. wprowadza obowiązek opracowywania wieloletniej prognozy finansowej na okres roku budżetowego i 3 następnych lat (art. 227 ust.1) – jednak nie krócej niż na okres, na który Gmina określiła już limity wydatków na realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Przesłanką zatwierdzonej Wieloletniej Prognozy Finansowej jest to, aby dokument ten:

- wspomagał bieżące zarządzanie finansami gminy;
- określał w okresie wieloletnim możliwości inwestycyjne gminy;
- oceniał w okresie wieloletnim zdolność kredytową gminy

Istotne jest również, iż wprowadzona ustawa przewiduje (art. 229) konieczność zgodności WPF z budżetem JST w zakresie następujących wielkości:

- a) wyniku budżetu,
- b) długu JST,
- c) kwot przychodów i rozchodów.

Oznacza to, że budżet na dany rok może w kwotach dochodów i wydatków istotnie różnić się od planu zawartego w WPF pod warunkiem równoległego zwiększenia w trakcie roku o tą samą kwotę wielkości dochodów i wydatków budżetu tak aby wynik budżetu się nie zmienił.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2020-2028 zatwierdzona została Uchwałą Nr XII/108/2019 Rady Gminy Manowo w dniu 30 grudnia 2019 r. i zawierała wartości przyjęte w załączniku Nr 1 i Nr 2 wraz z objaśnieniami.

Wartości zawarte w załączniku Nr 1 dotyczyły dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku budżetu i kształtowały się w następujący sposób:

Dochody budżetu na 2020 r.: **35 215 633,40 zł**

Wydatki budżetu na 2020 r.: **34 061 756,06 zł**

Wynik budżetu – nadwyżka budżetowa **(+) 1 153 877,34 zł**

Przychody budżetu na 2020 r z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych: **842 772,66 zł**

Rozchody budżetu na 2020 r: **1 996 650,00 zł**

Wartości i wszelka analiza danych zawarta w załączniku Nr 1 została przedstawiona w formie opisowej. Zaprezentowano podstawowe wskaźniki finansowe dotyczące budżetu Gminy Manowo w

zakresie dochodów (w podatkach gminy, w dotacjach i subwencjach oraz dochodach majątkowych), w zakresie wydatków gminy (wydatki bieżące i majątkowe), koszty obsługi długu publicznego oraz progi zadłużania się Gminy Manowo w okresie 2020-2028. Omówiono przychody i rozchody budżetu oraz wynik finansowy.

W trakcie realizacji budżetu w 2020 r. wprowadzono następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Uchwała Nr XVII/145/2020 Rady Gminy Manowo z dnia 30 czerwca 2020 r. - uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2020. Wynik budżetu nie uległ zmianie
- Uchwała Nr XXI/170/2020 Rady Gminy Manowo z dnia 18 grudnia 2020 r. - uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2020. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Częściowa struktura Wieloletniej Prognozy Finansowej po zmianach na 31.12.2020 r

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2020 r	% wykonania planu po zmianach	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I Dochody ogółem	34 499 136,94	34 165 858,02	99,0	34 685 458,39	34 552 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00
Z tego:											
Dochody bieżące	33 039 172,70	32 706 047,19	99,0	34 031 256,71	34 502 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00	34 872 000,00
W tym:											
1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatki dochodowego od osób fizycznych	6 427 291,00	6 244 127,00	97,2	6 679 537,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 700 000,00
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00	-758,30	0,0	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
3. Z podatku od nieruchomości	4 252 016,50	4 251 417,87	100,0	4 105 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00
4. Z subwencji ogólnej	7 076 062,00	7 076 062,00	100,0	8 622 396,00	8 700 000,00	8 720 000,00	8 720 000,00	8 720 000,00	8 720 000,00	8 720 000,00	8 720 000,00
Dochody majątkowe	1 459 964,24	1 459 810,83	100,0	654 201,68	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W tym:											
1. Ze sprzedaży majątku	144 800,00	144 788,84	100,0	200 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 315 164,24	1 315 021,99	100,0	454 201,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Wydatki ogółem	33 345 259,60	32 501 124,79	97,5	32 820 458,39	32 937 000,00	33 407 000,00	33 407 000,00	34 272 000,00	34 222 000,00	34 222 000,00	34 222 000,00

Z tego:											
Wydatki bieżące	29 216 786,94	28 400 061,08	97,2	31 232 455,80	31 937 000,00	32 407 000,00	32 600 000,0	32 812 000,00	32 912 000,00	33 012 000,00	33 100 000,00
W tym:											
1. Z tytułu poręczeń i gwarancji	29 776,41	0,00	0,0	228 315 000,00	228 315 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
2. Wydatki na obsługę długu	336 550,00	336 546,84	100,0	430 000,00	370 000,00	350 000,00	300 000,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00
Wydatki majątkowe	4 128 472,66	4 101 063,71	99,3	1 588 002,59	1 000 000,00	1 000 000,00	807 000,00	1 460 000,00	1 310 000,00	1 210 000,00	1 122 000,00
III Wynik budżetu	1 153 877,34	1 664 733,23	144,3	1 865 000,00	1 615 000,00	1 465 000,00	1 465 000,00	600 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
IV Przychody budżetu*	842 772,66	2 319 783,50	275,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tego:											
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	842 772,66	2 319 783,50	275,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V Rozchody budżetu*	1 996 650,00	1 996 650,00	100,0	1 865 000,00	1 615 000,00	1 465 000,00	1 465 000,00	600 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
Z tego:											
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wycieczkowych	1 996 650,00	1 996 650,00	100,0	1 865 000,00	1 615 000,00	1 465 000,00	1 465 000,00	600 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
VI Kwota długu	8 960 000,00	8 960 000,00	100,0	7 095 000,00	5 480 000,00	4 015 000,00	2 550 000,00	1 950 000,00	1 300 000,00	650 000,00	0,00
VII Wskaźniki spłaty zobowiązań											
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu u zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu u ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	11,12%		10,85%	9,42%	7,91%	7,70%	3,82%	3,61%	3,39%	3,18%	
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla jednego roku	20,33%		13,89%	12,49%	11,94%	10,91%	9,80%	8,95%	8,31%	7,73%	
	21,01%		14,75%	12,70%	11,94%	10,91%	X	X	X	X	
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu u ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy	18,15%		20,90%	17,09%	16,15%	13,13%	11,85%	13,37%	12,62%	10,90	

rok prognozy									
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu u ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzając ego pierwszy rok prognozy	19,84%	22,59%	18,78%	16,15%	13,13%	11,85%	14,10%	12,62%	10,90%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu u zobowiązań w związku współtworzon ego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu u ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzając ego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu u zobowiązań w związku współtworzon ego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu u ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzając ego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

1. Na dzień 01 stycznia 2020 r. zaplanowano dochody Gminy na kwotę 35 215 633,40 zł. Wprowadzone zmiany w 2020 roku spowodowały zmniejszenie dochodów o kwotę 716 496,46 zł i osiągnęły wartość 34 499 136,94 zł. Wykonanie wyniosło 34 165 858,02 zł tj. 99,0 % planu po zmianach. W WPF z dnia 18 grudnia 2020 r. widnieje kwota 34 717 988,70 zł. Do zmian w WPF – załącznik nr 1 – nie uwzględniono zmniejszenia dochodów własnych gminy w kwocie 218 851,76 zł wynikających z Zarządzenia Nr 144/2020 Wójta Gminy Manowo z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Manowo na 2020 r.

	Plan na 01.01.2020 r	Plan po zmianach na 31.12.2020 r	Wykonanie
Dochody	35 215 633,40 zł	34 499 136,94 zł	34 165 858,02 zł
Dochody bieżące	32 877 266,40 zł	33 039 172,70 zł	32 706 047,19 zł
Dochody majątkowe, w tym:	2 338 367,00 zł	1 459 964,24 zł	1 459 810,83 zł
• dochody ze sprzedaży mienia	110 000,00 zł	144 800,00 zł	144 788,84 zł

Plan dochodów budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. po zmianach wynosi 34 499 136,94 zł, wykonanie 34 165 858,02 zł tj 99,0% i obejmuje:

- dochody bieżące w kwocie 33 039 172,70 zł, wykonanie 32 706 047,19 zł, tj 99,0 % planu
- dochody majątkowe w kwocie 1 459 964,24 zł, wykonanie 1 459 810,83 zł tj 100,0% planu, w tym:
 - dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 144 800,00 zł, wykonanie 144 788,84 zł, tj. 100,0% planu

W 2020 r. wykonanie podstawowych źródeł dochodów budżetu Gminy Manowo kształtuje się następująco:

- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 6 427 291,00 zł, zrealizowane w kwocie 6 244 127,00 zł tj. 97,2% planu po zmianach
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 500,00 zł, zrealizowane w kwocie -758,30 zł tj. 0,0 % planu po zmianach
- subwencje ogólne – 7 076 062,00 zł, zrealizowane w kwocie 7 076 062,00 zł, tj 100,0 % planu po zmianach

- podatek od nieruchomości – 4 252 016,50 zł, zrealizowany w kwocie 4 251 417,87 zł tj. 100,0 % planu po zmianach,

- dochody majątkowe – 1 459 964,24 zł, zrealizowane w kwocie 1 459 810,83 zł tj. 100,0% planu po zmianach

w tym:

➔ sprzedaż majątku - 144 800,00 zł, zrealizowana w kwocie 144 788,84 zł tj. 100,0% planu po zmianach

➔ dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje - 1 315 164,24 zł, zrealizowane w kwocie 1 315 021,99 zł, tj 100,0% planu po zmianach.

2. Na dzień 01 stycznia 2020 r zaplanowano wydatki Gminy na kwotę 34 061 756,06 zł.

Wprowadzone zmiany w 2020 roku spowodowały zmniejszenia wydatków o 716 496,46 zł i na dzień 31.12.2020 r osiągnęły wartość 33 345 259,60 zł. Wykonanie wyniosło 32 501 324,79 zł, tj 97,5% planu po zmianach. W WPF z dnia 18 grudnia 2020 r. widnieje kwota 33 564 111,36 zł. Do zmian w WPF – załącznik nr 1 – nie uwzględniono pomniejszenia wydatków własnych gminy w kwocie 218 851,76 zł wynikających z Zarządzenia Nr 144/2020 Wójta Gminy Manowo z dnia 31 grudnia 2020 r w sprawie zmian w budżecie Gminy Manowo na 2020 r

	Plan na 01.01.2020 r	Plan po zmianach na 31.12.2020 r	Wykonanie
Wydatki	34 061 756,06 zł	33 345 259,60 zł	32 501 124,79 zł
Wydatki bieżące	30 374 111,06 zł	29 216 786,94 zł	28 400 061,08 zł
Wydatki majątkowe	3 687 645,00 zł	4 128 472,66 zł	4 101 063,71 zł

Plan wydatków budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. po zmianach wynosi 33 345 259,60 zł, wykonanie 32 501 124,79 zł tj 97,5 % i obejmuje:

- wydatki bieżące w kwocie 29 216 786,94 zł, wykonanie 28 400 061,08 zł, tj 97,2 % planu

- wydatki majątkowe w kwocie 4 128 472,66 zł, wykonanie 4 101 063,71 zł tj 99,3% planu

Wykonanie wydatków bieżących w 2020 roku na poziomie 97,2% obejmuje bieżące funkcjonowanie, tj. wypłatę dotacji, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, świadczeń na rzecz osób fizycznych oraz wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy i jednostek podległych.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 99,3%, związane jest z realizacją zaplanowanych inwestycji.

3. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2028 zaplanowano wydatki na gwarancje i poręczenia udzielone Spółce Elektrociepłowni w Rosnowie, tj:

➤ **w 2020 roku - 228 315,00 zł**

- pożyczka nr 2012P0130K z 29.08.2012 r. w WFOŚiGW – 178 315,00 zł
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł

Na dzień 01.01.2020 r. plan wynosił 228 315,00 zł, natomiast po zmianach na dzień 31.12.2020 r. - 29 776,41 zł, wykonanie - 0,00 zł. Plan na poręczenia i gwarancje zmniejszono po spłaceniu w 2020 r. rat kredytu i pożyczki przez Elektrociepłownię Rosnowo sp. z o.o.

➤ **w latach 2021 – 2022 po 228 315,00 zł:**

- pożyczka nr 2012P0130K z 29.08.2012 r. w WFOŚiGW – 178 315,00 zł
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł

➤ **w latach 2023 – 2032 po 50 000,00 zł:**

- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł

4. Na dzień 31 grudnia 2020 r po wprowadzonych zmianach budżet zamyka się planowaną nadwyżką budżetową w kwocie (+) 1 153 877,34 zł i zrealizowaną w kwocie 1 664 733,23 zł

5. W WPF na 2020 r. Gmina Manowo zaplanowała przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 842 772,66 zł zrealizowaną w kwocie 2 319 783,50.

W kolejnych latach nie zaplanowano żadnych przychodów.

6. W WPF na 2020 r. ustalono plan rozchodów budżetu Gminy w wysokości - 1 996 650,00 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów – 796 650,00 zł
- wykup obligacji – 1 200 000,00 zł

W 2020 roku planowane rozchody zostały zrealizowane w 100,0%

W kolejnych latach zaplanowano rozchody uwzględniając spłaty rat z tytułu otrzymanych w latach poprzednich kredytów i wykup obligacji zgodnie z obowiązującymi harmonogramami do 2028

7. Dług publiczny

Na dzień 31 grudnia 2020 r, zgodnie z sprawozdaniem RB-Z wysokość zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji wynosi 8 960 000,00 zł.

Kwotę długu w następnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Lata	Kwota długu w złotych
2020	8 960 000,00
2021	7 095 000,00
2022	5 480 000,00
2023	4 015 000,00
2024	2 550 000,00
2025	1 950 000,00
2026	1 300 000,00
2027	650 000,00
2028	0,00

8. W uchwale Nr XII/108/2019 Rady Gminy Manowo w dniu 30 grudnia 2019 r. zaplanowano następujące przedsięwzięcia w rozumieniu art. 226 ust. 3 i ust. 4 szczegółowo określone w w Załączniku Nr 2 :

a) w 2020 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe - 279 235,20 zł, limit - 80 222,40 zł

➤ wydatki majątkowe:

- Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie - łączne nakłady finansowe - 4 451 406,00 zł, limit - 1 195 869,00 zł

b) w 2021 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe - 279 235,20 zł, limit - 48 671,20 zł

Plan przedsięwzięć na 31 grudnia 2020 r po dokonanych zmianach kształtuje się następująco:

a) w 2020 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe - 279 235,20 zł, limit - 202 087,09 zł

- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe - 331 036,92 zł, limit - 175 5367,61 zł

➤ wydatki majątkowe:

- Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie - łączne nakłady finansowe - 4 642 182,66 zł, limit - 1 195 869,00 zł

- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe - 55 853,20 zł, limit - 55 853,20 zł

- Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie – łączne nakłady finansowe - 1 248 004,00 zł, limit - 459 225,00 zł

b) w 2021 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe - 279 235,20 zł, limit - 48 671,20 zł

- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe - 331 036,92 zł, limit - 155 499,31 zł

zł

➤ wydatki majątkowe:

- Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie – łączne nakłady finansowe - 1 248 004,00 zł, limit - 698 002,59 zł

Struktura przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Nazwa i cel	Okres realizacji	łączne nakłady finansowe na 01.01.2020 r	łączne nakłady finansowe po zmianach na dzień 31.12.2020	Plan limitu po zmianach na 2020 rok	Wykonanie limitu na 31.12.2020	% udział wykonania limitu do planu po zmianach	2021	2022
Wydatki bieżące	-	279 235,20	610 272,12	377 624,70	223 366,21	59,2	204 170,51	0,00
Fabryka Kompetencji Kluczowych	2019-2021	279 235,20	279 235,20	202 087,09	128 587,74	63,6	48 671,20	0,00
Wsparcie seniorów z Gminy Manowo	2019-2022	0,00	331 036,92	175 537,61	94 778,47	54,0	155 499,31	0,00
Wydatki majątkowe	-	4 451 406,00	5 946 039,86	1 710 947,20	1 706 945,76	99,8	698 002,59	0,00
Termomodernizacja budynków	2017-2020	4 451 406,00	4 642 182,66	1 195 869,00	1 191 867,56	99,7	0,00	0,00

Szkoły Podstawowej im 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie – poprawa infrastruktury								
Wsparcie seniorów z Gminy Manowo	2019-2022	0,00	55 853,20	55 853,20	55 853,20	100,0	0,00	0,00
Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wypożyczenia w Wyszewie	2020-2021	0,00	1 248 004,00	459 225,00	459 225,00	100,0	698 002,59	0,00
Ogółem		4 730 641,20	6 556 311,98	2 088 571,90	1 930 311,97	92,4	902 173,10	0,00

Reasumując, na 01.01.2020 roku łączne nakłady finansowe wynosiły 4 730 641,20 zł, a w trakcie roku dokonano zwiększeń do kwoty 6 556 311,98 zł. Ponadto plan limitu po zmianach wynosił 2 088 571,90 zł, zaś wykonanie 1 930 311,97 zł, tj. 92,4% planu po zmianach.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Gmina Manowo spełnia ustawową relację zadłużenia z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach 2020-2028

WÓJT
Roman Kłosowski