

PRZEDSIĘWZIĘCIA I ZADANIA INWESTYCJE

Na dzień 01.01.2021 r plan zadań inwestycyjnych wynosił 1 588 002,59 zł. W trakcie realizacji budżetu dokonano łącznie zwiększeń do kwoty 3 281 829,36 zł. Inwestycje zrealizowano w 98,1%, tj. w kwocie 3 218 783,03 zł.

Realizacja przedsięwzięć i pozostałych zadań inwestycyjnych gminy na dzień 31.12.2021 r.

Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wydatków	Wykonanie	%
1.	Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - przebudowa ciągu pieszego w pasie drogi powiatowej nr 3537Z w m. Rosnowo	29 249,25	29 249,25	100,0
2.	Budowa odcinka ul. Południowej w Kretominie	18 105,60	18 105,60	100,0
3.	Budowa parkingu przy blokach 25 i 35A w Rosnowie	30 000,00	30 000,00	100,0
4.	Budowa przepustu drogowego na ulicy Cichy Zakątek w m. Manowo	51 421,87	51 421,87	100,0
5.	Budowa ul. Jaworowej w Manowie	131 610,00	131 610,00	100,0
6.	Budowa ul. Polnej w Cewlinie	22 323,00	22 323,00	100,0
7.	Budowa ul. Świerkowej i ul. Kalinowej w Manowie	64 722,51	64 722,51	100,0
8.	Przebudowa części dróg gminnych w m. Bonin	17 220,00	17 220,00	100,0
9.	Przebudowa drogi gminnej Rosnowo-Jagielno	150 000,00	150 000,00	100,0
10.	Przebudowa drogi od ul. Cisowej do Osiedla Przylesie w m. Cewlino	66 500,00	66 500,00	100,0
11.	Przebudowa drogi w m. Wyszebórz	37 207,50	37 207,50	100,0
12.	Przebudowa odcinka drogi w m. Bonin, dz 401/72	63 960,00	63 960,00	100,0
13.	Przebudowa odcinka drogi Wyszebórz-Wyszewo, dz. 174	150 000,00	150 000,00	100,0
14.	Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Manowie	36 000,00	36 000,00	100,0
15.	Przebudowa ul. Zielonek w Kretominie wraz z oświetleniem drogowym	12 546,00	12 546,00	100,0
16.	Przebudowa ulicy Kasztanowej w Manowie	63 636,85	63 636,85	100,0
17.	Przebudowa ulicy Lipowej w m. Manowo	118 387,50	118 387,50	100,0
18.	Przebudowa ulicy Sosnowej w Manowie	9 225,00	9 225,00	100,0
19.	Przebudowa ulicy Śliwkowej w Kretominie	10 824,00	10 824,00	100,0
20.	Przebudowa przejazdu kolejowego na drodze krajowej nr 11 w m. Manowo	40 000,00	40 000,00	100,0
21.	Rewitalizacja linii kolei wąskotorowej	80 000,00	80 000,00	100,0

22.	Wniesienie wkładów pieniężnych do gminnej spółki Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	339 750,00	339 750,00	100,0
23.	Budowa instalacji gazowej wewnętrznej w budynku socjalnym w m. Bonin 11	22 430,76	22 430,76	100,0
24.	Budowa instalacji gazowej wewnętrznej w budynku SP Manowo	9 667,30	9 667,30	100,0
25.	Budowa instalacji gazowej wewnętrznej w GOPS	4 920,00	4 920,00	100,0
26.	Budowa instalacji gazowej wewnętrznej w świetlicy w Manowie	4 614,67	4 614,67	100,0
27.	Montaż rozdzielni w Szkole Podstawowej w Rosnowie	14 435,30	14 435,30	100,0
28.	Przebudowa dachu na budynku SP Manowo	59 572,26	59 572,26	100,0
29	Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie, w tym:	786 093,94	786 093,94	100,0
	✓ środki własne UG	92 451,48	92 451,48	100,0
	✓ środki UE	381 503,33	381 503,33	100,0
	✓ środki krajowe	312 139,13	312 139,13	100,0
30.	Zakup udziałów w drodze nr 191/13 w Manowie	1 870,00	1 870,00	100,0
31.	Remont budynku Urzędu Gminy Manowo	116 999,88	116 999,88	100,0
32.	Zakup sprzętu komputerowego do UG	20 614,80	20 614,80	100,0
33.	Częściowe sfinansowanie zakupu nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego	50 000,00	50 000,00	100,0
34.	Prace budowlane wewnętrzne i zewnętrzne przy budynku OSP Wyszewo	100 000,00	100 000,00	100,0
35.	Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Manowo	63 046,33	0,00	0,0
36.	Dotacja celowa dla Powiatu Koszalińskiego na dofinansowanie zakupu separatora komórkowego MCS+	10 000,00	10 000,00	100,0
37.	Dotacja celowa dla Powiatu Koszalińskiego na dofinansowanie zakupu aparatu USG dla Wojskowej Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej SP ZOZ w Koszalinie	10 000,00	10 000,00	100,0
38.	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Manowo	56 621,85	56 621,85	100,0
39.	Oświetlenie drogowe na ulicy Lipowej w Manowie	35 989,80	35 989,80	100,0
40.	Oświetlenie drogowe w Manowie na ul. Malinowej	30 750,00	30 750,00	100,0
41.	Oświetlenie drogowe w Manowie na ul. Orzechowej i Szmaragdowej	30 750,00	30 750,00	100,0
42.	Oświetlenie uliczne na Osiedlu Przy Lesie w m.	154 980,00	154 980,00	100,0

	Cewlino			
43.	Zakup wiaty śmietnikowej do m. Manowo	38 130,00	38 130,00	100,0
44.	Grant Sołecki 2021 - Sportowe integracje	10 000,00	10 000,00	100,0
45.	Grant sołecki 2021 - Strefa rekreacyjna wielopokoleniowa	10 000,00	10 000,00	100,0
46.	Przebudowa placu zabaw - wymiana urządzeń zabawowych w m. Rosnowo, w tym:	97 653,39	97 653,39	100,0
	✓ środki UE	62 136,85	62 136,85	100,0
	✓ środki własne UG - wkład własny	35 516,54	35 516,54	100,0
	Ogółem	3 281 829,36	3 218 783,03	98,1

ZADANIA ZLECONE

Realizacja planu finansowego wydatków budżetowych na zadania zlecone na

31.12.2021 rok

DZ.	ROZDZ	§	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	155 691,68	155 691,68	100,0
	01095		Pozostała działalność	155 691,68	155 691,68	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	155 691,68	155 691,68	100,0
750			Administracja publiczna	85 216,44	85 215,44	100,0
	75011		Urzędy Wojewódzkie	63 670,44	63 669,44	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe	44 531,60	44 531,60	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 340,00	11 340,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 798,84	2 798,84	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 999,00	100,0
	75056		Spis powszechny i inne	21 546,00	21 546,00	100,0
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	12 315,00	12 315,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe	8 666,00	8 666,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	565,00	565,00	100,0
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	4 575,00	4 557,83	99,6
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 350,00	1 350,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe	810,00	810,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173,00	173,00	100,0

		4120	Składki na Fundusz Pracy	25,00	25,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	342,00	342,00	100,0
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików, województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 225,00	3 207,83	99,5
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 550,00	2 550,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46,17	46,17	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	270,00	270,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	358,83	341,66	95,2
801			Oświata i wychowanie	57 677,22	57 174,29	99,1
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	57 677,22	57 174,29	99,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	571,05	571,05	100,0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	57 106,17	56 603,24	99,1
852			Pomoc społeczna	573 323,75	572 522,87	99,9
	85203		Ośrodki wsparcia	569 669,75	568 868,87	99,9
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	569 669,75	568 868,87	99,9
	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54,00	54,00	100,0
855			Rodzina	9 293 125,71	9 237 071,72	99,4
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 151 471,00	7 143 400,47	99,9
		3110	Świadczenia społeczne	7 090 683,49	7 082 612,96	99,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe	54 658,83	54 658,83	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 171,68	4 171,68	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 957,00	1 957,00	100,0

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 120 639,71	2 073 362,27	97,8
	3110	Świadczenia społeczne	2 063 264,20	2 015 986,76	97,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe	57 251,80	57 251,80	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	123,71	123,71	100,0
85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	264,17	88,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	264,17	88,1
85504		Pozostała działalność	246,00	246,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	246,00	246,00	100,0
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	20 469,00	19 798,81	96,7
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 469,00	19 798,81	96,7
OGÓŁEM:			10 169 609,80	10 112 233,83	99,4

Dotacje celowe na zadania zlecone zostały wykorzystane w 99,4%.

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,
- przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego,
- prowadzenie rejestru wyborców,
- obsługę wyborów,
- dostęp do podręczników,
- dotację na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie,
- wynagrodzenie za sprawowanie opieki,

- wypłatę świadczeń wychowawczych „500+”,
- wypłatę świadczeń rodzinnych,
- świadczenia alimentacyjne,
- świadczenia Karta Dużej Rodziny,
- obsługę programu rządowego „300+”,
- składki zdrowotne opłacone za podopiecznych.

Dane zawarte w/w tabeli obrazują pełny zakres wykonania planu zadań zleconych gminie w 2021 roku.

WYKONANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY W 2021 R.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dział	Rozdział				
801		Oświata i wychowanie	251 715,00	247 714,88	98,4
	80101	Szkoły Podstawowe	3 000,00	2 912,74	97,1
	80104	Przedszkola	248 715,00	244 802,14	98,4
852		Pomoc społeczna	244 934,00	209 674,97	85,6
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	8 698,00	7 512,01	86,4
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	57 802,00	32 300,42	55,9
	85216	Zasiłki stałe	91 303,00	83 468,04	91,4
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	83 131,00	83 131,00	100,0
	85230	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	4 000,00	3 263,50	81,6
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	17 000,00	9 949,80	58,5
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	17 000,00	9 949,80	58,5
		Ogółem	513 649,00	467 339,65	91,0

Dotacje celowe na zadania własne zostały wykorzystane w 91,0% planu po zmianach.

PLAN I WYKONANIE DOTACJI CELOWYCH NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH POZOSTAŁYM JEDNOSTKOM NIEZALICZONYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2021 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
750	75095	2810	Dotacja celowa dla Fundacji Jaś i Małgosia	0,00	7 000,00	7 000,00	100,0

801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - ogniska przedszkolne TPD	130 000,00	113 833,44	113 833,44	100,0
851	85154	2820	Dotacja dla organizacji pozarządowych- TPD (środki z profilaktyki - przeciwdziałanie alkoholizmowi)	65 000,00	65 000,00	65 000,00	100,0
852	85203	2810	Dotacja celowa dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie - zadanie zleczone, brak środków UG	562 552,50	569 669,75	568 868,87	99,9
926	92695	2820	Dotacje dla organizacji pozarządowych- Kluby sportowe	350 000,00	344 000,00	344 000,00	100,0
Ogółem				1 107 552,50	1 099 503,19	1 098 702,31	99,9

Ustalono dotacje celowe dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 107 552,50 zł, w tym :

- dotacja na zadania związane z prowadzeniem ognisk przedszkolnych w gminie – 130 000,00 zł,
- dotacja dla TPD (środki w 100% pokryta ze środków z profilaktyki – przeciwdziałanie alkoholizmowi) – 65 000,00 zł,
- dotacja na zadania związane z zapewnieniem opieki i pomocy z różnych dziedzin życia osób z zaburzeniami psychicznymi – 562 552,50 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 zmniejszono dotację o łączną kwotę 8 049,31 zł, tj:

- dotacja na doposażenie osób niepełnosprawnych w sprzęt rehabilitacyjno-medyczny – wzrost o 7 000,00 zł,
- dotacja na ognisko przedszkolne – zmniejszenie o 16 166,56 zł,
- dotacja dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie -zadanie zleczone, brak środków UG – wzrost o 7 117,25 zł,
- dotacja dla organizacji pozarządowych- Kluby sportowe - zmniejszenie o 6 000,00 zł.

W 2021 r. przekazane z budżetu Gminy dotacje wykorzystano w kwocie 1 098 702,31 zł, tj. 99,9 % planu po zmianach .

PLAN I REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH ZA 2021 ROK

NAZWA	PLAN WG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	380 000,00	370 000,00	370 000,00	100,0
2. Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Manowie - biblioteki	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,0
3. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie - świetlice	300 000,00	280 000,00	280 000,00	100,0
OGÓŁEM:	1 000 000,00	970 000,00	970 000,00	100,0

Na 01.01.2021 r. plan dotacji na działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Manowie wynosił 1 000 000,00 zł. Ostatecznie Gmina w 2021 r. dokonała zmiany w planie i przekazała Instytucjom Kultury środki w wysokości 970 000,00 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 oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Manowie.

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 2021 ROK

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY	135 177,75	141 458,85	104,7
✓ wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	120 850,00	127 131,10	105,2
✓ wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	14 327,75	14 327,75	100,0

2. WYDATKI OGÓŁEM - realizacja zatwierdzonych programów	165 046,33	90 433,35	54,8
✓ zwalczanie narkomani	10 000,00	2 864,71	28,6
• zakup materiałów	7 000,00	2 679,02	38,3
• zakup środków żywności	1 000,00	185,69	18,6
• zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,0
✓ przeciwdziałanie alkoholizmowi	155 046,33	87 568,64	56,5
• Dotacja - TPD	65 000,00	65 000,00	100,0
• Wynagrodzenia bezosobowe - wynagrodzenia GKRPA, prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych w Rosnowie, realizacja programu profilaktycznego	8 000,00	7 609,00	95,1
• Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	6 601,15	82,5
• Zakup środków żywności	1 000,00	137,89	13,8
• Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 220,60	82,2
• Wydatki inwestycyjne: Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Manowo	63 046,33	0,00	0,0

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie zaplanowano po zmianach kwotę 165 046,33 zł pochodzącą w 100% z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Po zmianach plan dochodów zwiększono do kwoty 135 177,75 zł. Wpływy za 2021 rok wyniosły 141 458,85 zł, co stanowi 104,7 % planu po zmianach.

Ponadto po stronie wydatków zwiększono plan o łączną kwotę 55 046,33 zł, w tym:

- 29 868,58 zł tytułem niewykorzystanych środków z 2020 r,
- 10 850,00 zł tytułem zwiększenie planu w 2021 r o wpłaty za wydawane zezwolenie na sprzedaż alkoholu,
- 14 327,75 zł tytułem wpływu z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym .

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 90 433,35 zł, tj. 54,8% planu po zmianach.

**DOCHODY I WYDATKI PLANOWANE I WYKONANE Z TYTUŁU GOSPODARKI ODPADAMI
KOMUNALNYMI ZA 2021 ROK**

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY - gospodarka odpadami komunalnymi	1 658 500,00	1 669 345,14	100,7

2. Wydatki ogółem - gospodarka odpadami	1 944 308,13	1 939 057,39	99,7
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 800,00	26 755,46	99,8
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 572,91	5 572,91	100,0
✓ Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00	15 696,00	98,1
✓ Składki na ubezpieczenie społeczne	6 470,00	5 645,09	87,3
✓ Składki na Fundusz Pracy	735,00	102,56	14,0
✓ odpisy na ZFŚS	775,13	775,13	100,0
✓ wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych	1 885 955,09	1 882 670,62	99,8
✓ Podróże służbowe krajowe	1 000,00	925,39	92,5
✓ Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	914,23	91,4

Plan dochodów z tytułu wpływów za śmieci na dzień 01.01.2021 r. wyniósł 1 558 500,00 zł. W trakcie roku zwiększono plan o kwotę 100 000,00 zł. Dochody wykonano w 100,7% planu po zmianach, tj. w kwocie 1 669 345,14 zł.

Plan wydatków na dzień 01.01.2021 r. wyniósł 1 558 500,00 zł. W trakcie roku dokonano zmian do kwoty 1 944 308,13 zł. Wydatki wykonano na poziomie 1 939 057,39 zł.

Gmina w latach 2013-2020 uzyskała niedobór dochodów nad wydatkami łącznie w kwocie 15 623,90 zł. Na koniec 2021 roku powstał niedobór dochodów nad wydatkami w kwocie 269 712,25 zł (wykonany dochód 1 669 345,14 zł - wykonane wydatki 1 939 057,39 zł = -269 712,25 zł).

W związku z powyższym kwota opłaty za śmieci zostanie dostosowana w taki sposób, aby pokryć niedobór w kwocie 285 336,15 zł (niedobór 2013-2020 tj -15 623,90 zł + niedobór 2021 r tj -269 712,25 zł = - 285 336,15 zł niedobór dochodów nad wydatkami w opłacie za śmieci za lata 2013-2021) oraz aby wpływy i wydatki do roku 2021 zostały zbilansowane.

DOCHODY I WYDATKI PLANOWANE I WYKONANE Z TYTUŁU GROMADZENIA ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ZA 2021 ROK

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY - gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 550,00	6 524,29	99,6
✓ wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 550,00	6 524,29	99,6
2. WYDATKI OGÓŁEM - gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 000,00	24 394,31	93,8

✓ Cięcia pielęgnacyjne drzew, wycinka drzew, badanie monitoringowe na składowisku odpadów w Cewlinie	26 000,00	24 394,31	93,8
--	-----------	-----------	------

Plan dochodów z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na dzień 01.01.2021 r. wyniósł 4 500,00 zł. Plan wydatków na dzień 01.01.2021 r. wyniósł 25 200,00 zł. W trakcie roku zwiększono plan do kwoty 26 000,00 zł. Wydatki wykonano w 93,8%, tj. w kwocie 24 394,31 zł.

Różnicę pomiędzy wpływami z opłat za kar (6 524,29 zł) a wydatkowaniem zadań na ochronę środowiska (24 394,31 zł) w wysokości 17 870,02 zł pokryto z własnych środków Gminy.

KREDYTY I POŻYCZKI

Na dzień 31 grudnia 2021 roku, Gmina Manowo posiadała następujące zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w łącznej wysokości 7 095 000,00 zł zł, w tym:

- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2012 roku (umowa Nr 18/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 150 000,00 zł,
- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2013 roku (umowa Nr 3/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 0,00 zł,
- ➔ obligacje wyemitowane przez PKO Bank Polski S.A. na podstawie umowy z 2013 r., których saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 2 700 000,00 zł,
- ➔ kredyt zaciągnięty w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w 2014 roku (umowa Nr 32/7979), którego saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 645 000,00 zł,
- ➔ obligacje wyemitowane przez DNB Bank Polska S.A. na podstawie umowy z 2015 r., których saldo na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 3 600 000,00 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 2021 r. wynosi 178 315,00 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 2021 r. wynosi 550 000,00 zł (dotyczy umowy pożyczki nr 2015P0534K zawartej pomiędzy Elektrociepłownią Rosnowo Sp. z o.o. a WFOŚiGW w Szczecinie),

3. 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 inwestycji "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Bonin", które na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 6 048 277,90 zł (dotyczy umowy pożyczki nr 2021P1134K 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 31.12.2021 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
Gminny Ośrodek Kultury w Wyszewie	0,00
Gminna Biblioteka Publiczna w Manowie	0,00
OGÓŁEM	0,00

Gmina na dzień 31.12.2021 r. nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2021 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 2021-2028 zatwierdzona została Uchwałą Nr XXI/172/2020 Rady Gminy Manowo w dniu 18 grudnia 2020 r. i zawierała wartości przyjęte w załączniku Nr 1 i Nr 2 wraz z uzasadnieniem.

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 2021 r.:	34 685 458,39 zł
Wydatki budżetu na 2021 r.:	32 820 458,39 zł
Wynik budżetu – nadwyżka budżetowa: (+)	1 865 000,00 zł
Przychody budżetu na 2021 r.:	0,00 zł
Rozchody budżetu na 2021 r.:	1 865 000,00 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, wydatków gminy, koszty obsługi długu publicznego oraz progi zadłużania się

Gminy Manowo w okresie 2021-2028. Omówiono przychody i rozchody budżetu oraz wynik finansowy.

W trakcie realizacji budżetu w 2021 r. wprowadzono następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Uchwała Nr XXVI/214/2021 Rady Gminy Manowo z dnia 07 maja 2021 r. - uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2021. Wynik budżetu nie uległ zmianie. Dodano nowe poręczenie dla Elektrociepłowni Rosnowo sp. z o.o. obowiązujące od 2022 r. do 2036 r., w związku ze złożonym wnioskiem o pożyczkę na inwestycję "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Bonin",
- Uchwała Nr XXVII/217/2021 Rady Gminy Manowo z dnia 10 czerwca 2021 r. - uaktualnienie danych na lata przyszłe w związku z przystąpieniem Gminy Manowo do opracowania Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego ma lata 2021 - 2030 i wyrażeniu zgody na zawarcie porozumienia dotyczącego zasad współpracy i partycypacji w kosztach przy jej opracowaniu i realizacji,
- Uchwała Nr XXVIII/223/2021 Rady Gminy Manowo z dnia 25 czerwca 2021 r - uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2021. W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu uległ zmianie i wynosił 1 721 244,18 zł. Wprowadzono przychody w wysokości 143 755,82 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych,
- Uchwała Nr XXXII/258/2021 Rady Gminy Manowo z dnia 30 grudnia 2021 r - uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2021. W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu uległ zmianie i wynosił 1 311 244,18 zł. Przychody po zmianach w kwocie 553 755,82 zł kształtowały się następująco:
 - 143 755,82 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych,
 - 410 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

CZĘŚCIOWA STRUKTURA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ PO ZMIANACH NA 31.12.2021 R.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2021 r	% wykonania planu po zmianach	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
I Dochody ogółem	36 966 124,94	39 330 014,48	106,4	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	35 684 974,89	37 206 923,08	104,3	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:										
I. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatki dochodowej	6 679 537,00	7 230 146,00	108,2	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

o od osób fizycznych										
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	145 100,00	153 365,68	105,7	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
3. Z subwencji ogólnej	8 715 300,00	8 715 300,00	100,0	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
4. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 246 071,19	10 952 451,45	97,4	11 000 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00
5. Pozostałe dochody bieżące	8 898 966,70	10 155 659,95	114,1	8 100 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00
W tym:										
Z podatku od nieruchomości	4 379 823,21	4 383 905,95	100,1	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
Dochody mające	1 281 150,05	2 123 091,40	165,7	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W ty.										
1. Ze sprzedaży majątku	405 100,00	403 385,45	99,6	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	875 000,05	1 718 698,95	196,4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Wydatki ogółem	35 654 880,76	34 558 372,58	96,9	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	32 373 051,40	31 339 589,55	96,8	31 937 000,00	32 407 000,00	32 600 000,00	32 812 000,00	32 912 000,00	33 012 000,00	33 100 000,00
W tym:										
1. Z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,0	667 218,26	496 021,74	489 287,33	482 055,47	475 072,36	468 089,24	461 278,26
2. Wydatki na obsługę długu	211 000,00	206 807,25	98,0	370 000,00	350 000,00	300 000,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00
Wydatki majątkowe	3 281 829,36	3 218 783,03	98,1	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	1 311 244,18	4 771 641,90	363,9	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 Przewidywany nadwyżka budżetowa	553 755,82	2 030 991,51	366,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tego:										
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	143 755,82	143 755,82	100,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	410 000,00	1 887 235,69	460,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V Rozchody budżetu*	1 865 000,00	1 865 000,00	100,0	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 wartościowych	1 865 000,00	1 865 000,00	100,0	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	7 095 000,00	7 095 000,00	100,0	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		8,49%		11,29%	9,80%	9,56%	5,65%	5,41%	5,17%	4,93%

we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)								
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust 1 ustawy, ustalona dla jednego roku	14,71%	12,49%	11,94%	10,91%	9,80%	8,95%	8,31%	7,73%
	16,37%	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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	21,51%	18,24%	15,61%	13,67%	11,85%	13,77%	12,29%	11,02%
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	23,63%	20,36%	17,73%	13,67%	11,85%	14,66%	13,18%	11,02%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego								

w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań w związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań w związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

1. Na dzień 01 stycznia 2021 r. zaplanowano dochody Gminy na kwotę 34 685 458,39 zł.

Wprowadzone zmiany w 2021 roku spowodowały zwiększenie dochodów o kwotę 2 280 666,55 zł i osiągnęły wartość 36 966 124,94 zł. Wykonanie wyniosło 39 330 014,48 zł tj. 106,4 % planu po zmianach.

	Plan na 01.01.2021 r	Plan po zmianach na 31.12.2021 r	Wykonanie
Dochody	34 685 458,39 zł	36 966 124,94 zł	39 330 014,48 zł
Dochody bieżące	34 031 256,71 zł	35 684 974,89 zł	37 206 923,08 zł
Dochody majątkowe, w tym:	654 201,68 zł	1 281 150,05 zł	2 123 091,40 zł
• dochody ze sprzedaży mienia	200 000,00 zł	405 100,00 zł	403 385,45 zł

Plan dochodów budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. po zmianach wynosi 36 966 124,94 zł, wykonanie 39 330 014,48 zł tj 106,4% i obejmuje:

- dochody bieżące w kwocie 35 684 974,89 zł, wykonanie 37 206 923,08 zł, tj 104,3 % planu po zmianach,
- dochody majątkowe w kwocie 1 281 150,05 zł, wykonanie 2 123 091,40 zł, tj 165,7% planu po zmianach, w tym:
 - dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 405 100,00 zł, wykonanie 403 385,45 zł, tj. 99,6% planu po zmianach.

W 2021 r. wykonanie dochodów budżetu Gminy Manowo kształtuje się następująco:

- ➔ dochody bieżące - 35 684 974,89 zł, zrealizowane w kwocie 37 206 923,08 zł, tj 104,3% planu po zmianach, w tym:
 - udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 6 679 537,00 zł, zrealizowane w kwocie 7 230 146,00 zł, tj.108,2% planu po zmianach,
 - udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 145 100,00 zł, zrealizowane w kwocie 153 365,68 zł, tj. 105,7 % planu po zmianach,
 - subwencje ogólne – 8 715 300,00 zł, zrealizowane w kwocie 8 715 300,00 zł, tj 100,0 % planu po zmianach,
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - 11 246 071,19 zł, zrealizowane w kwocie 10 952 451,45 zł, tj 97,4% planu po zmianach,
 - pozostałe dochody bieżące - 8 898 966,70 zł, zrealizowane w kwocie 10 155 659,95 zł, tj 114,1%, w tym:
 - podatek od nieruchomości – 4 379 823,21 zł, zrealizowany w kwocie 4 383 905,95 zł, tj. 100,1 % planu po zmianach,
 - ➔ dochody majątkowe – 1 281 150,05 zł, zrealizowane w kwocie 2 123 091,40 zł, tj. 165,7% planu po zmianach, w tym:
 - sprzedaż majątku - 405 100,00 zł, zrealizowana w kwocie 403 385,45 zł, tj. 99,6% planu po zmianach,
 - dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje - 875 000,05 zł, zrealizowane w kwocie 1 718 698,95 zł, tj 196,4% planu po zmianach.

2. Na dzień 01 stycznia 2021 r zaplanowano wydatki Gminy na kwotę 32 820 458,39 zł.

Wprowadzone zmiany w 2021 roku spowodowały zwiększenia wydatków o 2 834 422,37 zł i na dzień

31.12.2021 r osiągnęły wartość 35 654 880,76 zł. Wykonanie wyniosło 34 558 372,69 zł, tj 96,9% planu po zmianach.

	Plan na 01.01.2021 r	Plan po zmianach na 31.12.2021 r	Wykonanie
Wydatki	32 820 458,39 zł	35 654 880,76 zł	34 558 372,58 zł
Wydatki bieżące	31 232 455,80 zł	32 373 051,40 zł	31 339 589,55 zł
Wydatki majątkowe	1 588 002,59 zł	3 281 829,36 zł	3 218 783,03 zł

Plan wydatków budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. po zmianach wynosi 35 654 880,76 zł, wykonanie 34 558 372,58 zł tj 96,9 % i obejmuje:

- wydatki bieżące w kwocie 32 373 051,40 zł, wykonanie 31 339 589,55 zł, tj 96,8 % planu po zmianach,
- wydatki majątkowe w kwocie 3 281 829,36 zł, wykonanie 3 218 783,03 zł tj 98,1% planu po zmianach.

Wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku na poziomie 96,8% 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 98,1%, związane jest z realizacją zaplanowanych inwestycji.

3. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2028 zaplanowano wydatki na gwarancje i poręczenia udzielone Spółce Elektrociepłowni w Rosnowie, tj:

➤ **w 2021 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 01.01.2021 r. plan wynosił 228 315,00 zł, natomiast po zmianach na dzień 31.12.2021 r. - 0,00 zł, wykonanie - 0,00 zł. Plan na poręczenia i gwarancje zmniejszono po spłaceniu w 2021 r. rat kredytu i pożyczki przez Elektrociepłownię Rosnowo sp. z o.o.

➤ **w 2022 roku - 667 218,26 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,
- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 r w WFOŚiGW - 438 903,26 zł.

➤ **w 2023 roku - 496 021,74 zł:**

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

- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 w WFOŚiGW - 446 021,74 zł.
- **w 2024 roku - 489 287,33zł:**
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł,
- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 w WFOŚiGW - 439 287,33 zł.
- **w 2025 roku - 482 055,47 zł:**
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł,
- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 w WFOŚiGW - 432 055,47 zł.
- **w 2026 roku - 475 072,36 zł:**
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł,
- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 w WFOŚiGW - 425 072,36 zł.
- **w 2027 roku - 468 089,24zł:**
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł,
- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 w WFOŚiGW - 418 089,24 zł.
- **w 2028 roku - 461 278,26 zł:**
- kredyt nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW – 50 000,00 zł,
- pożyczka nr 2021P1134K z 2021 w WFOŚiGW - 411 278,26 zł.

Poręczenie kredytu nr 2015P0534K udzielono do 2032 r, zaś pożyczki nr 2021P1134K do 2036 r.

4. Na dzień 31 grudnia 2021 r po wprowadzonych zmianach budżet zamyka się planowaną nadwyżką budżetową w kwocie (+) 1 311 244,18 zł i zrealizowaną w kwocie 4 771 641,90 zł.

5. W WPF na 2021 r. Gmina Manowo zaplanowała przychody w kwocie 0,00 zł. W trakcie roku budżetowego wprowadzono przychody w kwocie 553 755,82 zł z tytułu:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 143 755,82 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 410 000,00 zł.

6. W WPF na 2021 r. ustalono plan rozchodów budżetu Gminy w wysokości - 1 865 000,00 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów – 665 000,00 zł,
- wykup obligacji – 1 200 000,00 zł.

W 2021 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 2021 r, zgodnie z sprawozdaniem RB-Z wysokość zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji wynosi 7 095 000,00 zł.

Kwotę długu w następnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Lata	Kwota długu w złotych
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 XXI/172/2020 Rady Gminy Manowo w dniu 18 grudnia 2020 r. zaplanowano następujące przedsięwzięcia w Załączniku Nr 2 :

1) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

a) 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,

➤ wydatki majątkowe:

- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe - 55 853,20 zł, limit - 0,00 zł,
- Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie - łączne nakłady finansowe - 1 248 004,00 zł, limit 698 002,59 zł.

W kolejnych latach brak planowanych przedsięwzięć z tytułu wydatków bieżących i majątkowych.

Plan przedsięwzięć na 31 grudnia 2021 r po dokonanych zmianach kształtuje się następująco:

1) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

a) w 2021 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe - 279 235,20 zł, limit - 120 873,13 zł,
- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe - 331 036,92 zł, limit - 195 891,59 zł,

➤ wydatki majątkowe:

- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe - 55 853,20 zł, limit - 0,00 zł,
- Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie – łączne nakłady finansowe - 1 248 004,00 zł, limit - 698 002,59 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) w 2021 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - łączne nakłady finansowe 43 410,00 zł, limit - 0,00 zł,

b) w 2022 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - łączne nakłady finansowe 43 410,00 zł, limit - 10 853,00 zł,

c) w 2023 roku:

➤ wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - łączne nakłady finansowe 43 410,00 zł, limit - 0,00 zł,

d) w latach 2024 - 2030:

➤ wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - łączne nakłady finansowe 43 410,00 zł, limit w latach 2024-2030 po 4 651,00 zł.

STRUKTURA PRZEDSIĘWZIĘĆ W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe na 01.01.2021 r	Łączne nakłady finansowe po zmianach na dzień 31.12.2021	Plan limitu po zmianach na 2021 rok	Wykonanie limitu na 31.12.2021	% zaawansowania realizacji przedsięwzięć od okresu ich rozpoczęcia
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:						
Wydatki bieżące	-	610 272,12	610 272,12	316 764,72	237 239,30	-
Fabryka Kompetencji Kluczowych	2019-2021	279 235,20	279 235,20	120 873,13	74 220,73	92,4
Wsparcie seniorów z Gminy Manowo	2019-2022	331 036,92	331 036,92	195 891,59	163 018,57	77,6
Wydatki majątkowe	-	1 303 857,20	1 303 857,20	698 002,59	693 642,46	-
Wsparcie seniorów z Gminy Manowo	2019-2022	55 853,20	55 853,20	0,00	0,00	100,0
Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie	2020-2021	1 248 004,00	1 248 004,00	698 002,59	693 642,46	100,0
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:						
Wydatki bieżące	-	0,00	43 410,00	0,00	0,00	-
Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kłobrziesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030	2021-2030	0,00	43 410,00	0,00	0,00	0,0
Ogółem:	-	1 914 129,32	1 957 539,32	1 014 767,31	930 881,76	-

Reasumując, na 01.01.2021 roku łączne nakłady finansowe wynosiły 1 914 129,32 zł, a w trakcie roku dokonano zwiększeń do kwoty 1 957 539,32 zł. Ponadto plan limitu po zmianach wynosił 1 014 767,31 zł, zaś wykonanie 930 881,76 zł.

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 2021-2028.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2021 ROK

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW ZA 2021 ROK –ŚRODKI Z FUNDUSZU COVID-19 NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z PRZECIWDZIAŁANIEM COVID-19

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	PLAN WEDŁUG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
801			Oświata i wychowanie	0,00	150 000,00	150 000,00	100,0
	80101		Szkoły Podstawowe	0,00	150 000,00	150 000,00	100,0
		2180	Środki z Funduszu Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19	0,00	150 000,00	150 000,00	100,0
851			Ochrona Zdrowia	0,00	14 148,30	14 148,30	100,0
	85195		Pozostała działalność	0,00	14 148,30	14 148,30	100,0
		2180	Środki z Funduszu Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19	0,00	14 148,30	14 148,30	100,0
			OGÓŁEM	0,00	164 148,30	164 148,30	100,0

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2021 ROK - ŚRODKI Z FUNDUSZU COVID-19 NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z PRZECIWDZIAŁANIEM COVID-19

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	PLAN WEDŁUG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
801		Oświata i wychowanie	0,00	150 000,00	150 000,00	100,0
	80101	Szkoły Podstawowe	0,00	150 000,00	150 000,00	100,0
		➤ Laboratoria Przyszłości	0,00	150 000,00	150 000,00	100,0
851		Ochrona Zdrowia	0,00	14 148,30	14 148,30	100,0
	85195	Pozostała działalność	0,00	14 148,30	14 148,30	100,0
		➤ Realizacja zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19 - przewóz osób na szczepienia wraz z promocją szczepień	0,00	14 148,30	14 148,30	100,0
		OGÓŁEM	0,00	164 148,30	164 148,30	100,0

