

## **Założenia do budżetu Gminy Manowo na 2018 rok.**

Założenia do budżetu Gminy na 2018 rok zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – Dz. U. z 2017, poz. 2077 z późn. zmianami,
- ustawę z dnia 13 listopada 2013 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – Dz. U. z 2017 poz. 1453,
- założenia projektu budżetu państwa na 2018 r. przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2017 r.,
- informacji Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.) w sprawie wysokości środków z budżetu państwa w zakresie subwencji ogólnej i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informacji Wojewody Zachodniopomorskiego (pismo Nr FB-1.3110.29.1.2017.MR z dnia 24 października 2017 r.) w którym ujęte zostały ogólne kwoty dotacji celowych na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych,
- informacji Nr 5-49/RW/2017 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 02 października 2017 r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z powadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2018
- analizy wykonania pozostałych dochodów na 31.12. 2017 r. z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w 2018 r.

Ponadto zakłada się dalszą poprawę skuteczności prowadzonej egzekucji zaległości podatków i opłat.

Przy opracowaniu budżetu na 2018 rok wykorzystano następujące wskaźniki makroekonomiczne:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3 %,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Do budżetu Gminy na 2018 r. zakłada się:

- ◆ wzrost stawki podatku rolnego o 0,10% w stosunku do roku 2017 po ogłoszeniu Komunikatu Prezesa GUS,
- ◆ wzrost stawki podatku leśnego o 3,165% w stosunku do roku 2017 po ogłoszeniu Komunikatu Prezesa GUS,
- ◆ wzrost stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportu o 1,9% w stosunku do roku 2017,
- ◆ nie przewiduje się wzrostu opłat z tytułu gospodarowania odpadami,
- ◆ nie przewiduje się regulacji płac od stycznia 2018 r. dla pracowników Urzędu i jednostek podległych,
- ◆ przewiduje się 5% podwyżkę płac dla nauczycieli od 01 kwietnia 2018 r.,
- ◆ nie przewiduje się regulacji płac od stycznia 2018 r dla pracowników obsługi w oświacie,
- ◆ wartość wydatków które zabezpieczają środki na prawidłową realizację zadań Gminy Manowo

- ◆ środki na realizację projektów dotowanych z UE.

Roczna planowana kwota subwencji ogólnej na 2018 r. wynosi 7 279 523,00 zł, w tym:

- ✓ część oświatowa – 5 009 981,00 zł
- ✓ część wyrównawcza – 2 262 032,00 zł
- ✓ część równoważąca – 7 510,00 zł

Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2018 r. wynoszą 5 359 446,00 zł (37,98% PIT).

### **Podstawowe wielkości do budżetu na 2018 rok**

Planuje się, że w 2018 roku:

- dochody ogółem wyniosą 29 210 623,55 zł, w tym:
  - dochody bieżące – 26 293 890,00 zł
  - dochody majątkowe – 2 916 733,55 zł
- wydatki ogółem wyniosą 34 096 499,95 zł, w tym:
  - wydatki bieżące – 29 924 369,95 zł
  - wydatki majątkowe – 4 172 130,00 zł
- deficyt budżetowy 4 885 876,40 zł, który zostanie pokryty przychodem z tytułu pożyczki z budżetu państwa.

Zgodnie z programem postępowania naprawczego w 2018 roku planuje się:

- przychody z tytułu pożyczki z budżetu państwa w kwocie 14 600 000,00 zł, na:
  - pokrycie deficytu budżetowego – 4 885 876,40 zł
  - spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji – 9 714 123,60 zł
- rozchody ogółem w kwocie około 9 714 123,60 zł, w tym:
  - spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji – 9 714 123,60 zł

### **DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy Manowo na 2018 rok zaplanowano ze szczególną ostrożnością, w zakresie potwierdzonych danych i informacji. Strona dochodowa nie uwzględnia wpływów, których uzyskanie ma charakter incydentalny i nieregularny. Założenia bazują na informacjach o źródłach dochodów powtarzalnych i stałych.

W stosunku do planowanych dochodów Gminy w projekcie budżetu Gminy Manowo przekazanym do RIO w dniu 15 listopada 2017 roku planowane dochody budżetowe zmniejszono o kwotę 553 362,00 zł z czego dochody bieżące pomniejszono o 995 413,00 zł, zaś dochody majątkowe zwiększono o kwotę 442 051,00 zł. W zakresie planowanych dochodów bieżących Gminy, największe zmniejszenia dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości – zmniejszono o kwotę 238 200,00 zł
- wpływów z podatku leśnego – zmniejszono o kwotę 238 050,00 zł

W przypadku dochodów majątkowych dokonano zwiększenia planowanych dotacji inwestycyjnych o kwotę 442 050,55 zł. W budżecie na 2017 rok planowano dotację na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa i przebudowa drogi gminnej w m. Bonin”. W związku z tym iż do dnia 31 grudnia 2017 roku dotacja nie została przekazana, stosownego zwiększenia dotacji dokonano w budżecie na 2018 rok.

W budżecie Gminy Manowo na 2018 rok zaplanowano dochody na poziomie dostosowanym do wykonania z lat poprzednich i odpowiadającym przyjętym założeniom dotyczącym realizowanych działań naprawczych. Takie założenia przyjmuje się jako realne do zrealizowania.

## WYDATKI

Zaplanowane wydatki budżetowe Gminy Manowo na 2018 rok zapewnią Gminie Manowo właściwą realizację zadań publicznych, powiększonych o kwotę zobowiązań. Plan wydatków uwzględnia efekty finansowe rozpoczętych i realizowanych działań naprawczych.

W stosunku do wartości ujętych w projekcie budżetu Gminy Manowo przekazanym do RIO w dniu 15 listopada 2017 roku planuje się wzrost wydatków Gminy o kwotę 675 767,00 zł. Dla zapewnienia właściwej realizacji zadań Gminy w 2018 roku, zabezpieczenia środków na spłatę wszystkich zobowiązań oraz odsetek i prowizji, budżet Gminy po stronie wydatkowej zaplanowano na poziomie 34 096 500,00 zł, z czego:

- środki stanowiące zabezpieczenie właściwej realizacji zadań Gminy w 2018 roku – 28 033 426,00 zł, w tym 977 647,00 zł na zabezpieczenie prowizji, odsetek i poręczeń
- środki stanowiące zabezpieczenie spłaty zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych – 1 890 944,00 zł.

W budżecie Gminy Manowo na 2018 rok wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 4 172 130,00 zł i obejmują:

- budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11 jako alternatywa dla transportu kolejowego w kwocie 1 779 000,00 zł - źródłem finansowania inwestycji są dotacja bezzwrotna z budżetu UE – 1 240 694,00 zł, środki własne Gminy – 538 601,00 zł
- budowa drogi w Gminie Manowo w kwocie 500 000,00 zł – w całości finansowanej ze środków Powiatu Koszalińskiego (dotacja celowa)
- przebudowa dróg na terenie Gminy Manowo w kwocie 279 862,00 zł (zobowiązanie niewymagalne) – dotyczą zabezpieczenia płatności w związku ze zrealizowaną w 2017 roku inwestycją
- rozbudowa i przebudowa infrastruktury rekreacyjnej terenu kąpieliska w Rosnowie w kwocie 410 000,00 zł – źródłem finansowania inwestycji są: dotacja bezzwrotna z budżetu UE – 228 836,00 zł, środki własne Gminy 181 164,00 zł
- termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego i Klubu Osiedlowego w Rosnowie w kwocie 1 016 203,00 zł – źródłem finansowania inwestycji są: dotacja bezzwrotna z budżetu UE – 851 023,00 zł, środki własne Gminy – 165 180,00 zł
- oświetlenie drogowe ul Bocznej, Zachodniej i Czereśniowej w m. Kretomino w kwocie 160 000,00 zł – finansowane ze środków własnych – **kontynuacja inwestycji z 2017 roku o**

**nazwie „oświetlenie drogowe w m. Manowo, Cewlino i Kretomino”, wyodrębniono zadanie które powinno być zrealizowane w 2018 roku**

- oświetlenie drogowe w m. Manowo, Cewlino i Kretomino w kwocie 27 065,00 zł – zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań niewymagalnych.

Powyższe wydatki majątkowe w znaczącym stopniu wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania.

## **Przychody**

Jak wskazano w programie postępowania naprawczego Gminy Manowo, realizowanie zadań w 2018 roku bez pozyskania środków finansowych z zewnątrz będzie niemożliwe. Sytuacja finansowa Gminy jest bardzo trudna i jednym możliwym narzędziem jaki może przyczynić się do odzyskania płynności finansowej przez Gminę jest pożyczka z budżetu państwa. Jak wskazano w treści programu postępowania naprawczego, w okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. **Łączną kwotę środków zewnętrznych, jaka zapewni Gminie właściwą realizację zadań określono na poziomie 14.600.000 zł, z przeznaczeniem na:**

- 1. pokrycie planowanego deficytu – 4.885.876,40 zł;**
- 2. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 9.714.123,60 zł.**

Gmina Manowo zamierza w 2018 r. wystąpić z wnioskiem o uzyskanie pożyczki z budżetu państwa w wysokości 14.600.000 zł.

## **Rozchody**

Na dzień 01.01.2018 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 15.339.123,60 zł. W związku z planowanym ubieganiem się Gminy Manowo o pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 14.600.000 zł i zakładaną restrukturyzacją zadłużenia, planowana kwota długu na koniec 2018 r. wyniesie 20.225.000 zł.

<b>DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2018 ROK</b>	<b>w złotych</b>
<b>Dochody Gminy ogółem</b>	<b>29 210 623,55</b>
z tego:	
• dochody bieżące	26 293 890,00
• dochody majątkowe	2 916 733,55
<b>Prognozę dochodów budżetu Gminy wraz z zadaniami zleconymi według działów i ważniejszych źródeł w 2018 r. przewiduje się w kwocie</b>	<b>29 210 623,55</b>
w tym na:	
• zadania własne	22 326 396,55
• zadania zlecone	6 884 227,00
<b>DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>244 100,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>121 100,00</b>
wpływy z tytułu kosztów upomnień	2 500,00
wpływy za wodę	115 000,00
pozostałe odsetki od wpłat za wodę	3 600,00
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>123 000,00</b>
wpływy ze sprzedaży mienia:	
✓ 2 działki pod zabudowę mieszkaniową w Manowie o powierzchni 0,20 ha	120 000,00
✓ 2 lokale mieszkaniowe dla najemców w Boninie i Manowie	3 000,00
<b>DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>2 198 389,00</b>
<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>15 643,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>15 644,00</b>
dotacja celowa otrzymana z Powiatu na utrzymanie czystości na drogach powiatowych położonych w granicach administracyjnych Gminy Manowo	15 644,00
<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>2 182 745,00</b>
• <b>Dochody bieżące:</b>	<b>500 000,00</b>
dotacja otrzymana z Powiatu (dot. pozbawienia kategorii dróg powiatowych i zaliczania do kategorii dróg gminnych)	500 000,00
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>1 682 745,00</b>
środki unijne:	
✓ budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11 jako alternatywa dla transportu kołowego	1 240 694,00
✓ budowa i przebudowa drogi gminnej w m. Bonin	442 051,00
<b>DZIAŁ 630 - TURYSTYKA</b>	<b>228 836,00</b>

• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>228 836,00</b>
środki unijne: ✓ rozbudowa i przebudowa infrastruktury rekreacyjnej terenu kąpieliska w Rosnowie	228 836,00
<b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>991 372,55</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>140 350,00</b>
wpływy z tytułu trwałego zarządu	5 200,00
wpływy z tytułu kosztów upomnień	150,00
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze za mieszkania, kaucja, dzierżawa mienia)	130 000,00
pozostałe dochody	5 000,00
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>851 022,55</b>
środki unijne: ✓ termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie	851 022,55
<b>DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>66 430,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>35 300,00</b>
5 % dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	400,00
wpływy z dywidend	2 000,00
➔ dotacje na zadania zlecone	32 900,00
• <b>dochody majątkowe</b>	<b>31 130,00</b>
Środki unijne: ✓ opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Manowo	31 130,00
<b>DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>1 327,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>1 327,00</b>
➔ dotacja na zadania zlecone na prowadzenie rejestru wyborców w Gminie	1 327,00
<b>DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>10 000,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>10 000,00</b>
wpływy za mandaty nałożone przez Straż Gminną	10 000,00
<b>DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH</b>	<b>9 776 446,00</b>

<b>POBOREM</b>	
• <b>dochody bieżące</b>	<b>9 776 446,00</b>
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (Urząd Skarbowy)	7 500,00
podatek od nieruchomości – osoby prawne	2 300 000,00
podatek rolny – osoby prawne	45 000,00
podatek leśny – osoby prawne	360 000,00
podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne	1 500,00
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – osoby prawne	200,00
podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	890 000,00
podatek rolny – osoby fizyczne	130 00,00
podatek leśny – osoby fizyczne	2 300,00
podatek od środków transportowych (samochody ciężarowe, autobusy, ciągniki, przyczepy) – osoby fizyczne	110 000,00
podatek od spadków i darowizn (Urzędy Skarbowe)	25 000,00
wpływy z opłaty miejscowej	3 500,00
podatek od czynności cywilnoprawnych (Urzędy Skarbowe) – osoby fizyczne	260 000,00
wpływy z tytułu kosztów upomnienia – osoby fizyczne	8 500,00
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – osoby fizyczne	7 500,00
wpływy z opłaty skarbowej	1 500,00
wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	116 000,00
wpływy z opłat lokalnych (pas drogowy, opłata planistyczna, opłata adiacencka)	100 000,00
wpływy z odsetek	100,00
podatek dochodowy od osób fizycznych (37,98% PIT)	5 359 446,00
podatek dochodowy od osób prawnych	48 400,00
<b>DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>7 280 523,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>7 280 523,00</b>
część oświatowa subwencji	5 009 981,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 262 032,00
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	7 510,00
Pozostałe odsetki	1 000,00
<b>DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>142 200,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>142 200,00</b>
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	42 000,00
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	50 000,00
odsetki od rachunków bankowych	200,00

wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wychowanie przedszkolne dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Manowo	50 000,00
<b>DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>782 000,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>782 000,00</b>
w tym	
→ dotacje na zadania zlecone	480 000,00
ośrodki wsparcia – utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie	455 000,00
składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenie z pomocy społecznej	14 000,00
ośrodki pomocy społecznej	1 000,00
usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00
→ dotacje na zadania własne	301 000,00
opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	13 000,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki i pomoc w naturze	68 000,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki stałe	106 000,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – działalność ośrodka pomocy społecznej	69 000,00
wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	45 000,00
→ pozostała działalność	1 000,00
5 % dochodów jednostki samorządu terytorialnego	1 000,00
<b>DZIAŁ 855 - RODZINA</b>	<b>6 431 000,00</b>
→ <b>dochody bieżące</b>	<b>6 431 000,00</b>
w tym:	
→ dotacje na zadania zlecone	6 370 000,00
świadczenia wychowawcze	4 180 000,00
świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 190 000,00
→ Dochody własne	61 000,00
odsetki od świadczeń rodzinnych - zwroty	1 000,00
5 % dochodów jednostki	60 000,00
<b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>1 058 000,00</b>
• <b>dochody bieżące</b>	<b>1 058 000,00</b>
Wpływy za ścieki komunalne	205 000,00
Pozostałe odsetki – od nieterminowych wpływów za ścieki	3 000,00



Wpływy za odpady komunalne	750 000,00
Wpływy z tytułu kosztów upomnień	4 000,00
Wpływy związane z gromadzeniem ścieków za korzystanie ze środowiska	95 000,00
Wpływy z tytułu kar za ścieki - WIOŚ	1 000,00
<b>DOCHODY OGÓŁEM GMINY</b>	<b>29 210 623,55</b>
Z tego	
● Dochody własne	22 025 396,55
● Dotacje na zadania zlecone	6 884 227,00
● Dotacje na zadania własne	301 000,00

<b>WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2018 ROK</b>	<b>w złotych</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>34 096 499,95</b>
W tym	
• Wydatki bieżące	29 924 369,95
Z tego	
➤ Wydatki z dotacji na zadania zlecone	6 884 227,00
➤ Wydatki z dotacji na zadania własne	301 000,00
➤ Pozostałe wydatki własne	22 739 142,95
• Wydatki majątkowe	4 172 130,00
<b>DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>126 953,97</b>
<b>Melioracje wodne</b>	<b>105 618,97</b>
• wydatki bieżące	<b>105 618,97</b>
pozostałe usługi melioracyjne	105 618,97
<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</b>	<b>17 520,00</b>
• wydatki bieżące	<b>17 520,00</b>
Pozostałe usługi dot. sieci wodociągowej	17 520,00
<b>Izby Rolnicze – 2% odpisu od podatku rolnego</b>	<b>3 815,00</b>
<b>DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b>	<b>461 789,94</b>
• wydatki bieżące	<b>461 789,94</b>
wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi	7 050,00
zakup materiałów do hydroforni	1 000,00
zakup energii	383 618,34
usługi remontowe wodociągów i hydroforni	52 988,90

zakup usług pozostałych	14 132,70
różne opłaty i składki, w tym opłata za korzystanie ze środowiska	3 000,00
<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>3 572 311,00</b>
<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>15 644,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>15 644,00</b>
pozostałe usługi, w tym odśnieżanie	15 644,00
<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>3 556 667,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>997 805,00</b>
Wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi	6 200,00
zakup materiałów	42 300,00
remonty dróg	777 670,00
zimowe utrzymanie dróg	151 635,00
różne opłaty i składki, w tym za zajecie pasa drogowego	20 000,00
• <b>wydatki majątkowe:</b>	<b>2 558 862,00</b>
✓ budowa drogi w Gminie Manowo	500 000,00
✓ budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11 jako alternatywa dla transportu kołowego – środki własne krajowe	363 306,00
✓ budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11 jako alternatywa dla transportu kołowego – środki UE	1 240 694,00
✓ budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11 jako alternatywa dla transportu kołowego – środki własne UG	175 000,00
✓ przebudowa dróg na terenie Gminy Manowo – zobowiązania niewymagalne	279 862,00
<b>DZIAŁ 630 - TURYSTYKA</b>	<b>410 000,00</b>
• <b>Wydatki majątkowe:</b>	<b>410 000,00</b>
✓ rozbudowa i przebudowa infrastruktury rekreacyjnej terenu kąpieliska w Rosnowie – środki własne krajowe	171 164,00
✓ rozbudowa i przebudowa infrastruktury rekreacyjnej terenu kąpieliska w Rosnowie – środki UE	228 836,00
✓ rozbudowa i przebudowa infrastruktury rekreacyjnej terenu kąpieliska w Rosnowie – środki własne UG	10 000,00
<b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>2 075 942,66</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>1 928 625,18</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>912 422,18</b>
wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi	4 800,00
zakup materiałów	82 844,64
zakup energii (mieszkania komunalne, kluby i świetlice wiejskie)	425 193,39
usługi remontowe	63 155,30
pozostałe usługi, w tym przeglądy instalacji gazowych w lokalach socjalnych, klubach i świetlicach, wyceny nieruchomości	120 995,96

usługi telekomunikacyjne i internetowe (kluby i świetlice wiejskie)	500,00
opłaty za administrowanie i czynsze	9 316,94
różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia	1 000,00
opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, tj wypisy i wyrisy gruntów, wpisy do ksiąg wieczystych	5 000,00
kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych, prawnych i innych jednostek	199 600,00
odsetki	15,95
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>wydatki majątkowe:</b> <b>1 016 203,00</b></li> <li>✓ termomodernizację budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie – środki własne krajowe 150 180,00</li> <li>✓ termomodernizację budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie – środki UE 851 023,00</li> <li>✓ termomodernizację budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie – środki własne UG 15 000,00</li> </ul>	
<b>Pozostała działalność – rozliczenia z Agencją Mienia Wojskowego</b>	<b>147 317,48</b>
<b>DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>104 843,60</b>
<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>104 843,60</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>wydatki bieżące</b> <b>104 843,60</b></li> </ul>	
wykonanie i zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego	104 843,60
<b>PLAN 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>3 077 725,25</b>
<b>Urzędy Wojewódzkie – zadania zlecone</b>	<b>32 900,00</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>wydatki bieżące</b> <b>32 900,00</b></li> </ul>	
wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00
składki na Fundusz Pracy	2 900,00
<b>Rada Gminy</b>	<b>133 500,00</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>wydatki bieżące</b> <b>133 500,00</b></li> </ul>	
diety	130 800,00
zakup materiałów na potrzeby Rady Gminy	700,00
zakup środków żywności	500,00
pozostałe usługi i szkolenia	1 000,00
opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej	500,00
<b>Urząd Gminy</b>	<b>2 720 706,65</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>wydatki bieżące</b> <b>2 720 706,65</b></li> </ul>	
wynagrodzenia osobowe pracowników	1 529 000,00

wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	123 000,00
pochodne od wynagrodzeń	314 000,00
odpis na ZFŚS	31 000,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych – odzież ochronna BHP	2 000,00
składki na PFRON	50 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	139 569,63
zakup środków żywności	2 091,39
zakup energii	32 415,29
usługi remontowych	28 316,85
usługi zdrowotne	2 500,00
zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, kominiarskie, obsługa prawna, usługi informatyczne, serwis oprogramowania)	322 309,49
usługi telekomunikacyjne i internetowe	37 139,00
podróże służbowe krajowe	13 500,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia)	6 000,00
podatek vat	45 000,00
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 000,00
szkolenia	13 865,00
odsetki	10 000,00
<b>Promocja samorządu terytorialnego</b>	<b>16 399,60</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>16 399,60</b>
pozostałe usługi	16 399,60
<b>Pozostała działalność</b>	<b>174 219,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>174 219,00</b>
diety sołtysów	43 200,00
wynagrodzenia pracowników interwencyjnych	44 100,00
pochodne od wynagrodzeń	6 300,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 700,00
odpis na ZFŚS	1 780,00
odzież ochronna bhp	2 000,00
usługi zdrowotne	500,00
Usługi pozostałe	12 000,00
różne opłaty i składki (Stowarzyszenie Gmin i Powiatów, Stowarzyszenie Gmin Pomorza Środkowego)	26 000,00
wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń – opracowanie Programu Rewitalizacja dla Gminy Manowo	1 268,00
Usługi - opracowanie Programu Rewitalizacja dla Gminy Manowo	28 371,00

<b>DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>1 327,00</b>
• wydatki bieżące	<b>1 327,00</b>
➔ zadanie zlecone – zakup materiałów	1 327,00
<b>DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>257 685,58</b>
<b>Ochotnicze Straże Pożarne</b>	<b>79 999,58</b>
• wydatki bieżące	79 999,58
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – umundurowania OSP, ekwiwalent BHP	20 000,00
różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ekwiwalenty za przeprowadzone akcje	12 000,00
zakup materiałów i wyposażenia (opał, sprzęt)	32 200,00
energia – OSP Wyszewo	3 046,69
zakup usług remontowych	3 000,00
zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie strażaków)	2 000,00
zakup usług pozostałych	4 552,89
usługi telekomunikacyjne	900,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenia samochodów, ubezpieczenie mienia)	2 300,00
<b>Straż Gminna</b>	<b>87 686,00</b>
• wydatki bieżące	<b>87 686,00</b>
świadczenia na rzecz osób fizycznych – umundurowanie, ekwiwalent za odzież roboczą)	2 400,00
wynagrodzenie osobowe pracowników	51 000,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 100,00
pochodne wynagrodzeń	10 900,00
zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, opony do samochodu, bloczki mandatowe)	8 500,00
usługi remontowe (naprawa samochodu)	1 000,00
usługi zdrowotne	500,00
pozostałe usługi	600,00
usługi telekomunikacyjne	2 000,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie samochodu)	2 000,00
odpis na ZFŚS	1 186,00
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
szkolenia	500,00
<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>90 000,00</b>

• <b>Wydatki bieżące</b>	<b>90 000,00</b>
utworzenie rezerwy nie mniejszej niż 0,5% planowanych wydatków z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe	90 000,00
<b>DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>977 646,65</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>977 646,65</b>
splata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji	687 215,65
rozliczenie z bankami związane z obsługą długu publicznego (prowizje bankowe)	37 500,00
poręczenia dla Elektrociepłowni w Rosnowie	252 931,00
<b>DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>1200 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>1200 000,00</b>
rezerwa ogólna z budżetu gminy (wymagana wielkość rezerwy budżetowej w wysokości do 1% planowanych wydatków w budżecie gminy na 2018 r)	1 200 000,00
<b>DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>9 172 953,34</b>
<b>Szkoły Podstawowe</b>	<b>5 117 995,18</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>5 117 995,18</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	164 667,00
wynagrodzenia osobowe pracowników	3 036 241,00
dotychczasowe wynagrodzenie roczne	244 320,00
pochothane od wynagrodzeń	659 672,33
wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	5 750,00
zakup materiałów niezbędnych do bieżącej działalności szkół	198 936,90
zakup środków żywności	1 800,00
zakup środków dydaktycznych i książek	5 451,80
zakup usług zdrowotnych	5 800,00
energia	315 896,71
drobne remonty i naprawa sprzętu w szkołach	42 000,00
pozostałe usługi	113 444,86
usługi telekomunikacyjne	11 936,83
administrowanie i czynsze za budynki	50 164,75
podróże służbowe krajowe	9 500,00
różne opłaty i składki	4 709,00
odpis na ZFŚS	243 704,00
szkolenia pracowników	4 000,00
<b>Przedszkola</b>	<b>2 494 999,83</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>2 494 999,83</b>

wynagrodzenia pracowników	1 123 393,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	97 738,00
poходne wynagrodzeń	264 759,71
świadczenie na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie)	55 940,00
wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	5 000,00
zakup materiałów i wyposażenia dla przedszkoli	43 851,25
zakup środków żywności	100 358,90
zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
zakup energii	174 652,80
drobne remonty w przedszkolach	12 550,00
zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników)	2 040,00
pozostałe usługi (w tym zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci będące mieszkańcami Gminy Manowo a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych spoza terenu Gminy)	298 014,37
zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. (w tym zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci będące mieszkańcami Gminy Manowo a uczęszczające do przedszkoli publicznych spoza terenu Gminy)	119 453,20
usługi telekomunikacyjne	5 100,00
podróże służbowe krajowe	2 750,00
różne opłaty i składki	3 100,00
odpis na ZFŚS	98 101,00
szkolenia pracowników	1 500,00
Dotacja do TPD w Koszalinie – punkt przedszkolny w Manowie	85 697,60
<b>Gimnazja</b>	<b>478 959,71</b>
• <b>Wydatki bieżące</b>	<b>478 959,71</b>
wynagrodzenia pracowników	278 346,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	20 491,00
poходne wynagrodzeń	52 452,00
świadczenie na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie)	14 401,00
usługi zdrowotne (badania profilaktyczne)	660,00
zakup materiałów i wyposażenia	52 292,72
Zakup środków żywności	400,00
zakup środków dydaktycznych i książek	916,99
zakup energii	10 648,15
pozostałe usługi – bieżąca działalność Gimnazjum	23 506,16
usługi telekomunikacyjne	2 865,69
podróże służbowe krajowe	1 000,00
różne opłaty i składki	204,00
odpis na ZFŚS	20 276,00

szkolenia	500,00
<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>461 929,62</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>461 929,62</b>
dowożenie uczniów	393 829,62
umowy zlecenia na dowożenie uczniów i pochodne wynagrodzeń	52 600,00
zakup materiałów (paliwo do samochodu, opony do samochodu)	12 500,00
usługi remontowe (naprawa samochodu)	1 000,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu)	2 000,00
<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>31 169,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>31 169,00</b>
Szkoła Podstawowa w Boninie	7 116,00
Szkoła Podstawowa w Rosnowie	9 533,00
Szkoła Podstawowa w Manowie	6 692,00
Przedszkole Gminne w Boninie	5 026,00
Przedszkole Samorządowe w Rosnowie	2 802,00
<b>Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>200 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>200 000,00</b>
wynagrodzenia pracowników	60 000,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 100,00
świadczenie na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie)	6 000,00
pochodne od wynagrodzeń	14 000,00
odpis na ZFŚS	5 760,00
bieżące wydatki	109 140,00
<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>370 400,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>370 400,00</b>
wynagrodzenia pracowników	60 000,00
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 000,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 600,00
pochodne od wynagrodzeń	14 300,00
odpis na ZFŚS	8 640,00
bieżące wydatki	275 860,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>17 500,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>17 500,00</b>
wynagrodzenia bezosobowe – awans zawodowy nauczycieli	1 000,00
zakup materiałów (w tym nagrody dla prymusów)	5 500,00



zakup środków żywności na spotkanie Wójta z prymasami	500,00
dofinansowanie szkolnych Klubów Sportowych	10 500,00
<b>DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>116 000,00</b>
<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>12 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>12 000,00</b>
realizacja zadań z zakresu profilaktyki ujętych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii	12 000,00
<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>104 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>104 000,0</b>
realizacja zadań z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania alkoholizmowi ujętych w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	104 000,00
<b>DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 947 422,00</b>
• <b>Wydatki bieżące</b>	<b>1 947 422,00</b>
z tego:	
dotacje na zadania zlecone	480 000,00
dotacje na zadania własne	301 000,00
środki własne Gminy	1 166 422,00
Podział środków w pomocy społecznej dzieli się na:	
<b>Domy Pomocy Społecznej</b>	<b>120 000,00</b>
<b>Ośrodki Wsparcia</b>	<b>455 000,00</b>
<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>2 000,00</b>
<b>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</b>	<b>30 000,00</b>
<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>118 000,00</b>
<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>90 000,00</b>
<b>Zasiłki stałe</b>	<b>136 000,00</b>
<b>Ośrodki Pomocy Społecznej, w tym</b>	<b>755 522,00</b>
wynagrodzenia osobowe	481 000,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 700,00
poходne wynagrodzeń	104 800,00
wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
umowy zlecenia	15 000,00
zakup materiałów i wyposażenia (papier, artykuły biurowe)	30 000,00

zakup energii	5 360,00
drobne remonty, naprawy	2 000,00
zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne)	1 500,00
pozostałe usługi (serwisy oprogramowania, prowizje bankowe, usługi pocztowe)	43 000,00
usługi telekomunikacyjne	5 300,00
podróże służbowe krajowe (w tym delegacje i ryczałty pracowników socjalnych)	8 600,00
różne opłaty i składki	1 300,00
odpis na ZFŚS	11 462,00
szkolenia pracowników	4 500,00
<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>45 200,00</b>
<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>70 000,00</b>
<b>Pozostała działalność, w tym:</b>	<b>125 700,00</b>
prace społeczno-użyteczne	62 500,00
Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy Manowo – kontynuacja projektu realizowanego ze środków UE	63 200,00
<b>DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>28 500,00</b>
• wydatki bieżące	<b>28 500,00</b>
stypendia socjalne dla uczniów	28 500,00
<b>DZIAŁ 855 - RODZINA</b>	<b>6 539 872,00</b>
• Wydatki bieżące	<b>6 539 872,00</b>
w tym:	
dotacje na zadania zlecone	6 370 000,00
środki własne Gminy	169 872,00
Podział środków na wydatki w rodzinie dzieli się na:	
<b>Świadczenia wychowawcze</b>	<b>4 180 000,00</b>
<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>2 221 586,00</b>
<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>58 286,00</b>
<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>60 000,00</b>
<b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>20 000,00</b>
<b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>2 415 686,17</b>
<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>435 619,18</b>
• wydatki bieżące	<b>435 619,18</b>
zakup materiałów	10 000,00

zakup energii	35 369,96
Usługi remontowe	58 007,98
zakup pozostałych usług (udroźnienia kanalizacji sanitarnych, ścieki - MWiK)	328 791,24
usługi telekomunikacyjne	450,00
różne opłaty i składki	3 000,00
<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>1 103 250,90</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>1 103 250,90</b>
wynagrodzenia osobowe pracowników	79 000,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 200,00
poходne wynagrodzeń	16 000,00
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00
Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	8 000,00
zakup usług zdrowotnych	200,00
zakup materiałów	60 000,00
zakup usług pozostałych, w tym wywóz śmieci	927 250,90
podróże służbowe krajowe	2 100,00
odpis na ZFŚS	2 400,00
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
szkolenia pracowników	800,00
<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>58 449,61</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>58 449,61</b>
zakup materiałów	1 579,60
zakup pozostałych usług – sprzątanie terenów zewnętrznych w Rosnowie	56 870,01
<b>Utrzymanie zieleni w gminie</b>	<b>30 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>30 000,00</b>
wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	21 600,00
zakup materiałów i wyposażenia (części zamienne do kosiarek, paliwo do kosiarek)	3 000,00
pozostałe usługi	5 400,00
<b>Fundusz Ochrony Środowiska</b>	<b>54 939,90</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>54 939,90</b>
zakup materiałów, w tym drzewek, worków na sprzątanie świata	2 000,00
zakup pozostałych usług, w tym wycinka i pielęgnacja drzew	52 939,90
<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>27 796,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>27 796,00</b>
zakup karmy dla bezdomnych kotów i psów	5 000,00
zakup pozostałych usług, w tym pokrycie kosztów utrzymania i opieki zwierząt w schronisku	22 796,00
<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>705 630,58</b>

• <b>wydatki bieżące</b>	<b>518 565,58</b>
zakup opraw i lamp drogowych	5 000,00
energia elektryczna oświetlenia ulicznego	463 015,58
obsługa urządzeń oświetlenia ulicznego	50 550,00
• <b>wydatki majątkowe:</b>	<b>187 065,00</b>
✓ oświetlenie drogowe ul. Zachodniej, Bocznej i Czereśniowej w m. Kretomino	160 000,00
✓ oświetlenie drogowe w m. Manowo, Cewlino i Kretomino	27 065,00
<b>DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>1 084 521,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>1 084 521,00</b>
<b>Dotacja na utrzymanie Ośrodka Kultury w Wyszewie</b>	<b>421 156,00</b>
<b>Dotacje na utrzymanie bibliotek gminnych</b>	<b>232 323,00</b>
<b>Dotacje na prowadzenie świetlic środowiskowych</b>	<b>301 042,00</b>
Szczegółowe wydatki na 2018 rok określa złożony plan finansowy instytucji kultury – GOK w Wyszewie	
<b>Środki własne na Rady Sołeckie (wydatki rozliczane w Urzędzie Gminy), w tym:</b>	<b>130 000,00</b>
Sołectwo Manowo	19 000,00
Sołectwo Cewlino	8 000,00
Sołectwo Rosnowo	7 500,00
Sołectwo Grzybnica	7 500,00
Sołectwo Wyszewo	14 000,00
Sołectwo Wyszebórz	10 000,00
Sołectwo Kretomino	17 000,00
Osiedle Rosnowo	25 000,00
Osiedle Bonin	22 000,00
<b>DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>525 319,79</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>525 319,79</b>
dotacje dla Klubów Sportowych	317 000,00
wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
pochodne wynagrodzeń	12 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	16 150,00
zakup energii	71 425,16
pozostałe usługi, w tym przeglądy placów zabaw, wyjazdy Orlików na mecze, transport młodzieży na zawody sportowe	47 944,63
usługi telekomunikacyjne i internetowe	800,00

<b>OGÓŁEM WYDATKI GMINY</b>	<b>34 096 499,95</b>
z tego	
● wydatki ze środków własnych	22 739 142,95
● wydatki z dotacji na zadania zlecone	6 884 227,00
● wydatki z dotacji na zadania własne	301 000,00
● wydatki majątkowe	4 172 130,00
<b>PLAN BUDŻETU GMINY OGÓŁEM W 2018 ROKU WYNOŚI:</b>	
• <b>DOCHODY</b>	<b>29 210 623,55</b>
• <b>WYDATKI</b>	<b>34 096 499,95</b>
• <b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>- 4 885 876,40</b>