

GMINA MANOWO



S P R A W O Z D A N I E

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO

ZA 2016 Rok

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

Na podstawie art.267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r Nr 157.poz.1240 z późn. zm.) – przedkładam Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Manowo za rok 2016.

Zgodnie z Uchwałą Nr XIII/97/2015 Rady Gminy Manowo z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Manowo na 2016 rok – Wójt Gminy został zobowiązany do realizowania budżetu po stronie dochodów i wydatków.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2016 ROK.

W ciągu roku w czasie realizacji budżetu dokonano wielu zmian planu w oparciu o podjęte uchwały Rady Gminy i Zarządzenia Wójta.

Zmiany wprowadzono na podstawie 8 uchwał Rady Gminy i 6 Zarządzeń Wójta Gminy.

Uchwały Rady Gminy jak i Zarządzenia zawierały również przeniesienia dochodów i wydatków dotyczące Gminy i jednostek podległych.

ZESTAWIENIE UCHWAŁ RADY GMINY I ZARZĄDZEŃ WÓJTA GMINY W SPRAWIE ZMIAN BUDŻETOWYCH W 2016 r.

LP.	UCHWAŁY I ZARZĄDZENIA ZMIENIAJĄCE	ZMIANY	
		+ ZWIĘKSZENIE - ZMNIEJSZENIE	
		DOCHODY	WYDATKI
NR UCHWAŁY DATA		[zł]	[zł]
1.	Uchwała Rady Gminy Nr XIII/97/2015 z dnia 30.12.2015 r.	22.025.147,00	21.587.647,00
2.	Uchwała Rady Gminy Nr XIV/125/2016 z dnia 26.02. 2016 r.	+206,73	+206,73
3.	Uchwała Rady Gminy Nr XV/125/2016 z 24.03.2016 r.	+ 2.558.230,00	+ 2.558.230,00
4.	Zarządzenie Nr 40/2016 z 31.03.2016 r.	+264.828,00	+264.828,00
5.	Zarządzenie Nr 52/2016 z 29.04.2016 r.	+98.795,18	+98.795,18
6.	Uchwała Rady Gminy Nr XVII/141/2016 z 20.05.2016 r.	+115.279,00	+115.279,00
7.	Uchwała Rady Gminy Nr XVIII/146/2016 z 24.06.2016 r.	+179.740,00	+179.740,00
8.	Zarządzenie nr 74/2016 z dnia 30.06.2016 r	+22.592,00	+22.592,00
9.	Uchwała Rady Gminy Nr XIX/156/2016 z 26.08.2016 r.	+265.147,79	+265.147,79
10.	Uchwała Rady Gminy Nr XX/160/2016 z 30.09.2016 r.	+657.072,22	+657.072,22
11.	Zarządzenie Nr 96/2016 z 30.09.2016r.	-1.104,80	-1.104,80
12.	Zarządzenie nr 115/2016 z 30.11.2016 r	+1.123.980,81	+1.123.980,81

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

13.	Uchwała Rady Gminy Nr XXII/178/2016 z 28.12.2016 r.	+357.067,00	+357.067,00
14.	Zarządzenie Nr 127/2016 z 30.12.2016 r.	0,00	0,00
Ogółem		27.666.980,93	27.229.480,93

Po dokonanych zmianach budżet Gminy wynosi:

▪ po stronie dochodów	27.666.980,93
➤ dotacje na zadania zlecone	6.167.069,98
▪ po stronie wydatków	27.229.480,93
➤ wydatki na realizację zadań zleconych	6.167.069,98

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2016 ROK

TREŚĆ	PLAN WG UCHWAŁY RADY GMINY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
	[zł]	[zł]	[zł]	
1. DOCHODY	22.025.147,00	27.666.980,93	25.838.812,98	93,4
Dochody bieżące	21.255.147,00	26.863.827,93	25.502.876,74	94,4
Dochody majątkowe	770.000,00	803.153,00	335.936,24	41,8
2. WYDATKI	21.587.647,00	27.229.480,93	25.580.830,31	93,9
Wydatki bieżące	20.595.647,00	25.924.542,93	24.485.724,52	94,4
Wydatki majątkowe	992.000,00	1.304.938,00	1.095.105,79	83,9
3. WYNIK FINANSOWY	+437.500,00	+437.500,00	257.982,67	58,9

Po uwzględnieniu wszystkich zmian budżet gminy po stronie dochodów wzrósł o kwotę 5.641.833,93 zł i wyniósł 27.666.980,93 zł - wykonanie 25.838.812,98 zł i po stronie wydatków zwiększył się o kwotę 5.641.833,93 zł i wyniósł 27.229.480,93 zł – wykonanie 25.580.830,31 zł

Plan budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku po dokonanych zmianach według klasyfikacji budżetowej :

Dz.	Nazwa działu	Dochody w 2016 r.		Wydatki w 2016 r.	
		Wg uchwały	Po zmianach	Wg uchwały	Po zmianach
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.229.000,00	1.373.408,99	673.380,00	787.435,99
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w	0	0	695.656,00	633.056,00

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

	energię elektryczną, gaz i wodę				
600	Transport i łączność	15.643,00	31.218,00	530.164,00	1.019.465,00
630	Turystyka	800,00	39.438,00	15.000,00	95.400,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	195.400,00	393.100,00	780.863,00	1.044.513,00
710	Działalność usługowa	0	0	62.000,00	24.200,00
750	Administracja publiczna	451.400,00	613.784,00	2.834.183,00	3.068.893,23
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.321,00	8.937,00	1.321,00	8.937,00
752	Obrona narodowa	0	0	300.000,00	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200.000,00	100.100,00	358.523,00	315.752,13
756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	8.940.662,00	9.425.796,00	441.726,00	0
757	Obsługa długu publicznego	0	0	441.726,00	760.100,00
758	Różne rozliczenia	6.595.021,00	6.706.353,00	100.000,00	0
801	Oświata i wychowanie	255.300,00	602.815,54	7.443.726,00	7.865.848,54
851	Ochrona zdrowia	0	0	134.000,00	139.750,00
852	Pomoc społeczna	2.429.600,00	6.488.480,45	3.577.124,00	7.371.304,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0	56.190,00	33.625,00	80.815,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.693.400,00	1.790.909,95	2.158.030,00	2.398.884,59
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.600,00	8.600,00	1.072.326,00	1.072.326,00
926	Kultura fizyczna i sport	9.000,00	27.850,00	376.000,00	562.800,00

	Ogółem	22.025.147,00	27.666.980,93	21.587.647,00	27.229.480,93
--	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

WYNIK FINANSOWY

Wykonanie planowanych dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów za 2016 rok przedstawia następująca tabela :

Treść	DOCHODY I PRZYCHODY	WYDATKI I ROZCHODY
Dochody wykonane	25.838.812,98	X
Wydatki zrealizowane	X	25.580.830,31
Przychody z tytułu zaciągnięcia kredytów	0,00	X
Nadwyżka z lat ubiegłych	X	0,00
Wolne środki na pokrycie deficytu	48.651,73	X
Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek	X	437.500,00
Ogółem	25.887.464,71	26.018.330,31
	X	X

W budżecie Gminy w 2016 r. zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 437.500,00 zł. W rozliczeniu końcowym osiągnięte dochody oraz przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 48.651,73 zł pokryły zrealizowane wydatki i rozchody przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek. Zrealizowane rozchody to kwota 437.500,00 zł przeznaczona na spłatę pożyczki w kwocie 187.500,00 zł i kredytu 250.000,00 zł.

Wynik finansowy nie bilansuje się po stronie przychodów o kwotę 130.865,60 zł, ponieważ z rachunku bieżącego gminy wykorzystane zostały częściowo środki na spłatę planowanych rozchodów i środki zapożyczono w kwocie 130.865,60 zł. Środki te pochodziły z dotacji budżetu państwa (na Program 500+) jako nie wykorzystane w całości i przekazane przez GOPS do gminy w miesiącu grudniu 2016r.

STAN ZOBOWIĄZAŃ

1. Stan zobowiązań Gminy w kredytach i pożyczkach na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosi ogółem 15.622.453,59 zł w tym :

- kredyty komercyjne - 4.711.000,00 zł
- obligacje komunalne - 10.000.000,00 zł
- pożyczka z W.F.O.Ś - 911.453,59 zł

2. Stan zobowiązań wymagalnych (zaległe faktury) wyniósł – 153.133,50 zł

Ogółem zobowiązania na koniec 2016 r. wyniosły wg sprawozdania Rb-Z 15.775.587,09 zł.

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH W DOTACJACH I WYDATKACH ZA 2016 ROK

TREŚĆ	PLAN WG UCHW. RADY GMINY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
	[zł]	[zł]	[zł]	
DOTACJE	2.004.321,00	6.167.069,98	5.985.122,33	97,0
WYDATKI	2.004.321,00	6.167.069,98	5.985.122,33	97,0

Plan finansowy zadań zleconych zatwierdzony został Uchwałą Rady Gminy Nr XIII/97/2015 z dnia 30.12.2015 r. w następujących kwotach:

<input type="checkbox"/> dotacje	2.004.321,00
<input type="checkbox"/> wydatki	2.004.321,00

W trakcie realizacji planu finansowego zadań zleconych w 2016 r. zwiększono plan po stronie dotacji i wydatków o kwotę 4.162.748,98 zł.

PLAN DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE PO ZMIANACH W 2016 ROKU

DOTACJE	6.167.069,98
WYDATKI	6.167.069,98

REALIZACJA DOCHODÓW GMINY ZA 2016 ROK

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1.373.408,99	822.129,57	59,9
1. Dochody bieżące	603.408,99	512.614,77	85,0
<input type="checkbox"/> koszty upomnienia	3.500,00	3.660,88	104,6
<input type="checkbox"/> Wpływy za wodę	450.000,00	357.326,48	79,4
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	3.000,00	3.282,83	109,4
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	143.908,99	143.908,99	100,0
<input type="checkbox"/> Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub JST- za obwody łowieckie	3.000,00	4.435,59	147,9
2. Dochody majątkowe	770.000,00	309.514,80	40,2
<input type="checkbox"/> Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – sprzedaż mienia	770.000,00	309.514,80	40,2
<input type="checkbox"/> Wpływy z różnych opłat	200,00	160,00	80,0
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	31.218,00	31.178,53	99,9
1. Dochody bieżące	31.218,00	31.178,53	99,9
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami – z powiatem	15.643,00	15.643,53	100,0
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – Nadleśnictwo Manowo	15.375,00	15.375,00	100,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

TURYSTYKA	39.438,00	57.143,62	144,9
1. Dochody bieżące	39.438,00	57.143,62	144,9
<input type="checkbox"/> Wpływy ze sprzedaży materiałów promocyjnych	1.800,00	1.432,45	79,5
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł- ref. Kąpielisko w Rosnowie	37.638,00	55.711,17	148,0

GOSPODARKA MIESZKANIOWA	393.100,00	361.126,00	91,9
1. Dochody bieżące	368.100,00	342.857,00	93,2
<input type="checkbox"/> Wpływy z opłat za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15.100,00	4.251,61	28,2
<input type="checkbox"/> Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego (czynsze za mieszkania i dzierżawa gruntów)	312.000,00	300.077,41	96,2
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	40.100,00	37.677,60	94,0
<input type="checkbox"/> Koszty upomnień	900,00	850,38	94,5
2. Dochody majątkowe	25.000,00	18.269,00	73,1
<input type="checkbox"/> Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	25.000,00	18.269,00	73,1

ADMINISTRACJA PUBLICZNA	613.784,00	294.697,20	48,0
1. Dochody bieżące	613.784,00	294.697,20	48,0
<input type="checkbox"/> Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (dotacja z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na utrzymanie obsługi w zakresie administracji rządowej)	75.384,00	61.364,24	81,4
<input type="checkbox"/> 5% dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – za dane adresowe	400,00	15,50	3,9
<input type="checkbox"/> Wpływy z opłat (zwrot za telefony pracowników Urzędu Gminy, wynajem pomieszczeń dla banku, zwrot ubezpieczeń – PKS za autobus, OSP Wyszewo – zwrot ubezpieczenia)	96.000,00	80.155,86	83,5
<input type="checkbox"/> Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych – dywidenda z PGK	2.000,00	1.855,00	92,8
<input type="checkbox"/> Wpływy z różnych dochodów – zwrot podatku VAT z Urz. Skarbowego	240.000,00	112.228,00	46,8
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – refundacja z Biura Pracy	200.000,00	39.078,60	19,5

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA	8.937,00	8.936,96	100,0
1. Dochody bieżące	8.937,00	8.936,96	100,0
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie z przeznaczeniem na finansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	8.937,00	8.936,96	100,0

BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	100.100,00	92.267,01	92,2
1. Dochody bieżące	100.100,00	92.267,01	92,2
<input type="checkbox"/> Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	100.100,00	92.267,01	92,2

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM	9.425.796,00	9.303.029,08	98,7
Dochody bieżące	9.425.796,00	9.303.029,08	98,7
1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11.800,00	8.819,63	74,7
<input type="checkbox"/> podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	11.700,00	8.804,15	75,2
<input type="checkbox"/> odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków	100,00	15,48	15,5
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.652.387,00	2.657.736,42	100,0
<input type="checkbox"/> podatek od nieruchomości	2.192.000,00	2.215.273,02	101,1
<input type="checkbox"/> podatek rolny	46.000,00	42.659,50	92,7
<input type="checkbox"/> podatek leśny	395.000,00	394.166,66	99,8
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty produktowej	600,00	235,44	39,2
<input type="checkbox"/> podatek od czynności cywilnoprawnych	12.000,00	2.654,83	22,1
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat	100,00	34,80	34,8
<input type="checkbox"/> odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6.687,00	2.712,17	40,6
3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.691.200,00	1.524.543,39	90,1
<input type="checkbox"/> podatek od nieruchomości	1.031.000,00	859.155,68	83,3
<input type="checkbox"/> podatek rolny	173.000,00	137.636,73	79,6
<input type="checkbox"/> podatek leśny	2.500,00	1.381,80	55,3
<input type="checkbox"/> podatek od środków transportowych	127.000,00	115.544,80	91,0
<input type="checkbox"/> podatek od spadków i darowizn	30.700,00	35.757,15	116,5
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty targowej	2.000,00	589,00	29,4
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty miejscowej	3.000,00	2.783,00	92,8
<input type="checkbox"/> podatek od czynności cywilnoprawnych	300.000,00	350.845,78	116,9
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia)	11.000,00	10.851,00	98,6
<input type="checkbox"/> odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11.000,00	9.998,45	90,9
4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	458.200,00	449.254,63	98,0
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty skarbowej	41.000,00	30.855,50	75,3

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120.700,00	120.643,11	100,6
<input type="checkbox"/> wpływy za zajęcie pasa drogowego	295.000,00	296.789,11	100,6
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat	500,00	92,80	18,6
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	1.000,00	874,11	87,4
5. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.612.209,00	4.662.675,01	101,1
<input type="checkbox"/> podatek dochodowy od osób fizycznych	4.564.709,00	4.642.246,00	101,7
<input type="checkbox"/> podatek od osób prawnych	47.500,00	20.429,01	43,00

RÓŻNE ROZLICZENIA	6.706.353,00	6.706.209,12	100,0
1. Dochody bieżące	6.706.353,00	6.706.209,12	100,0
<input type="checkbox"/> część oświatowa subwencji	4.454.022,00	4.454.022,00	100,0
<input type="checkbox"/> subwencje ogólne z budżetu państwa	2.250.831,00	2.250.831,00	100,0
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	1.500,00	1.356,12	90,4

OŚWIATA I WYCHOWANIE	602.815,54	530.689,93	88,0
Dochody bieżące	602.815,54	530.689,93	88,0
1. Szkoły Podstawowe	22.930,04	22.576,00	98,5
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	200,00	0,00	-
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – podręczniki i materiały edukacyjne	22.730,04	22.576,00	99,3
2. Przedszkola	540.920,00	464.349,89	85,8
<input type="checkbox"/> Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	78.000,00	62.768,72	80,5
<input type="checkbox"/> Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia z zakresu wychowania przedszkolnego	90.000,00	69.207,86	76,9
<input type="checkbox"/> Wpływy z usług	20.000,00	0,00	-
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	300,00	0,00	-
<input type="checkbox"/> Wpływy na pokrycie kosztów pobytu dzieci w przedszkolach w Boninie i Rosnowie z poza terenu gminy	96.000,00	75.753,31	78,9
<input type="checkbox"/> Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – dofinansowanie zadań w zakresie działalności przedszkolnej	254.820,00	254.820,00	100,0
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – grant na zakup pomocy dydaktycznych do prowadzenia zajęć językowych	1.800,00	1.800,00	100,0
3. Gimnazja	23.399,56	23.296,06	99,6
<input type="checkbox"/> Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	-
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – podręczniki i materiały edukacyjne	14.299,56	14.296,06	100,0
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa	4.000,00	4.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – język angielski	5.000,00	5.000,00	100,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

4. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach-zakup podręczników	579,94	579,87	100,0
5. Pozostała działalność	14.986,00	19.888,11	132,7
<input type="checkbox"/> dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	14.986,00	19.888,11	132,7
POMOC SPOŁECZNA	6.488.480,45	6.201.122,67	95,6
Dochody bieżące	6.488.480,45	6.192.970,23	95,6
1. Ośrodki wsparcia	357.107,00	355.183,80	99,5
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	355.107,00	355.107,00	99,5
<input type="checkbox"/> 5% wpływów za pobyt w ośrodku	2.000,00	76,80	3,8
2. Wspieranie rodziny	21.300,00	21.300,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	21.300,00	21.300,00	100,0
3. Świadczenia wychowawcze	3.383.480,00	3.231.665,44	95,5
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	3.375.327,00	3.233.513,00	95,5
<input type="checkbox"/> dotacje celowe z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej	8.153,00	8.152,44	100,0
4. Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.194.000,00	2.139.085,65	97,5
<input type="checkbox"/> zwrot nadebranych świadczeń rodzinnych – odsetki	2.000,00	1.260,47	63,0
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (na wypłatę świadczeń rodzinnych)	2.126.000,00	2.114.081,17	99,4
<input type="checkbox"/> dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (zwroty od dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych)	56.000,00	16.770,74	29,9
<input type="checkbox"/> wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości – świadczenia rodzinne - zwroty	10.000,00	6.973,27	69,7
5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	29.257,00	26.482,36	90,5
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu Wojewody na opłacenie składek ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia (zadania zlecone)	18.219,00	16.029,00	88,0
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	11.038,00	10.453,36	94,7
6. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	69.000,00	66.505,55	96,4

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych dotyczących wypłat zasiłków i pomocy w naturze	69.000,00	66.505,55	96,4
7. Dodatki mieszkaniowe	210,45	0,00	-
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących – dodatki energetyczne	210,45	0,00	-
8. Zasiłki stałe	125.551,00	122.430,49	97,5
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	125.551,00	122.430,49	97,5
9. Ośrodki Pomocy Społecznej	84.515,00	84.515,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych)	3.654,00	3.654,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (dotacja przeznaczona na utrzymanie GOPS)	80.861,00	80.861,00	100,0
10. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15.460,00	12.913,74	83,5
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – zadania zlecone	14.460,00	12.870,00	89,0
<input type="checkbox"/> dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1.000,00	43,74	4,4
11. Pozostała działalność	208.600,00	141.040,64	67,6
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych dochodów – refundacja środków z Biura Pracy za prace społeczno- użyteczne	148.500,00	80.987,04	54,5
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (dodatek do zasiłku pielęgnacyjnego)	100,00	53,60	53,6
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – dożywianie uczniów	60.000,00	60.000,00	100,0

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	56.190,00	42.504,45	75,6
1. Dochody bieżące	56.190,00	42.504,45	75,6
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)	55.840,00	42.504,45	76,1
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (wyprawka szkolna)	350,00	0,00	-

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.790.909,95	1.355.315,00	75,7
I. Dochody bieżące	1.790.909,95	1.355.315,00	75,7
1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód	797.000,00	430.773,65	54,0
<input type="checkbox"/> wpływy za ścieki	792.000,00	427.724,47	54,0
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	5.000,00	3.049,18	61,0
2. Gospodarka odpadami	793.000,00	754.646,76	95,2
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty produktowej	0,00	198,56	-

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> wpływy za śmieci	787.000,00	748.129,20	95,1
<input type="checkbox"/> koszty upomnień	5.000,00	5.434,00	108,7
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	1.000,00	885,00	88,5
3. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	51.709,95	51.709,50	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z Funduszy celowych na realizację zadań bieżących j.st.(likwidacja azbestu)	51.709,95	51.709,50	100,0
4. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	113.000,00	85.978,72	76,1
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat- ustawowe opłaty za korzystanie ze środowiska	113.000,00	85.978,72	76,1
5. Pozostała działalność	36.200,00	32.206,37	89,0
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat	36.000,00	32.136,47	89,3
<input type="checkbox"/> wpływy z pozostałych odsetek	200,00	69,90	35,0

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8.600,00	6.798,00	79,0
1. Dochody bieżące	8.600,00	6.798,00	79,0
<input type="checkbox"/> Wpływy z różnych opłat- wpływy za wynajem sali	8.600,00	6.798,00	79,0

KULTURA FIZYCZNA I SPORT	27.850,00	25.665,84	92,2
1. Dochody bieżące			
<input type="checkbox"/> Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – Stadion Manowo	9.000,00	7.662,07	85,1
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – środki na siłownię Rosnowo i Bonin – 17.753,77 zł oraz sponsoring na wsparcie Biegu Wiosennego – 550,00 zł	18.850,00	18.003,77	95,5

OGÓŁEM DOCHODY z tego :	27.666.980,93	25.838.812,98	93,4
Dochody bieżące	26.863.827,93	25.502.876,74	94,9
Dochody majątkowe	803.153,00	335.936,24	41,8

Budżet Gminy po stronie dochodów został wykonany w 93,4 % tj. w wysokości 25.838.812,98 zł w tym:

- dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 25.502.876,74 tj. 94,9 % planu
- dochody majątkowe na kwotę 335.936,24 zł tj. 41,8 % planu

Struktura wykonania poszczególnych dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco :

- subwencje – 6.704.853,00 tj. 25,9 %
- dochody własne –7.634.794,81 tj. 29,6 %
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa- 4.662.675,01zł tj. 18,1 %

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej — 5.985.122,33 zł tj. 23,2 %
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – 662.874,85 zł tj. 2,5%
- dotacje celowe na finansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł – 188.492,98 zł tj. 0,7 %

Realizacja subwencji

Plan subwencji w okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę 111.332,00 zł. Po zmianach plan subwencji wynosi 6.704.853,00 zł i wykonanie subwencji wyniosło 6.704.853,00 zł tj. 100,0 %.

Realizacja dochodów własnych

W 2016 roku do budżetu Gminy wpłynęły dochody własne w kwocie 10.866.460,25 zł co stanowi 42,0% dochodów wykonanych. Najwyższe wykonania w tej grupie dochodów odnotowano z wpływów podatku od spadków i darowizn w 116,5% planowanych wielkości, podatku od czynności cywilnoprawnych w 113,3% planowanych wielkości, podatku leśnego w wysokości 99,5 % planowanych wielkości, podatku od nieruchomości w 95,5 % planowanych wielkości. Wpłynęły również dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 100,0 % planowanych wielkości, dochody z tytułu mandatów od osób fizycznych na poziomie 92,2 % oraz wpływy dochodów z najmu i dzierżawy składników majątku 96,4 % planowanych wielkości.

W dochodach własnych nie zostały zrealizowane w znaczących wielkościach wpływy z opłaty targowej(29,5 % planu), wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych(43,0 % planu), wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych(75,2 % planu) oraz wpływy za trwałe zarząd(28,2 % planu).

Realizacja udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w 100,1 % w tym:

- udziały gmin w podatkach od osób fizycznych wyniosły 101,7 % planu
- udziały gmin w podatkach od osób prawnych wyniosły 43,0% planu

Realizacja dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej

Plan dotacji na zadania zlecone został zwiększony z kwoty 2.004.321,00 zł do kwoty 6.167.069,98 zł.

Realizacja planu wyniosła za 2016 r. 5.985.122,33 zł tj. 97,0 % planu po zmianach

z tego na :

- zwrot podatku akcyzowego –143.908,99 zł tj. 100,0 % planu
- na prowadzenie rejestru wyborców – 8.936,96 zł tj. 100,0 % planu
- na administrację publiczną - 61.364,24 zł tj.81,4 % planu
- na oświatę(szkoły podstawowe i gimnazja) – 37.451,93 zł tj. 99,6% planu
- na zadania z zakresu pomocy społecznej – 5.733.460,21 zł tj. 97,2 % planu

Dotacje zlecone na zadania z zakresu administracji rządowej zostały zrealizowane w 97,0 %planu. Zwrócono niewykorzystane dotacje w kwocie 167.770,24 zł do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (z zakresu pomocy społecznej - w tym: świadczenia wychowawcze w kwocie 151.814,00 zł i pozostałe dotacje w kwocie 15.956,24 zł oraz niewykorzystane dotacje w administracji publicznej w kwocie 14.019,76 zł i oświacie 157,67 zł) w dniu 13.01.2017r.

Niższe niż planowano wydatki wyniknęły ze zmniejszenia liczby osób uprawnionych do wypłaty świadczeń.

Realizacja dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne

Plan dotacji w ciągu roku na zadania własne został zwiększony z kwoty **284.000,00 zł** do 682.410,00 zł

z tego:

- na dofinansowanie dwóch przedszkoli – 254.820,00 zł
- na dofinansowanie szkół w podręczniki – 4.000,00 zł
- na zadania z zakresu pomocy społecznej – 361.550,00 zł
- na stypendia socjalne dla uczniów – 42.504,00 zł

Dotacje na zadania własne zostały wykonane w wysokości 662.874,85 zł tj. w 97,1 % założeń planowanych na 2016 rok. Zwrócono nie wykorzystane dotacje w kwocie 19.535,15 zł do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (w tym: z zakresu pomocy społecznej – 19.535,15 zł) w dniu 13.01.2017 r. Niższe niż planowano wydatki wyniknęły ze zmniejszenia liczby osób uprawnionych do świadczeń społecznych, spowodowane między innymi zmianą kryterium dochodowego.

Realizacja dotacji celowych na finansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł

Gmina otrzymała dotacje na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w kwocie 188.492,98 zł w tym: na likwidację azbestu w gminie – 51.709,50 zł , na utrzymanie dróg powiatowych 15.375,00 zł, na siłownię w Rosnowie i Boninie 18.003,77 zł, na dofinansowanie języka angielskiego w Gimnazjum w kwocie 5.000,00 zł, refundacja kosztów z Biura Pracy w kwocie 39.078,60 zł, dofinansowanie dokształcania młodocianych w kwocie 19.888,11 zł oraz pozostałe dotacje 39.438,00 zł w tym: z tyt. refundacji Kąpieliska w Rosnowie – 37.638,00 zł.

Realizacja wykonania planu dochodów w zakresie wykonania dochodów z podatków lokalnych, dotacji i subwencji przebiegała prawidłowo.

Dotacje celowe na zadania własne i zlecone zostały rozdysponowane zgodnie z przeznaczeniem.

Szczegółową realizację dochodów w pełnej klasyfikacji budżetowej i w podziale na poszczególne źródła ich uzyskania przedstawia Załącznik Nr 1

W 2016 roku Rada Gminy obniżyła górne stawki podatkowe w podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy co spowodowało dość wysokie skutki finansowe dla Gminy. W podatku rolnym przyjęto stawki maksymalne na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2015 r.

Ogółem skutki w podatkach wyniosły:	474.921,00
w tym:	
1. w podatku rolnym	0,00
2. w podatku od nieruchomości	407.876,00
3. w podatku od środków transportowych	67.045,00

Skutki udzielonych ulg , odroczeń, umorzeń obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły:	57.530,00
w tym:	
4. w podatku rolnym	7.260,00
5. w podatku od nieruchomości	50.270,00
6. w podatku od środków transportowych	0,00
Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa obliczona za okres sprawozdawczy - umorzenie zaległości podatkowych	53.250,00
w tym:	
7. w podatku rolnym	7.045,00
8. w podatku od nieruchomości	46.205,00
9. w podatku od środków transportowych	
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00
<input type="checkbox"/> w podatku rolnym	0,00
<input type="checkbox"/> w podatku od nieruchomości	0,00
<input type="checkbox"/> w podatku od środków transportowych	0,00

POSTĘPOWANIE EGZEKUCYJNE

Zaległości podatkowe i opłaty lokalne

W 2016 roku na zaległości podatkowe i opłaty lokalne wysłano upomnienia do podatników w ilości 1859 sztuk na łączną kwotę 360.148,08zł oraz wystawiono tytuły wykonawcze w ilości 524 sztuki na łączną kwotę 137.266,00 zł w tym:

- upomnienia od zaległości podatkowych – 226.554,54 zł (1159 sztuk)
- upomnienia od zaległości w podatku od środków transportowych – 29.013,25 zł(6 sztuk)
- upomnienia od opłaty adiacenckiej – 13.675,00 zł (2 sztuki)
- upomnienia za odpady komunalne – 83.912,75 zł (688 sztuk)
- upomnienia podatkowe osoby prawne – 6.992,54 zł (4 sztuki)

Razem - 360.148,08 zł (1859 sztuk)

- tytuły wykonawcze od zaległości podatkowych – 79.110,65 zł (326 sztuk)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

- tytuły wykonawcze osoby prawne – 10.813,50 zł (3 sztuki)
 - tytuły wykonawcze od podatku od środków transportowych – 17.528,00 zł (3 sztuki)
 - tytuły wykonawcze za odpady komunalne –29.813,85 zł (192 sztuki)
- Razem - 137.266,00 zł (524) sztuki)**

ZESTAWIENIE ZALEGŁOŚCI ZA 2016

OSOBY PRAWNE

2.510,29 zł

podatek od nieruchomości	1.291,39 zł
podatek rolny	1.216,50 zł
podatek leśny	2,40 zł

OSOBY FIZYCZNE

206.916,62 zł

podatek od nieruchomości	88.098,43 zł
podatek rolny	11.763,30 zł
podatek leśny	100,00 zł
podatek od środków transportu	18.170,76 zł
opłata adiacencka	5.246,15 zł
odpady komunalne	83.537,98 zł

87.548,71 zł

użytkowanie wieczyste	1.399,29 zł
dzierżawa	85.060,97 zł
pas drogowy	1.088,45 zł

OGÓŁEM: 296.975,62 zł

ZESTAWIENIE ZALEGŁOŚCI ZA 2015, 2016r.

OSOBY PRAWNE

2015

2016

20.429,13 zł

2.510,29 zł

podatek od nieruchomości	20.176,53 zł	1.291,39 zł
podatek rolny	231,00 zł	1.216,50 zł
podatek leśny	21,60 zł	2,40 zł

OSOBY FIZYCZNE

	<u>2015</u> 264.750,77 zł	<u>2016</u> 206.916,62 zł
podatek od nieruchomości	133.059,71 zł	88.098,43 zł
podatek rolny	21.229,36 zł	11.763,30 zł
podatek leśny	74,00 zł	100,00 zł
podatek od środków transportu	16.815,93 zł	18.170,76 zł
opłata adiacencka	7.990,15 zł	5.246,15 zł
odpady komunalne	85.581,62 zł	83.537,98 zł

	<u>2015</u> 122.708,96 zł	<u>2016</u> 87.548,71 zł
użytkowanie wieczyste	1.817,83 zł	1.399,29 zł
dzierżawa	115.975,93 zł	85.060,97zł
pas drogowy	4.915,20 zł	1.088,45 zł

RAZEM: 296.975,62 zł (2016 r.)**RAZEM: 407.888,86 zł (2015 r.)****POSTĘPOWANIE EGZEKUCYJNE: CZYNSZ, WODA, ŚCIEKI****Kwota zaległości za 2016 (woda, ścieki, czynsz)**

	woda	ścieki	czynsz
2016	51.569,48 zł	78.256,46 zł	388.272,97zł

**Wezwania do zapłaty dotyczące zaległości czynszowych oraz woda+ ścieki
za 2016r.**

W roku 2016 wysłano do dłużników:

- **308** wezwań do zapłaty: na łączną sumę zaległości **181.545,76 zł (woda+ścieki)**
- **47** wezwania do zapłaty na łączną sumę zaległości **310.479,75 zł (czynsz)**

Woda i ścieki 2016	Czynsz 2016
308 wezwań	47 wezwań
na kwotę: 181.545,76 zł	na kwotę: 310.479,75 zł

W roku 2016 wysłano łącznie **44** pisma do dłużników posiadających zaległości na kwotę: 181.669,81 z tytułu czynszu najmu w lokalach gminnych oraz opłacie za wodę i ścieki. Były, to osoby będące w trudnej sytuacji materialnej i życiowej. Pisma dotyczyły odpracowania bądź rozłożenia na raty należności pieniężnych.

7 osoby posiadających zaległości w wodzie i ściekach złożyły wniosek o odpracowanie zaległości na łączną sumę zaległości: **13.911,60 zł**

2 osoby posiadające zaległości czynszowe złożyły wniosek o odpracowanie zaległości na kwotę: **8.253,37 zł**

W roku 2016, Gmina Manowo wytoczyła powództwo: **5 osobom** o łącznej sumie zaległości czynszowych **11.685,37 zł** oraz **14 osobom** o zaległościach - **woda i ścieki** w kwocie **20.637,30 zł**.

P O R Ó W N A N I E
zaległości za 2016, 2015 (woda, ścieki, czynsz)

	woda	ścieki	czynsz
2015	75.132,87 zł	96.786,74 zł	453.157,12 zł
2016	51.569,48 zł	78.256,46 zł	388.272,97zł

NALEŻNOŚCI GMINY

	2015	2016
Należności Gminy od osób prawnych i od osób fizycznych wynoszą :	2.443.131,17	2.299.579,83
w tym:		
wystawione faktury z tytułu dzierżawy i wieczystego użytkowania składników majątkowych	91.718,58	50.211,25
zaległości podatkowe(gmina + Urz. Skarbowe)	449.696,79	336.603,02
zaległości z tytułu wpływów za wodę	75.132,87	51.569,48
zaległości z tytułu wpływów za ścieki	96.786,74	78.256,46
zaległości z tytułu wpływów za czynsze	453.157,12	388.272,97
zaliczka alimentacyjna	904.285,04	1.016.224,34
depozyty na żądanie	363.254,03	369.342,31
depozyty terminowe	9.100,00	9.100,00

ANALIZA ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT

Podatki i opłaty lokalne realizowane przez Gminę są dość znaczącymi wpływami dla budżetu. Należą do nich m. in. podatki lokalne tj. od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych, oraz wpływy z różnych opłat lokalnych takich jak: za wodę, za ścieki, śmieci i czynsze. Największą pozycję w tej grupie dochodów stanowi podatek od nieruchomości od osób fizycznych.

Analiza danych zamieszczonych w ww. tabelach wykazuje, że w porównaniu z rokiem ubiegłym nastąpiło zmniejszenie zaległości podatkowych.

Nadpłaty ogółem stanowią kwotę 104.661,60 zł

Powstałe nadpłaty na 31 grudnia 2016 r. są wynikiem:

- dokonywanych korekt przypisu podatków i opłat,
- dokonywanych zmian wymiaru podatków oraz wpłaconych kwot na poczet przyszłych zobowiązań.

W celu wyegzekwowania zaległości podatkowych prowadzone są na bieżąco działania powodujące prawidłowe i systematyczne zapobieganie powstawaniu zaległości i likwidacji nadpłat a w szczególności:

- wystawianie upomnień i wezwań na zaległości podatkowe po każdej racie podatku
- wystawianie tytułów wykonawczych celem przymusowej egzekucji za pośrednictwem poborców skarbowych
- prowadzenie bieżącej korespondencji z urzędami skarbowymi o przebiegu egzekucji
- składanie wniosków do sądu o dokonanie wpisów na hipotekę za zaległości podatkowe i od nie podatkowych należności budżetowych.

Należy jednak zauważyć, że część sporządzonych tytułów wykonawczych jest zwracana przez urzędy skarbowe oraz komorników sądowych z uwagi na brak możliwości uregulowania i ściągnięcia zadłużenia – zarówno od osób prawnych jak i fizycznych. W wielu przypadkach podjęte działania egzekucyjne nie dają żadnych efektów.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2016 R.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Wydatki ogółem	27.229.480,93	25.580.830,31	93,9
1. Wydatki bieżące	25.924.542,93	24.485.724,52	94,4
z tego:			
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia i pochodne	8.490.766,05	8.256.327,60	97,2
<input type="checkbox"/> wydatki statutowe	8.448.473,23	7.479.853,07	88,5
<input type="checkbox"/> dotacje na zadania bieżące	1.707.433,00	1.689.107,06	98,9
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.517.770,65	6.320.583,41	97,0
<input type="checkbox"/> obsługa długu	760.100,00	739.853,38	97,3
2. Wydatki majątkowe	1.304.938,00	1.095.105,79	83,9

W wyniku wprowadzonych zmian zwiększono plan na wydatki Gminy o kwotę 5.641.833,90 zł. tj. do kwoty 27.229.480,90 zł, natomiast wykonanie wyniosło 25.580.830,31 zł tj. 93,9% planu po zmianach z tego: wydatki bieżące 24.485.724,52 zł (94,4% planu) i wydatki majątkowe w kwocie 1.095.105,79 zł (83,9% planu).

Zestawienie wykonania wydatków w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 3

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	767.435,99	744.181,37	97,0
I. Wydatki majątkowe- inwestycyjne	385.147,00	384.904,62	99,9
II. Wydatki bieżące	382.288,99	359.276,75	94,0
1. Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych	137.000,00	115.875,53	84,6
<input type="checkbox"/> zakup materiałów na melioracje wodne	11.650,00	4.467,97	38,4
<input type="checkbox"/> zakup usług melioracyjnych i remonty	125.250,00	111.354,20	88,9
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	100,00	53,36	53,4
2. Infrastruktura wodociągowa	95.000,00	94.284,00	99,2
<input type="checkbox"/> dopłaty w spółkach prawa handlowego	80.000,00	80.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i usług pozostałych	15.000,00	14.284,00	95,2
3. Izby rolnicze	4.380,00	4.065,87	92,8
<input type="checkbox"/> wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4.380,00	4.065,87	92,8
4. Pozostała działalność	145.908,99	145.051,35	99,4
<input type="checkbox"/> zakup prenumeraty dla rolników	1.000,00	642,36	64,2
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	1.000,00	500,00	50,0
<input type="checkbox"/> wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów	143.908,99	143.908,99	100,0

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 94.055,99 zł w stosunku do planowanych środków na początku roku. Środki te przeznaczono między innymi na remonty kanalizacji deszczowej na ul. Rolnej w Kretominie.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ, WODĘ	633.056,00	618.063,09	97,6
Wydatki bieżące	633.056,00	618.063,09	97,6
1. Dostarczanie wody:			
<input type="checkbox"/> Płace i pochodne pracowników d/s obsługi technicznej urządzeń wodnych	91.304,00	90.265,05	98,9
<input type="checkbox"/> Zakup części zamiennych do hydrofornii	4.000,00	2.442,95	61,1
<input type="checkbox"/> Zakup energii i wody	442.814,38	434.289,94	98,1
<input type="checkbox"/> Remonty urządzeń wodnych	52.300,00	52.267,94	99,9
<input type="checkbox"/> Utrzymanie urządzeń wodnych	25.000,00	21.737,13	86,9
<input type="checkbox"/> Podróże służbowe	1.000,00	681,26	68,1
<input type="checkbox"/> Opłaty i składki	14.100,00	14.091,00	99,9
<input type="checkbox"/> Odpisy na ZFŚS	637,62	637,62	100,0
<input type="checkbox"/> Pozostałe wydatki	1.900,00	1.650,20	86,9

W dziale „**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**” zmniejszono w ciągu roku plan wydatków o kwotę 62.600,00 zł w stosunku do planowanych środków na początku roku.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.019.465,00	983.622,48	96,5
I. Wydatki majątkowe- inwestycje	257.750,00	239.918,58	93,1
II. Wydatki bieżące	761.715,00	743.703,90	97,6
1. Drogi publiczne powiatowe	15.644,00	15.644,00	100,0
<input type="checkbox"/> Utrzymanie czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości	15.644,00	15.644,00	100,0
2. Drogi publiczne gminne	746.071,00	728.059,90	97,6
<input type="checkbox"/> Zakup materiałów na drogi	22.550,00	22.112,39	98,1
<input type="checkbox"/> Zakup materiałów, bieżące utrzymanie i naprawy dróg oraz odśnieżanie	707.871,00	690.394,21	97,5
<input type="checkbox"/> Opłaty i składki	15.500,00	15.445,63	99,6
<input type="checkbox"/> Pozostałe wydatki	150,00	107,67	71,8

W dziale "**Transport i łączność**" dokonano zwiększenia planu wydatków na łączną kwotę 489.301,00 zł w stosunku do planowanych wydatków na początku roku. Środki te przeznaczono na bieżące utrzymanie i remonty dróg.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
TURYSTYKA	95.400,00	50.962,00	53,4
I Wydatki majątkowe	76.900,00	32.500,00	42,3
II. Wydatki bieżące	18.500,00	18.462,00	99,8
1. Pozostała działalność			
<input type="checkbox"/> Wydatki związane z promocją Gminy- zakup usług	18.500,00	18.462,00	99,8

W dziale „**Turystyka**” w ciągu roku zwiększono plan wydatków o kwotę 80.400,00 zł a środki przeznaczono na wydatki bieżące i inwestycyjne gminy.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.044.513,00	971.761,75	93,0
I. Wydatki majątkowe - inwestycyjne	52.550,00	0	0
II. Wydatki bieżące	991.963,00	971.761,75	98,00

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami	787.863,00	771.850,01	98,0
<input type="checkbox"/> Płace i pochodne pracowników	10.100,00	9.725,23	96,3
<input type="checkbox"/> Zakup materiałów	51.152,00	50.707,86	99,1
<input type="checkbox"/> Zakup energii	225.921,00	218.422,74	96,7
<input type="checkbox"/> Zakup usług remontowych- budynki socjalne	78.965,00	76.516,30	96,9
<input type="checkbox"/> Zakup usług pozostałych	313.621,00	308.984,09	98,5
<input type="checkbox"/> Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	77.200,00	77.127,00	99,9
<input type="checkbox"/> Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych	3.500,00	3.425,00	97,9
<input type="checkbox"/> Pozostałe wydatki	27.404,00	26.941,79	98,3
2. Pozostała działalność	204.100,00	199.911,74	97,9
<input type="checkbox"/> rozliczenia z Agencją Mienia Wosjkowego	204.100,00	199.911,74	97,9

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 263.650,00 zł w stosunku do planowanych środków na początku roku z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem budynków komunalnych.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	24.200,00	21.706,58	89,7
I. Wydatki bieżące	24.200,00	21.706,58	89,7
1. Plany zagospodarowania przestrzennego	17.000,00	15.055,20	88,6
<input type="checkbox"/> studium uwarunkowań kierunków zagospodarowania przestrzennego	17.000,00	15.055,20	88,6
2. Cmentarze	7.200,00	6.651,38	92,4
- utrzymanie cmentarza w Wyszewie	7.200,00	6.651,38	92,4

W dziale „Działalność usługowa” dokonano zmniejszono plan wydatków o kwotę 37.800,00 zł w stosunku do planowanych środków na początku roku.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.068.893,23	3.002.408,05	97,8
I Wydatki majątkowe	181.588,00	181.575,86	100,0
II. Wydatki bieżące	2.887.305,23	2.820.832,19	97,7
1. Urzędy wojewódzkie (zadania zlecone)	75.384,00	61.364,24	81,4
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	75.384,00	61.364,24	81,4
2. Rady gmin	133.600,00	130.268,61	97,5
<input type="checkbox"/> diety za udział w posiedzeniach Rady	130.800,00	128.445,00	98,2
<input type="checkbox"/> zakupy dla Biura Rady na sesje i komisje	1.500,00	836,17	55,7
<input type="checkbox"/> zakup pozostałych usług	700,00	518,81	74,1
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	600,00	468,63	78,1
3. Urzędy gmin	2.242.760,73	2.199.505,33	98,2
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników Urzędu	1.661.135,66	1.660.729,01	100,0
<input type="checkbox"/> wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	37.000,00	36.585,00	98,9
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia (zakup artykułów biurowych, druków, oleju opałowego)	95.900,00	82.444,64	86,0
<input type="checkbox"/> zakup energii i wody	16.000,00	12.633,28	79,0
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	4.500,00	2.639,58	58,7
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, kurierskie,	257.600,00	240.654,00	93,4

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

kominiarskie)			
<input type="checkbox"/> zakup usług telekomunikacyjnych	55.000,00	52.603,57	95,6
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	30.701,12	30.701,12	100,0
<input type="checkbox"/> podatek VAT	8.990,00	8.966,00	99,7
<input type="checkbox"/> koszty postępowania sądowego	23.500,00	23.149,97	98,5
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	28.333,95	26.903,00	94,9
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	24.100,00	21.496,16	89,2
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego	121.000,00	119.066,68	98,4
<input type="checkbox"/> promocja i reklama Gminy	121.000,00	119.066,68	98,4
5. Pozostała działalność	314.560,50	310.627,33	98,7
<input type="checkbox"/> dotacje dla organizacji pozarządowych	17.000,00	17.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież pracowników interwencyjnych	2.500,00	2.156,34	86,3
<input type="checkbox"/> diety sołtysów	43.200,00	43.200,00	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników interwencyjnych	220.220,39	217.153,16	98,6
<input type="checkbox"/> opłaty i składki	27.500,00	27.057,72	98,4
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS (pracownicy interwencyjni)	3.640,11	3.640,11	100,0
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	500,00	420,00	84,00

W dziale „**Administracja publiczna**” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 234.710,23 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące i remont Urzędu Gminy.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	8.937,00	8.936,96	100,0
I. Wydatki bieżące	8.937,00	8.936,96	100,0
1. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	8.937,00	8.936,96	100,0
<input checked="" type="checkbox"/> zakup materiałów biurowych i urn wyborczych	8.937,00	8.936,96	100,00

W dziale „**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” dokonano w ciągu roku zwiększenia środków o 7.616,00 zł z przeznaczeniem na zakup urn wyborczych.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE	315.752,13	292.093,36	92,5
I. Wydatki bieżące	315.752,13	292.093,36	92,5
1. Ochotnicze Straże Pożarne	74.800,00	69.410,74	92,8
<input type="checkbox"/> dotacja na dofinansowanie OSP	20.000,00	19.178,00	95,9
<input type="checkbox"/> wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9.500,00	9.354,69	98,5
<input type="checkbox"/> ekwiwalenty pieniężne za udział w akcjach ratowniczych	16.500,00	16.492,28	100,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów	13.440,00	13.160,00	97,9
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych i pozostałych	7.660,00	4.782,16	62,4
<input type="checkbox"/> różne opłaty i składki	4.500,00	4.146,54	92,1
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	3.200,00	2.297,07	71,8
2. Obrona cywilna	3.600,00	3.155,00	87,6
<input type="checkbox"/> wydatki związane z wykonaniem zadań z zakresu obrony cywilnej	3.600,00	3.155,00	87,6
3. Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	2.000,00	1.802,45	90,1
<input type="checkbox"/> wydatki związane z kąpieliskiem w Rosnowie tj analiza mikrobiologiczna, zakup piasku na plaże	2.000,00	1.802,45	90,1
4. Straż Miejska (Gminna)	227.032,13	217.725,17	95,9
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież, odprawy Strażników Gminnych	19.500,00	19.344,06	99,2
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	151.097,13	150.817,18	99,8

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	18.726,66	16.545,03	88,4
<input type="checkbox"/> zakup energii	2.997,00	2.513,88	83,9
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych (pocztowe, serwis oprogramowania)	12.500,00	10.343,44	82,7
<input type="checkbox"/> zakup usług telekomunikacyjnych	4.000,00	3.696,44	92,4
<input type="checkbox"/> podróże służbowe i ryczałty samochodowe	2.500,00	2.174,83	87,0
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	2.461,34	2.461,34	100,0
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki (ubezpieczenia majątku, opłaty sądowe)	13.250,00	9.828,97	74,2
5. Zarządzanie kryzysowe	8.320,00	0,00	0,0
<input type="checkbox"/> rezerwa środków na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym - rezerwa w kwocie 59.812,00 zł na zarządzanie kryzysowe została rozdysponowana w końcu roku w kwocie 59.812,00, zł na inne wydatki bieżące Gminy.	8.320,00	0,00	0,0

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne**” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę **42.770,87 zł** w stosunku do planowanych środków na początku roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	760.100,00	739.853,38	97,3
I. Wydatki bieżące	760.100,00	739.853,38	97,3
1. Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu	760.100,00	739.853,38	97,3
2. Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez SP lub j.s.t	0,00	0,00	0,0

W dziale „**Obsługa długu publicznego**” dokonano zwiększenia planu w kwocie 318.374,00 zł z przeznaczeniem na obsługę długu publicznego w tym: na odsetki od kredytów i pożyczek.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Różne rozliczenia	0	0	0,0
Wydatki bieżące	0	0	0,0
Rezerwy	0	0	0,0

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano rezerwę budżetową w wysokości 100.000,00 zł , która w ciągu roku została rozdysponowana w kwocie 100.000,00 zł na wydatki bieżące gminy.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
OŚWIATA I WYCHOWANIE	7.865.848,54	7.198.323,38	91,5
I. Wydatki bieżące	7.865.848,54	7.198.323,38	91,5
1 .Szkoły podstawowe (w Boninie i Rosnowie)	3.109.333,04	3.092.640,38	99,5
<input type="checkbox"/> dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ekwiwalenty za odzież, dodatki wiejskie	106.774,00	106.774,00	100,0
<input type="checkbox"/> stypendia dla uczniów	22.505,00	22.352,47	99,3
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	2.396.595,28	2.388.729,54	99,7
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	79.725,04	79.721,90	100,0
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	8.000,00	7.763,74	97,0
<input type="checkbox"/> zakup energii	198.950,00	194.655,80	97,8
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	57.700,00	57.664,61	99,9
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	1.400,00	1.135,77	81,1

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	51.300,00	50.650,00	98,7
<input type="checkbox"/> opłaty za usługi telekomunikacyjne	6.500,00	5.627,88	86,6
<input type="checkbox"/> opłaty czynszowe za pomieszczenia	44.000,00	43.156,01	98,1
<input type="checkbox"/> podróże służbowe	8.000,00	7.670,99	95,9
<input type="checkbox"/> odpisy na Fundusz Świadczeń Socjalnych	124.233,72	124.233,72	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	2.000,00	1.820,00	91,0
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	1.650,00	683,95	41,5
2. Przedszkola (w Boninie i Rosnowie)	2.481.211,50	2.188.392,89	88,2
<input type="checkbox"/> dotacja do TPD, punkty przedszkolne	63.000,00	45.496,06	72,2
<input type="checkbox"/> dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ekwiwalenty za odzież	74.400,00	71.660,35	96,3
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	1.398.177,00	1.330.263,15	95,1
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	43.079,37	40.389,60	93,8
<input type="checkbox"/> zakup środków żywności	155.000,00	131.792,49	85,0
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	9.500,00	7.587,94	79,9
<input type="checkbox"/> zakup energii	171.007,00	147.668,18	86,4
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	30.000,00	30.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	2.900,00	2.720,00	93,8
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	441.000,00	294.758,48	66,8
<input type="checkbox"/> zakup usług telekomunikacyjnych	5.960,00	3.601,51	60,4
<input type="checkbox"/> podróże służbowe	4.200,00	1.776,94	42,3
<input type="checkbox"/> różne opłaty i składki	2.000,00	100,00	5,0
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	75.840,13	75.840,13	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	4.698,00	4.450,00	94,7
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	450,00	288,06	64,0
3. Gimnazja w tym :	1.513.078,56	1.372.576,13	90,7
<input type="checkbox"/> dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ekwiwalenty za odzież	65.610,00	62.314,01	95,0
<input type="checkbox"/> stypendia dla uczniów	14.157,98	14.154,51	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	1.177.924,00	1.095.139,93	93,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	116.877,58	75.364,38	64,5
<input type="checkbox"/> zakup energii	18.000,00	12.864,05	71,5
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1.350,00	90,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	37.000,00	35.607,62	96,2
<input type="checkbox"/> opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5.000,00	4.785,57	95,7
<input type="checkbox"/> podróże służbowe	7.300,00	6.336,17	86,8
<input type="checkbox"/> Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64.209,00	64.209,00	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	500,00	290,00	58,0
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	5.000,00	160,89	3,2
4. Dowożenie uczniów do szkół	340.600,00	288.876,00	84,8
w tym:			
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń- bezosobowe	25.500,00	24.599,41	96,5
<input type="checkbox"/> zakup paliwa do samochodu przewożącego uczniów do szkół	11.000,00	10.727,15	97,5
<input type="checkbox"/> dowóz uczniów do szkół	300.500,00	249.982,44	83,2
<input type="checkbox"/> opłaty i składki	3.600,00	3.567,00	99,1
5. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	31.906,00	14.967,92	46,9
6. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego	154.882,50	66.237,55	42,8
<input type="checkbox"/> wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	100,00

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	70.574,00	46.523,41	65,9
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenie	48.390,50	14.181,92	29,3
<input type="checkbox"/> zakup środków żywności	1.000,00	1.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	29.000,00	2.437,90	8,4
<input type="checkbox"/> Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	365,00	365,00	100,0
<input type="checkbox"/> Pozostałe wydatki tj. szkolenia, usługi telekomunikacyjne	4.953,00	1.129,32	22,8
7. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	195.075,94	147.712,70	75,7
<input type="checkbox"/> wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.100,00	2.100,00	100,0
<input type="checkbox"/> stypendia dla uczniów	574,22	574,15	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	60.236,00	60.182,52	99,9
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	56.215,72	19.772,42	35,2
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	24.000,00	21.823,97	90,9
<input type="checkbox"/> zakup energii	12.000,00	7.235,59	60,3
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	20.000,00	20.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	19.950,00	16.024,05	80,3
8. Pozostała działalność, w tym:	39.761,00	26.919,81	67,7
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń - bezosobowe	800,00	720,00	90,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów (spotkania Wójta z prymusami)	8.500,00	5.396,03	63,5
<input type="checkbox"/> dofinansowanie do kształcenia młodocianych pracowników	30.461,00	20.803,78	68,3

W dziale „**Oświata i wychowanie**” zwiększono ogółem wydatki placówek oświatowych o kwotę 422.122,54 zł, z tego: subwencja oświatowa – 111.332,00zł, dotacje na zadania zlecone – 37.609,54 zł, dotacja na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego – 254.820,00 i środki własne - 18.361,00 zł.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
OCHRONA ZDROWIA	139.750,00	133.405,44	95,5
I Wydatki inwestycyjne	1.050,00	525,97	50,1
II. Wydatki bieżące	138.700,00	132.879,47	95,8
1. Zwalczanie narkomanii	13.000,00	9.757,18	75,1
w tym:			
<input type="checkbox"/> realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii	13.000,00	9.757,18	75,1
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125.700,00	123.122,29	97,9
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń -bezosobowe	42.550,00	42.399,94	99,6
<input type="checkbox"/> realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	83.150,00	80.722,35	97,1

W dziale „**Ochrona zdrowia**”, w ciągu roku dokonano zwiększenia w planie wydatków o 5.750,00 zł z przeznaczeniem na zadania bieżące i inwestycyjne.

Szczegółowe informacje dotyczące realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii zawarte są w złożonym sprawozdaniu za 2016 r. - (Załącznik Nr 13 i Nr 17)

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
POMOC SPOŁECZNA	7.371.304,45	7.125.472,18	96,7
I Wydatki majątkowe - inwestycyjne	8.153,00	8.152,44	100,0
II. Wydatki bieżące	7.363.151,45	7.117.319,74	96,7
1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze	37.900,00	22.861,27	60,3
<input type="checkbox"/> zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek jst	37.900,00	22.861,27	60,3
2. Domy pomocy społecznej	29.000,00	28.417,89	98,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> opłata za pobyt w DPS w Mielnie	29.000,00	28.417,89	98,0
3. Ośrodki wsparcia	355.107,00	355.107,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja na Środowiskowy Dom Samopomocy Pegaz Manowo	355.107,00	355.107,00	100,0
4. Rodziny zastępcze	40.000,00	39.656,32	99,1
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych (rodziny zastępcze – piecza – 90% refundacja ze starostwa, 10% wkład własny)	40.000,00	39.656,32	99,1
5. Wspieranie rodziny	45.800,00	45.012,48	98,3
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia bezosobowe pracowników wraz z pochodnymi (asystent rodziny)	45.800,00	45.012,48	98,3
6. Świadczenia wychowawcze	3.375.327,00	3.223.513,00	95,5
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	3.315.975,00	3.164.161,00	95,4
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń	34.995,00	34.995,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	11.224,00	11.224,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	9.190,00	9.190,00	100,0
<input type="checkbox"/> Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	820,00	820,00	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenie pracowników	3.123,00	3.123,00	100,0
7. Świadczenia rodzinne , świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.149.640,00	2.134.887,06	99,3
<input type="checkbox"/> Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8.000,00	6.973,27	87,2
<input type="checkbox"/> Świadczenia społeczne	2.062.222,00	2.055.882,17	99,7
<input type="checkbox"/> Płace i pochodne od wynagrodzeń	63.890,00	62.925,67	98,5
<input type="checkbox"/> Zakup materiałów i wyposażenia	4.041,00	2.843,31	70,4
<input type="checkbox"/> Zakup usług pozostałych	8.387,00	4.000,00	47,7
<input type="checkbox"/> Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2.000,00	1.260,47	63,0
<input type="checkbox"/> Szkolenia pracowników	1.100,00	1.002,17	91,1
8. Składki na ubezpieczenia społeczne, opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	29.257,00	26.482,36	90,5
<input type="checkbox"/> składki na ubezpieczenia zdrowotne	29.257,00	26.482,36	90,5
9. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	94.000,00	89.839,58	95,6
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	94.000,00	89.839,58	95,6
10. Dodatki mieszkaniowe	73.210,45	70.590,37	96,4
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	73.210,45	70.590,37	96,4
11. Zasiłki stałe	125.551,00	122.430,49	97,5
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	125.551,00	122.430,49	97,5
12. Ośrodki Pomocy Społecznej	712.995,00	672.540,85	94,3
<input type="checkbox"/> różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3.600,00	3.600,00	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników	602.561,00	577.911,19	95,9
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	36.054,00	29.823,85	82,7
<input type="checkbox"/> zakup energii	9.000,00	7.717,58	85,8
<input type="checkbox"/> usługi remontowe	1.000,00	644,52	64,5
<input type="checkbox"/> usługi zdrowotne	500,00	390,00	78,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	27.500,00	24.934,32	90,7

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> usługi telekomunikacyjne	5.000,00	4.293,93	85,9
<input type="checkbox"/> podróże służbowe krajowe	12.000,00	10.470,41	87,3
<input type="checkbox"/> różne opłaty i składki	1.300,00	0,00	0,0
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	11.480,00	10.392,00	90,5
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	3.000,00	2.363,05	78,8
13. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi specjalistyczne	14.460,00	12.870,00	89,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń - bezosobowe	8.640,00	8.280,00	95,8
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	5.820,00	4.590,00	78,9
14. Pozostała działalność	280.904,00	273.111,07	97,2
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne (prace społeczno – użyteczne, dożywianie uczniów)	220.076,00	216.121,22	98,2
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	7.200,00	3.534,85	49,1
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	14.000,00	13.849,00	98,9
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki związane z realizacją projektu „Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców Gminy Manowo”- program operacyjny- Innowacyjna gospodarka na lata 2007-2010, Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion	39.628,00	39.606,00	99,9

W dziale „**Pomoc społeczna**” w ciągu roku budżetowego dokonywano wielu zmian w planie finansowym GOPS . Dokonywano zwiększeń i zmniejszeń planu a zmiany dotyczyły głównie świadczeń społecznych stałych, okresowych i świadczeń wychowawczych. Plan na początku roku wynosił 3.577.124,00 zł, po zmianach na koniec roku wyniósł : 7.371.304,45 zł . Ogółem wydatki w tym dziale zwiększono o kwotę 3.794.180,45 zł. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planu finansowego GOPS zawarte są w złożonym sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za 2016 rok.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	80.815,00	66.150,56	81,9
I. Wydatki bieżące	80.815,00	66.150,56	81,9
Pomoc materialna dla uczniów			
<input type="checkbox"/> wydatki z dotacji celowej z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia, zakup podręczników szkolnych)	80.815,00	66.150,56	81,9

W dziale „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 47.190,00 zł z tytułu otrzymanych dotacji przeznaczonych na wypłatę stypendiów i zakup podręczników.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.398.884,59	2.001.397,31	83,4
I. Wydatki majątkowe - inwestycyjne	299.800,00	205.683,58	68,6
II. Wydatki bieżące tym :	2.099.084,59	1.795.713,73	85,5
1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód	672.134,59	655.021,17	97,5
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież ochronną	18.000,00	17.189,28	95,5
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników oczyszczalni	187.662,59	185.707,90	99,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	26.093,93	22.901,20	87,8
<input type="checkbox"/> zakup energii	93.500,00	90.833,58	97,1
<input type="checkbox"/> usługi remontowe - oczyszczalnia	25.000,00	20.871,19	83,5

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	500,00	255,00	51,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	300.300,00	297.446,67	99,0
<input type="checkbox"/> opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	2.000,00	1.156,92	57,8
<input type="checkbox"/> opłaty i składki za odprowadzenie ścieków	10.800,00	10.769,50	99,7
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	4.740,07	4.740,07	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	1.000,00	677,50	67,8
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	2.538,00	2.472,36	97,4
2. Gospodarka odpadami	798.600,00	628.777,38	78,7
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	8.300,00	7.986,00	96,2
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników	103.870,00	102.530,09	98,7
<input type="checkbox"/> wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00	0,00	0,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	7.042,14	2.489,51	35,4
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych – wywóz śmieci	670.100,00	510.054,38	76,1
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	1.500,00	660,00	44,0
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	2.187,86	1.187,86	100,0
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	5.300,00	2.869,54	54,1
3. Oczyszczanie miast i wsi	43.500,00	41.070,70	94,4
<input type="checkbox"/> sprzątanie terenów zewnętrznych w Gminie Manowo	42.500,00	41.070,70	96,6
<input type="checkbox"/> zakup materiałów	1.000,00	0,0	0,0
4. Utrzymanie zieleni w gminie	47.250,00	44.055,06	93,2
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń – bezosobowe(koszenie terenów zielonych w gminie)	15.950,00	15.883,24	99,6
<input type="checkbox"/> zakup materiałów (paliwo, oleje , części do kosiarek)	2.800,00	203,47	7,3
<input type="checkbox"/> pozostałe usługi związane z utrzymaniem zieleni	28.500,00	27.968,35	98,1
5. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	86.000,00	33.164,70	38,6
<input type="checkbox"/> wydatki bieżące związane z ochroną środowiska (edukacja ekologiczna, konkursy, budowa szamba w Wyszeborzu, przedłużenie programu)	86.000,00	33.164,70	38,6
6.Schroniska dla zwierząt	32.000,00	29.558,29	92,4
<input type="checkbox"/> zakup karmy dla bezdomnych zwierząt	5.800,00	4.434,59	76,5
<input type="checkbox"/> zakup usług weterynaryjnych	26.200,00	25.123,70	95,9
7. Oświetlenie ulic placów i dróg	419.600,00	364.066,43	86,8
<input type="checkbox"/> oświetlenie ulic, placów i dróg	323.600,00	277.392,75	85,7
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki- zakup żarówek, opraw, remonty i konserwacje oświetlenia	96.000,00	86.673,68	90,3

W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w trakcie wykonywania budżetu dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 240.854,59 zł. z przeznaczeniem na wydatki bieżące i inwestycyjne.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1.072.326,00	1.067.392,29	99,5
I. Wydatki bieżące	1.072.326,00	1.067.392,29	99,5
1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	419.541,00	419.541,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury (GOK Wyszewo)	419.541,00	419.541,00	100,0
2. Biblioteki	223.900,00	223.900,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury (na działalność bibliotek gminnych)	223.900,00	223.900,00	100,0
3. Pozostała działalność	428.885,00	423.951,29	98,8
<input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (na działalność świetlic środowiskowych)	298.885,00	298.885,00	100,0
<input type="checkbox"/> wydatki Rad Sołeckich	130.000,00	125.066,29	96,2

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

W dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” nie dokonano zmian planu wydatków w stosunku do planowanych środków na początku roku.
Rozliczenie otrzymanych dotacji przez GOK w Wyszewie przedstawia złożone sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2016 r.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANI E	%
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	562.800,00	555.100,13	98,6
I. Wydatki majątkowe - inwestycje	42.000,00	41.844,74	99,7
II. Wydatki bieżące	520.800,00	513.255,39	98,6
1. Pozostała działalność	520.800,00	513.255,39	98,6
❑ dotacje do klubów sportowych z terenu gminy	310.000,00	310.000,00	100,0
❑ umowy zlecenia dla trenerów drużyn i zespołów piłkarskich z terenu Gminy , nadzór obiektów sportowych (Orliki w Boninie i Rosnowie)	45.700,00	45.544,84	99,7
❑ pochodne od umów zleceń	6.100,00	6.036,30	99,0
❑ usługi za Internet	500,00	442,80	88,6
❑ zakup energii	51.200,00	49.050,30	95,8
❑ usługi remontowe	14.800,00	14.788,50	99,9
❑ wydatki związane ze sportem realizowane w Urzędzie Gminy – zakupy, w tym na: ➤ artykuły na III Bieg Wiosenny ➤ nawóz do pielęgnacji stadionu w Manowie ➤ paliwo do kosiarek na stadion w Manowie, ➤ sprzęt sportowy ➤ nagrody na zawody wędkarskie	22.000,00	20.819,13	94,6
❑ usług pozostałe, w tym: ➤ media za korzystanie z Sali w Boninie ➤ przewóz zawodników na turnieje piłki nożnej ➤ przeglądy placów zabaw na terenie Gminy ➤ przeglądy Orlików ➤ monitoring stadionu w Manowie	70.500,00	66.573,52	94,4

W dziale „**Kultura fizyczna i sport**” w trakcie realizacji budżetu zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 186.800,00 zł na działalność klubów sportowych i propagowanie sportu masowego w gminie oraz na inwestycje.

OGÓŁEM WYDATKI	27.229.480,90	25.580.830,31	93,9%
Wydatki bieżące	25.924.542,93	24.485.724,52	94,4%
Wydatki majątkowe	1.304.938,00	1.095.105,79	83,9%

**Realizacja przedsięwzięć i pozostałych zadań inwestycyjnych gminy
na dzień 31.12.2016 r**

1. Sieć wodociągowa i kanalizacyjna w m. Kretomino, dz. 130, 130/2, 130/14, 130/25 ...

Zadanie zrealizowane

2. Sieć wodociągowa z m. Wyszewo do m. Wiewiórowo

Zadanie rozpoczęte – zlecona dokumentacja projektowa

3. Kanalizacja sanitarna tłoczna z przepompownią ścieków i infrastrukturą towarzyszącą Bonin - Kretomino

Zadanie rozpoczęte - wykonany projekt budowlany

4. Sieć wodociągowa rozdzielcza dla m. Cewlino (od węzła wodociągowego)

Zadanie zrealizowane

5. Sieć wodociągowa w m. Wyszebórz

Zadanie rozpoczęte – zlecony projekt budowlany

6. Sieć wodociągowa do dz. nr 182 w m. Cewlino

Zadanie rozpoczęte – zlecone wykonanie projektu i robót budowlanych

7. Ścieżka rowerowa wzdłuż drogi krajowej nr 11

Zadanie rozpoczęte – zlecony projekt budowlany

8. Budowa drogi Cewlino - Kopanica

Zadanie zrealizowane w 2016 r.

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

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

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

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa

11. Budowa odcinka drogi w Cewlinie

Zadanie zrealizowane

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

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa

13. Zagospodarowanie kąpieliska w Rosnowie

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa

14. Projekt szlaku Elektrowni Wodnych

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa

15. Termomodernizacja klubu w Rosnowie i SP w Rosnowie

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja projektowa

16. Remont Urzędu Gminy – I piętro

Zadanie w trakcie realizacji

17. Wydatki na zakupy inwestycyjne GOPS

Zadanie zrealizowane

18. Oświetlenie drogowe ul. Poziomkowej w m. Kretomino

Zadanie zrealizowane

19. Oświetlenie drogowe w m. Wyszebórz

Zadanie zrealizowane

20. Oświetlenie drogowe w m. Manowo

Zadanie zrealizowane

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

Zadanie zrealizowane

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

Zadanie zrealizowane

23. Oświetlenie drogowe w m. Grzybniczka

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

Zadanie zrealizowane

24. Montaż instalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej

Zadanie rozpoczęte – wykonana dokumentacja techniczna

25. Adaptacja kotłowni na Ośrodek Zdrowia w Rosnowie

Zadanie w trakcie realizacji

26. Plac zabaw w Klisznie

Zadanie zrealizowane

27. Opracowanie koncepcji rewitalizacji kolei wąskotorowej na obszarze Gminy Manowo

Zadanie zrealizowane

28. Oświetlenie przejścia dla pieszych przez drogę krajową nr 11 w m. Bonin

Zadanie zrealizowane

29. Budowa siłowni terenowych na terenie m. Manowo i Rosnowo

Zadanie zrealizowane

30. Droga pożarowa na dz. nr. 221 obręb Wyszewo

Zadanie zrealizowane

W budżecie Gminy na 2016 rok zaplanowano przedsięwzięcia i pozostałe inwestycje ogółem w kwocie **992.000,00 zł**.

W ciągu roku w trakcie realizacji budżetu wprowadzono zmiany do zadań inwestycyjnych.

Po wprowadzonych zmianach plan zadań inwestycyjnych na koniec roku wyniósł **1.304.938,00 zł** a wykonanie **1.095.105,79 zł** tj. 83,9 % planu po zmianach.

Przebieg realizacji inwestycji przedstawia **Załącznik Nr 4**

Zadania zlecone

Realizacja planu finansowego wydatków budżetowych na zadania zlecone na 31.12.2016 r.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ Ł	§	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	143.908,99	143.908,99	100,0
	01095		Pozostała działalność	143.908,99	143.908,99	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	143.908,99	143.908,99	100,0
750			Administracja publiczna	75.384,00	61.364,24	81,4
	75011		Urzędy Wojewódzkie	75.384,00	61.364,24	81,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe	60.579,00	48.285,64	79,7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12.958,00	11.474,37	88,6
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.847,00	1.604,23	86,9
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	8.937,00	8.936,96	100,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	8.937,00	8.936,96	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.937,00	8.936,96	100,0
801			Oświata i wychowanie	37.609,54	37.451,93	99,6
	80101		Szkoły podstawowe	22.730,04	22.576,00	99,3
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	22.505,00	22.352,47	99,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225,04	223,53	99,3
	80110		Gimnazja	14.299,56	14.296,06	100,0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	14.157,98	14.154,51	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	141,58	141,55	100,0
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach	579,94	579,87	100,0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	574,22	574,15	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,72	5,72	100,0
852			Pomoc społeczna	5.901.230,45	5.733.460,21	97,2
	85203		Ośrodki wsparcia	355.107,00	355.107,00	100,0
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	355.107,00	355.107,00	100,0
	85211		Świadczenia wychowawcze	3.383.480,00	3.231.665,44	95,5
		3110	Świadczenia społeczne	3.315.975,00	3.164.161,00	95,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29.855,00	29.855,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.500,00	4.500,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	640,00	640,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.224,00	11.224,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	9.190,00	9.190,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	820,00	820,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników	3.123,00	3.123,00	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	8.153,00	8.152,44	100,0
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.126.000,00	2.114.081,17	99,4
		3110	Świadczenia społeczne	2.062.222,00	2.055.882,17	99,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49.260,00	49.260,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	9.090,00	8.939,00	98,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.041,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4.387,00	0,00	0,0
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	18.219,00	16.029,00	88,0
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18.219,00	16.029,00	88,0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	210,45	0,00	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	210,45	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54,00	54,00	100,0
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14.460,00	12.870,00	89,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.640,00	8.280,00	95,8
		4300	Zakup usług pozostałych	5.820,00	4.590,00	78,9
	85295		Pozostała działalność	100,00	53,60	53,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	53,60	53,6
OGÓŁEM:				6.167.069,98	5.985.122,33	97,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

Dotacje celowe na zadania zlecone zostały wykorzystane w 97,0% planu po zmianach.

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

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

Zadania własne

Wykonanie zadań własnych gminy za 2016 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie
dział	rozdział			
801		Oświata i wychowanie	258.820,00	258.820,00
	80104	Przedszkola	254.820,00	254.820,00
	80110	Gimnazja	4.000,00	4.000,00
852		Pomoc społeczna	367.750,00	361.550,40
	85206	Wspieranie rodziny	21.300,00	21.300,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11.038,00	10.453,36
	85214	Zasiłki okresowe	69.000,00	66.505,55
	85216	Zasiłki stałe	125.551,00	122.430,49
	85219	Wydatki bieżące GOPS	80.861,00	80.861,00
	85295	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	60.000,00	60.000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	55.840,00	42.504,45
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	55.840,00	42.504,45
		Ogółem	682.410,00	662.874,85

Dotacje celowe na zadania własne zostały wykorzystane w 97,1% planu po zmianach.

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

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
750	75095	2810	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	17.000,00	17.000,00	17.000,00	100,0
754	75412	2820	Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – dotacja dla OSP	50.000,00	20.000,00	19.178,00	95,9
801	80104	2820	Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – TPD	68.000,00	0,00	0,00	-
801	80104	2540	Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki	0	63.000,00	45.496,06	72,2

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

			systemu oświaty – TPD, punkty przedszkolne				
852	85203	2810	Dotacje celowe dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie	313.000,00	355.107,00	355.107,00	100,0
926	92695	2820	Dotacje dla klubów sportowych	310.000,00	310.000,00	310.000,00	100,0
			Ogółem	758.000,00	765.107,00	746.781,06	97,6

W 2016 r. przekazano z budżetu Gminy dotacje w wysokości 746.781,06 zł tj. 97,6 % planu po zmianach na realizację zadań związanych ze sportem w gminie, ochroną przeciwpożarową, prowadzeniem ogniska przedszkolnego oraz Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie.

**PLAN I REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH ZA 2016 ROK
(GMINNY OŚRODEK KULTURY W WYSZEWIE)**

NAZWA	PLAN WG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	419.541,00	419.541,00	419.541,00	100,0
2. Dotacja podmiotowa do Bibliotek Gminnych	223.900,00	223.900,00	223.900,00	100,0
3. Dotacja podmiotowa dla gminnego Ośrodka Kultury - prowadzenie ognisk przedszkolnych	298.885,00	298.885,00	298.885,00	100,0
OGÓLEM:	942.326,00	942.326,00	942.326,00	100,0

Gmina w 2016 r. przekazała dotacje na działalność Instytucji Kultury – GOK Wyszewo w łącznej kwocie 942.326,00 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(Załącznik Nr 14)

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 2016 r.

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY OGÓLEM -wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	120.700,00	120.643,11	100,0
2. WYDATKI OGÓLEM -realizacja zatwierdzonych programów	138.700,00	132.879,47	95,8
✓ zwalczanie narkomani	13.000,00	9.757,18	75,1
✓ przeciwdziałanie alkoholizmowi	125.700,00	123.122,29	97,9

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

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie zaplanowano kwotę 120.700,00 zł pochodzącą w 100% z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wpływy za 2016 r. wyniosły 120.643,11 zł co stanowi 100,0 % planowanych dochodów, natomiast poniesione wydatki na realizację tych zadań wyniosły 132.879,47 zł co stanowi 95,8% planowanych wydatków.

DŁUG PUBLICZNY

KREDYTY I POŻYCZKI

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych na dzień 31.12.2016r, wyniosło 15.622.453,59 zł w tym:

Lp.	Nazwa	Pozostaje do spłaty
1.	Kredyt z BBS Darłowo na sfinansowanie deficytu	250.000,00
2.	Kredyt BBS Darłowo inwestycyjny na drogę Manowo - Wyszebórz	900.000,00
3.	Kredyt z BBS Darłowo na sfinansowanie deficytu	1.722.000,00
4.	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na kanalizację w Kretominie	911.453,59
5.	Obligacje jednostek samorządowych z DnBNord Warszawa na kanalizację w Kretominie	1.000.000,00
6.	Obligacje jednostek samorządowych z DNB Warszawa na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych	4.500.000,00
7.	Obligacje jednostek samorządowych z PKO Warszawa na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	4.500.000,00
8.	Kredyt z BBS Darłowo inwestycyjny – wodociąg Wyszewo	549.000,00
9.	Kredyt z BBS Darłowo na sfinansowanie deficytu w 2014 r.	1.290.000,00
	Ogółem	15.622.453,59

POREČZENIA I GWARANCJE

Gmina udzieliła w roku 2012 poręczenia dla Gminnej Spółki Elektrociepłownia w Rosnowie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Szczecinie w kwocie 1.458.777,87 zł z terminem spłaty do 28.11.2022 roku na inwestycje spółki(roczna rata spłaty pożyczki - 145.877,79 zł). Stan zadłużenia na 31.12.2016 wynosi : 1.199.638,87 zł , oraz kredytu z BGK w Szczecinie w kwocie 140.000,00 zł z terminem spłaty do 31.07.2018 r. na przebudowę systemu grzewczego (spłata roczna wynosi 25.846,20 zł). Stan zadłużenia kredytu na dzień 31.12.2016 roku wynosi: 103.076,75 zł.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Zobowiązania wymagalne Gminy na 31.12.2016 r. według tytułów dłużnych wnoszą:	kwota
w tym:	
➤ Urząd Gminy w Manowie	152.639,13
➤ Szkoła Podstawowa w Rosnowie	0,00
➤ Szkoła Podstawowa w Boninie	0,00
➤ Gimnazjum w Manowie	0,00
➤ Przedszkole Samorządowe w Rosnowie	494,37
➤ Przedszkole Gminne w Boninie	0,00
➤ GOPS w Manowie	0,00
➤ Instytucja kultury –GOK Wyszewo	0,00
OGÓŁEM	153.133,50

Z powyższej tabeli wynika , że zobowiązania wymagalne wnoszą ogółem 153.133,50 zł i dotyczą Urzędu Gminy oraz Przedszkola Samorządowego w Rosnowie. Pozostałe jednostki nie posiadały na dzień 31.12.2016 roku zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne dotyczą wydatków bieżących powstałych przede wszystkim z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci będące mieszkańcami Gminy Manowo a uczęszczające do obcych placówek spoza terenu Gminy. Gmina nie posiada na dzień 31.12.2016 r. zobowiązań wobec ZUS i Urzędu Skarbowego.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ w 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo została przyjęta Uchwałą Nr XIII/98/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2016-2028 i zmieniona uchwałami:

- 1) Uchwałą Nr V/32/2015 Rady Gminy Manowo z dnia 27.03.2015 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2028 - wprowadzono zmiany w zakresie planowanych dochodów i wydatków, wysokości długu za 2016 rok, a także urealniono prognozy dotyczące dochodów, wydatków i wyniku finansowego lat przyszłych. Wprowadzono wykonanie roku 2015 wg. sporządzonych sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z i Rb-NDS. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 29.400,00 zł i wynoszą po zmianach 1.021.400,00 zł.

Wprowadzono zmiany do załącznika Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w części dotyczącej wielkości długu publicznego na koniec 2016 r. Po wprowadzonych zmianach dług na koniec 2016 roku wynosi 15.622.453,59 zł.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020 nie wprowadzono żadnych zmian. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynoszą 4.667.000,00 zł

- 2) Uchwałą Nr XVII/142/2016 Rady Gminy Manowo z dnia 20.05.2016 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2028 – wprowadzono zmiany planowanych wysokości dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2016 r., urealniono prognozy dotyczące dochodów i wydatków, Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 26.100,00 zł. Po zmianach wynoszą 1.047.500,00 zł Wprowadzono zmiany do załącznika Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zapisami zawartymi w zmieniającej uchwale budżetowej za m-c maj 2016 r.

Po wprowadzonych zmianach dług na koniec 2016 roku pozostaje bez zmian i wynosi 15.622.453,59 zł

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020 wprowadzono dodatkowe przedsięwzięcie pn” Budowa i przebudowa drogi gminnej w m. Bonin(dz. 4/3, 4/10, 4/84,10) – poprawa infrastruktury drogowej” o łącznej kwocie nakładów 850.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wszystkich przedsięwzięć na lata 2016-2020 wynoszą 5.517.000,00 zł.

- 3) Uchwałą Nr XVIII/147/2016 Rady Gminy Manowo z dnia 24.06.2016 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2028 – wprowadzono zmiany w planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2016 r., urealniono prognozy dotyczące dochodów i wydatków lat przyszłych. Zwiększeniu uległy wydatki majątkowe o kwotę 312.788,00 zł.

Po zmianach wynoszą 1.360.288,00 zł

Wprowadzono zmiany do załącznika Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zapisami zawartymi w zmieniającej uchwale budżetowej za m-c czerwiec 2016 r.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020 nie wprowadzono żadnych zmian. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynoszą 5.517.000,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach dług na koniec 2016 roku pozostaje bez zmian i wynosi 15.622.453,59 zł

- 4) Uchwałą Nr XXII/179/2016 Rady Gminy Manowo z dnia 28.12.2016 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2028 – wprowadzono zmiany w planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2016 r. Zmniejszeniu uległy wydatki majątkowe o kwotę 55.350,00 zł. Po zmianach wynoszą 1.304.938,00 zł

Wprowadzono zmiany do załącznika Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zapisami zawartymi w zmieniającej uchwale budżetowej za m-c grudzień 2016 r.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020 nie wprowadzono żadnych zmian. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynoszą 5.517.000,00 zł.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2016 ROK

Po wprowadzonych zmianach dług na koniec 2016 roku pozostaje bez zmian i wynosi 15.622.453,59 zł.

Począwszy od roku 2016 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Manowo wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty prognoz dokonywane na przełomie lat umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie jej tworzenia pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Realizację Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2016 r. przedstawia **Załącznik Nr 18**

Wykonanie za rok 2016 wg stanu na dzień 31.12.2016 r.:

w tym:

- Dochody ogółem – 25.838.812,98 zł,
- Wydatki ogółem – 25.580.830,31 zł,
- Wynik budżetu (nadwyżka) - 257.982,67 zł,
- Przychody budżetu – 48.651,73 zł,
- Rozchody budżetu – 437.500,00 zł,
- Kwota długu – 15.622.453,59 zł,