

GMINA MANOWO



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

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO

ZA 2013 ROK

MANOWO, MARZEC 2014 ROK

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 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 2013.

Zgodnie z Uchwałą Nr XXV/172/2012 Rady Gminy Manowo z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Manowo na 2013 rok – Wójt Gminy został zobowiązany do realizowania budżetu po stronie dochodów i wydatków.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2013 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 7 uchwał Rady Gminy i 2 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 2013 R

LP.	UCHWAŁY I ZARZĄDZENIA ZMIENIAJĄCE	ZMIANY	
		+ ZWIĘKSZENIE - ZMNIJSZENIE	
		DOCHODY	WYDATKI
	NR UCHWAŁY DATA	[zł]	[zł]
1.	Uchwała Rady Gminy Nr XXV/172/2012 z dnia 20.12.2012 r.	25.403.500,00	27.342.281,00
2.	Uchwała Rady Gminy Nr XXIX/192/2013r. z dnia 28.03.2013 r.	+107.725,00 - 135.279,00	+275.143,00 - 135.279,00
3.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXI/203/2013r. z dnia 29.05.2013 r.	+389.585,27	+159.174,27
4.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXII/213/2013r. z dnia 27.06.2013 r.	+126.397,00	+126.397,00
5.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXV/223/2013r. z dnia 26.09.2013 r.	+315.941,00 -2.432.895,00	+315.941,00 -2.432.895,00
6.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVI/228/2013r. z dnia 25.10.2013 r.	+145.116,24 -153.789,00	+145.116,24 -153.789,00
7.	Zarządzenie Wójta Nr 75/2013r. z dnia 25.10.2013 r.	+26.792,00	+26.792,00
8.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/239/2013r. z dnia 29.11.2013 r.	+834.948,86	+914.205,86
9.	Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/254/2013r. z dnia 20.12.2013 r.	+69.432,88 -2.400,00	+69.432,88 -2.400,00
10.	Zarządzenie Wójta Nr 88/2013r z dnia 31.12.2013 r.		+262.758,00 -262.758,00
	Razem zmiany	+2.015.938,25 -2.724.363,00	+2.294.960,25 -2.987.121,00

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

	Ogółem	24.695.075,25	26.650.120,25
--	---------------	----------------------	----------------------

Po dokonanych zmianach budżet Gminy wynosi:

▪ po stronie dochodów	24.695.075,25
➤ dotacje na zadania zlecone	2.134.685,01
▪ po stronie wydatków	26.650.120,25
➤ wydatki na realizację zadań zleconych	2.134.685,01

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2013 ROK

TREŚĆ	PLAN WG UCHWAŁY RADY GMINY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
	[zł]	[zł]	[zł]	
1. DOCHODY	25.403.500,00	24.695.075,25	22.485.015,34	91,0
Dochody bieżące	21.846.381,00	24.049.765,25	21.780.232,14	90,5
Dochody majątkowe	3.357.119,00	645.310,00	704.783,20	109,2
2. WYDATKI	27.342.281,00	26.650.120,25	23.148.354,49	86,9
Wydatki bieżące	21.714.381,00	23.790.115,25	21.080.349,03	88,6
Wydatki majątkowe	5.627.900,00	2.860.005,00	2.068.005,46	72,3
3. WYNIK FINANSOWY	-1.938.781,00	-1.955.045,00	-663.339,15	33,9

Po uwzględnieniu wszystkich zmian budżet gminy po stronie dochodów zmalał o kwotę 708.424,75 zł i wyniósł 24.695.075,25 zł i po stronie wydatków zmalał o kwotę 692.160,75 zł i wyniósł 26.650.120,25 zł

Plan budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2013 roku po dokonanych zmianach według klasyfikacji budżetowej :

Dz.	Nazwa działu	Dochody w 2013r.		Wydatki w 2013r.	
		Wg uchwały	Po zmianach	Wg uchwały	Po zmianach
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000.413,00	817.225,01	1.995.000,00	514.125,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0		694.120,00	710.177,00
600	Transport i łączność	31.050,00	81.050,00	1.333.000,00	1.629.000,00
630	Turystyka	1.300,00	11.900,00	42.700,00	35.300,00

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

700	Gospodarka mieszkaniowa	816.000,00	545.614,00	1.072.681,00	1.644.265,24
710	Działalność usługowa	0	0	115.000,00	18.000,00
750	Administracja publiczna	578.300,00	1.049.218,00	3.654.343,00	3.376.157,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.113,00	1.113,00	1.113,00	1.113,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.900.000,00	1.900.700,00	808.728,00	1.012.828,00
756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	8.527.704,00	9.102.904,00	0	0
757	Obsługa długu publicznego	0	0	650.000,00	734.418,00
758	Różne rozliczenia	6.035.606,00	5.905.827,00	100.000,00	0
801	Oświata i wychowanie	391.908,00	534.696,00	7.799.619,00	7.648.028,00
851	Ochrona zdrowia	1.500,00	1.500,00	126.000,00	126.000,00
852	Pomoc społeczna	2.551.207,00	2.988.372,03	3.367.452,00	3.523.234,70
853	Zadania w zakresie polityki społecznej	0	107.725,00	0	119.694,30
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50.000,00	80.394,00	31.000,00	97.394,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	651.100,00	960.295,21	1.935.955,00	1.812.273,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.000,00	6.000,00	1.068.570,00	1.037.570,00
926	Kultura fizyczna i sport	861.299,00	600.542,00	2.547.000,00	2.610.543,00
	Ogółem	25.403.500,00	24.695.075,25	27.342.281,00	26.650.120,25

WYNIK FINANSOWY

Wykonanie planowanych dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów za 2013 rok przedstawia następująca tabela :

Treść	DOCHODY I PRZYCHODY	WYDATKI I ROZCHODY
Dochody wykonane	22.485.015,34	X
Wydatki zrealizowane	X	23.148.354,49
Przychody z tytułu zaciągnięcia kredytów	6.921.037,88	X

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

Nadwyżka z lat ubiegłych	X	0,00
Wolne środki na pokrycie	X	0,00
Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek	X	6.207.850,00
Ogółem	29.406.053,22	29.356.204,49
Nadwyżka (wolne środki)	X	49.848,73

W budżecie Gminy w 2013 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 1.938.781,00 zł. W rozliczeniu końcowym osiągnięte dochody oraz przychody z tytułu zaciągniętych kredytów przewyższają zrealizowane wydatki i rozchody przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek o kwotę 49.848,73zł co oznacza wypracowanie wolnych środków za rok 2013. W 2013 roku Gmina zaciągnęła pożyczki i kredyty komercyjne w wysokości 6.921.037,88 zł, tj. 84,1 % planu. Planowano zaciągnąć kredyty na kwotę 8.229.118,00 zł

W 2013 roku spłacono pożyczki i kredyty komercyjne zaciągnięte w latach poprzednich w wysokości 6.207.850,00 zł tj. 98,9 % planu. Planowano spłacić kredyty i pożyczki w wysokości 6.274.073,00 zł

STAN ZOBOWIĄZAŃ

1.Stan zobowiązań Gminy w kredytach i pożyczkach na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi ogółem 10.894.991,47 zł minus (-) 199.037,88 zł – pożyczka z UE =10.695.953,59 zł co stanowi 47,5 % w stosunku do zrealizowanych dochodów w 2013 r. w tym :

- kredyty komercyjne - 3.722.000,00 zł
- . obligacje komunalne - 5.500.000,00 zł
- . pożyczka z W.F.O.Ś - 1.473.953,59 zł
- pożyczka z U E - 199.037,88 zł

2.Stan zobowiązań wymagalnych wyniósł -1.461.937,12 zł co stanowi 6,5 % w stosunku do zrealizowanych dochodów.

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM ZADAŃ ZLECONYCH W DOTACJACH I WYDATKACH ZA 2013 ROK

TREŚĆ	PLAN WG UCHW. RADY GMINY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
	[zł]	[zł]	[zł]	
DOTACJE	1.916.913,00	2.134.685,01	2.095.362,04	98,2
WYDATKI	1.916.913,00	2.134.685,01	2.095.362,04	98,2

Plan finansowy zadań zleconych zatwierdzony został Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/172/2012 z dnia 20.12.2012 r. w następujących kwotach:

<input type="checkbox"/> dotacje	1.916.913,00
<input type="checkbox"/> wydatki	1.916.913,00

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

W trakcie realizacji planu finansowego zadań zleconych w 2013 r. zwiększono plan po stronie dotacji i wydatków o kwotę 217.772,01 zł.

PLAN DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE PO ZMIANACH W 2013 ROKU

DOTACJE	2.134.685,01
WYDATKI	2.134.685,01

REALIZACJA DOCHODÓW GMINY ZA 2013 ROK

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	817.225,01	840.525,96	102,9
1. Dochody bieżące	577.625,01	544.489,76	94,2
<input type="checkbox"/> Wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich	3.000,00	4.982,09	166,1
<input type="checkbox"/> Koszty upomnień	1.000,00	2.243,32	224,3
<input type="checkbox"/> Wpływy za wodę	453.000,00	417.928,15	92,2
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	3.000,00	3.356,81	111,9
<input type="checkbox"/> Dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	117.625,01	115.979,39	98,6
2. Dochody majątkowe	239.600,00	296.036,20	123,6
<input type="checkbox"/> Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – sprzedaż mienia	239.600,00	296.036,20	123,6

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	81.050,00	52.971,29	65,4
1. Dochody bieżące	81.050,00	52.971,29	65,4
<input type="checkbox"/> Wpływy za zajęcie pasa drogowego	80.000,00	52.971,29	66,2
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	50,00	0	-
<input type="checkbox"/> Wpływy z różnych dochodów – wpływy za korzystanie z przystanków	1.000,00	0	-

TURYSTYKA	11.900,00	6.690,00	56,2
1. Dochody bieżące	11.900,00	6.690,00	56,2
<input type="checkbox"/> Wpływy za Kamienne Kręgi i wjazd na pole biwakowe w Rosnowie i wpływy od sponsorów	11.900,00	6.690,00	56,2

GOSPODARKA MIESZKANIOWA	545.614,00	353.429,35	64,8
1. Dochody bieżące	542.614,00	351.169,35	64,7
<input type="checkbox"/> Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości	3.000,00	1.687,24	56,2
<input type="checkbox"/> Opłaty adiacenckie	500,00	457,60	91,5
<input type="checkbox"/> Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego (czynsze za mieszkania i dzierżawa gruntów)	361.114,00	225.649,49	62,5
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	178.000,00	123.375,02	69,3

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

2. Dochody majątkowe	3.000,00	2.260,00	75,3
□ Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – użytkowanie wieczyste	3.000,00	2.260,00	75,3

ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.049.218,00	795.355,80	75,8
1. Dochody bieżące	1.049.218,00	795.355,80	75,8
□ 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)	48.800,00	48.800,00	100,0
□ 5% dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – za dane adresowe	500,00	15,50	3,1
□ Wpływy z opłat (zwrot za telefony pracowników Urzędu Gminy, wynajem pomieszczeń dla banku, zwrot ubezpieczeń – PKS za autobus, OSP Wyszewo – zwrot ubezpieczenia)	125.000,00	125.723,30	100,6
□ Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych – dywidenda z PGK	0	1.855,00	-
□ Wpływy z różnych dochodów – zwrot podatku VAT z Urz. Skarbowego	450.000,00	356.381,00	79,2
□ Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – refundacja z Biura Pracy	424.918,00	262.581,00	61,8

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA	1.113,00	1.113,00	100,0
1. Dochody bieżące	1.113,00	1.113,00	100,0
□ Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie z przeznaczeniem na finansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	1.113,00	1.113,00	100,0

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1.900.700,00	1.682.852,06	88,5
1. Dochody bieżące	1.900.700,00	1.682.852,06	88,5
□ Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	1.900.700,00	1.682.852,06	88,5

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	9.102.904,00	8.236.813,52	90,5
Dochody bieżące	9.102.904,00	8.236.813,52	90,5
1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21.700,00	13.236,42	61,0
□ podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	20.000,00	13.070,62	65,4
□ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków	1.700,00	165,80	9,8
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku i opłat lokalnych	2.636.083,00	2.335.793,47	88,6

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			
<input type="checkbox"/> podatek od nieruchomości	2.305.003,00	2.012.033,57	87,3
<input type="checkbox"/> podatek rolny	65.802,00	66.044,00	100,4
<input type="checkbox"/> podatek leśny	252.878,00	251.227,90	99,3
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty produktowej	2.400,00	0	-
<input type="checkbox"/> podatek od czynności cywilnoprawnych	7.000,00	6.090,09	87,0
<input type="checkbox"/> odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.000,00	397,91	13,3
3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.863.019,00	1.563.920,02	83,9
<input type="checkbox"/> podatek od nieruchomości	781.722,00	704.777,93	90,2
<input type="checkbox"/> podatek rolny	238.938,00	207.473,52	86,8
<input type="checkbox"/> podatek leśny	6.593,00	2.078,00	31,5
<input type="checkbox"/> podatek od środków transportowych	83.848,00	74.159,09	88,4
<input type="checkbox"/> podatek od spadków i darowizn	23.000,00	18.039,19	78,4
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty targowej	3.250,00	2.303,00	70,9
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty miejscowej	8.624,00	3.311,90	38,4
<input type="checkbox"/> wpływy za śmieci	406.000,00	304.851,56	75,1
<input type="checkbox"/> podatek od czynności cywilnoprawnych	294.044,00	227.392,00	77,3
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia)	4.000,00	5.102,85	127,6
<input type="checkbox"/> odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13.000,00	14.430,98	111,0
4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	726.000,00	651.926,13	89,8
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty skarbowej	30.000,00	21.952,05	73,2
<input type="checkbox"/> wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120.000,00	112.238,57	93,5
<input type="checkbox"/> wpływy z opłaty adiacenckiej i planistycznej	575.000,00	517.735,51	89,9
5. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.856.102,00	3.671.937,48	95,2
<input type="checkbox"/> podatek dochodowy od osób fizycznych	3.786.102,00	3.648.024,00	96,4
<input type="checkbox"/> podatek od osób prawnych	70.000,00	23.913,48	34,2

RÓŻNE ROZLICZENIA	5.905.827,00	5.905.864,82	100,0
1. Dochody bieżące	5.905.827,00	5.905.864,82	100,0
<input type="checkbox"/> część oświatowa subwencji	4.123.495,00	4.123.495,00	100,0
<input type="checkbox"/> subwencje ogólne z budżetu państwa	1.771.832,00	1.771.832,00	100,0
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	10.500,00	10.537,82	100,4

OŚWIATA I WYCHOWANIE	534.696,00	345.509,58	64,6
Dochody bieżące	534.696,00	345.509,58	64,6
1. Szkoły Podstawowe	12.000,00	10.569,03	88,1
<input type="checkbox"/> wpływy za dożywianie w S.P Rosnowo	9.000,00	6.617,50	73,5
<input type="checkbox"/> dochody z wynajmu i dzierżawy pomieszczeń w szkołach	3.000,00	3.951,53	131,7
2. Przedszkola	411.290,00	292.716,53	71,2
<input type="checkbox"/> dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (wynajem lokali w przedszkolach Boninie i Rosnowie)	10.200,00	7.768,28	76,2
<input type="checkbox"/> wpływy rodziców za przedszkola w Boninie i Rosnowie	302.358,00	186.247,67	61,6
<input type="checkbox"/> dotacje dla przedszkoli	98.532,00	98.532,00	100,0
<input type="checkbox"/> Pozostałe odsetki	200,00	168,58	84,3
3. Gimnazja	9.000,00	7.968,00	88,5
<input type="checkbox"/> dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi na naukę języka angielskiego	9.000,00	7.968,00	88,5

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

4. Pozostała działalność	102.406,00	34.256,02	33,5
<input type="checkbox"/> dochody własne na doksztalcanie młodocianych pracowników	68.000,00	0	-
<input type="checkbox"/> dotacja celowa z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	34.406,00	34.256,02	99,6

OCHRONA ZDROWIA	1.500,00	240,00	16,0
1. Dochody bieżące	1.500,00	240,00	16,0
<input type="checkbox"/> czynsz za wynajem pomieszczeń	1.500,00	240,00	16,0

POMOC SPOŁECZNA	2.988.372,03	2.675.345,22	89,5
Dochody bieżące	2.988.372,03	2.675.345,22	89,5
1. Ośrodki wsparcia	283.680,00	279.793,62	98,6
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	279.680,00	279.680,00	100,0
<input type="checkbox"/> 5% wpływów za pobyt w ośrodku	4.000,00	113,62	2,8
2. Wspieranie rodziny	16.233,00	16.233,00	100,0
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16.233,00	16.233,00	100,0
3. Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.732.706,00	1.627.893,10	94,0
<input type="checkbox"/> koszty upomnienia od świadczeń rodzinnych	500,00	431,20	86,2
<input type="checkbox"/> zwrot nadebranych świadczeń rodzinnych – odsetki	2.600,00	879,70	33,8
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych dochodów – zaliczka alimentacyjna	8.500,00	0	-
<input type="checkbox"/> dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (na wypłatę świadczeń rodzinnych)	1.632.106,00	1.596.695,05	97,8
<input type="checkbox"/> dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (zwroty od dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych)	72.000,00	17.940,05	24,9
<input type="checkbox"/> wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości – świadczenia rodzinne -zwroty	17.000,00	11.947,10	70,3
4. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14.004,00	12.107,49	86,5
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu Wojewody na opłacenie składek ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia (zadania zlecone)	4.212,00	3.234,60	76,8
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	9.792,00	8.872,89	90,6
5. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	120.248,00	116.314,02	96,7
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych dotyczących wypłat zasiłków i pomocy w naturze	120.248,00	116.314,02	96,7
6. Zasiłki stałe	112.171,00	103.703,42	92,5
<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na	112.171,00	103.703,42	92,5

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

realizację zadań bieżących			
7. Ośrodki Pomocy Społecznej	90.816,00	90.816,00	100,0
❑ dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych)	7.308,00	7.308,00	100,0
❑ dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (dotacja przeznaczona na utrzymanie GOPS)	83.508,00	83.508,00	100,0
8. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13.050,00	12.924,41	99,9
❑ dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – zadania zlecone	13.000,00	12.888,00	99,1
❑ dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	50,00	36,41	72,8
9. Pozostała działalność	605.464,03	415.560,16	68,6
❑ wpływy z różnych opłat – koszty upomnienia	300,00	0	-
❑ wpływy z różnych dochodów – refundacja środków z Biura Pracy za prace społeczno- użyteczne	258.000,00	70.402,44	27,3
❑ dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – środki unijne – Internet szansą mieszkańców	93.397,96	94.062,25	100,7
❑ dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – środki własne – Internet szansą mieszkańców	127.272,07	125.778,47	98,8
❑ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (dodatek do zasiłku pielęgnacyjnego)	30.841,00	29.664,00	96,2
❑ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – dożywianie uczniów	95.653,00	95.653,00	100,0
POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	107.725,00	107.723,97	100,0
1. Dochody bieżące	107.725,00	107.723,97	100,0
> Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – środki unijne (Pomocna dłoń Plus)	101.745,29	101.745,29	100,0
> Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – środki własne (Pomocna dłoń Plus)	5.979,71	5.978,68	100,0

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	80.394,00	74.816,63	93,1
1. Dochody bieżące	80.394,00	74.816,63	93,1
❑ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)	68.394,00	63.287,42	92,5
❑ dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (wyprawka szkolna)	12.000,00	11.529,21	96,1

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	960.295,21	921.489,34	96,0
I. Dochody bieżące	729.884,21	691.078,34	94,6
1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód	606.100,00	617.096,49	101,8
❑ wpływy za ścieki	602.100,00	612.241,36	101,7
❑ pozostałe odsetki	4.000,00	4.855,13	121,4
2. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	22.868,00	12.713,40	55,6

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<input type="checkbox"/> dotacja celowa otrzymana z Funduszy celowych na realizację zadań bieżących jst.(likwidacja azbestu)	22.868,00	12.713,40	55,6
3. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	85.000,00	44.140,09	51,9
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat- ustawowe opłaty za korzystanie ze środowiska	85.000,00	44.140,09	51,9
4. Pozostała działalność	246.327,21	17.128,36	123,1
I. Dochody bieżące	15.916,21	17.128,36	107,6
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat	13.916,21	17.128,36	123,1
<input type="checkbox"/> pozostałe odsetki	2.000,00	0	-
II. Dochody majątkowe	230.411,00	230.411,00	100,0
<input type="checkbox"/> środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł- Teren rekreacji w Cewlinie i remont Klubu w Wyszecborzu- rozliczenie końcowe	230.411,00	230.411,00	100,0

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6.000,00	6.698,80	111,6
1. Dochody bieżące	6.000,00	6.698,80	111,6
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat- wpływy za wynajem sali	5.000,00	5.698,80	114,0
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat- sponsoring dla Rady Sołeckiej w Cewlinie	1.000,00	1.000,00	100,0

KULTURA FIZYCZNA I SPORT	600.542,00	477.576,00	79,5
1. Dochody bieżące	428.243,00	301.500,00	70,4
<input type="checkbox"/> Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – Stadion w Manowie	428.243,00	301.500,00	70,4
2. Dochody majątkowe	172.299,00	176.076,00	102,2
<input type="checkbox"/> dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	172.299,00	176.076,00	102,2

OGÓŁEM DOCHODY	24.695.075,25	22.485.015,34	91,1
z tego :			
Dochody bieżące	24.049.765,25	21.780.232,14	90,5
Dochody majątkowe	645.310,00	704.783,20	109,2

Budżet Gminy po stronie dochodów został wykonany w 91,1 % tj. w wysokości 22.485.015,34 zł w tym:

- dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 21.780.232,14 zł tj. 90,5 % planu
- dochody majątkowe na kwotę 704.783,20 zł tj. 109,2 % planu

Struktura wykonania poszczególnych dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco :

- subwencje – 5.895.327,00 zł tj. 26,2 %
- dochody własne – 13.800.498,58 zł tj. 61,40 %
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 2.095.362,04 zł tj. 9,3 %
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – 586.103,75 zł tj. 2,6 %
- dotacje wynikające z porozumień – 107.723,97 zł tj. 0,5 %

Realizacja subwencji

Plan subwencji został w okresie sprawozdawczym zmniejszony o kwotę 135.279,00 zł z kwoty 6.030.606,00 zł do kwoty 5.895.327,00 zł. Dochody z subwencji zostały wykonane w 100,0%.

Realizacja dochodów własnych

W 2013 roku do budżetu Gminy wpłynęły dochody własne w kwocie 13.800.498,58 zł co stanowi 61,40% dochodów wykonanych. Najwyższe wykonania w tej grupie dochodów odnotowano z wpływów podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowanego w 96,4% planowanych wielkości, podatku od nieruchomości w wysokości 88,0% planowanych wielkości, podatku rolnego w wysokości 89,8% planowanych wielkości, podatku leśnego na poziomie 97,6% a także z wpływów z opłat lokalnych (woda, ścieki, śmieci, czynsze) w wysokości 89,4% planowanych wielkości. Wpłynęły również dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 93,5% planowanych wielkości, dochody z tytułu mandatów od osób fizycznych na poziomie 88,5%, z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości na poziomie 123,0%, wpływy rodziców za przedszkole w 80,0% planowanych wielkości.

W dochodach własnych nie zostały zrealizowane w znaczących wielkościach wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, wpływy z opłaty miejscowej, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.

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

Plan dotacji na zadania zlecone został zwiększony z kwoty 1.916.913,00 zł do kwoty 2.134.685,01 zł z tego na :

- zwrot podatku akcyzowego – 117.625,01 zł
- zmniejszona dotacja na zadania związane z administracją rządową – (-) 1.000,00 zł
- na zadania z zakresu pomocy społecznej - 101.147,00 zł

Dotacje zlecone na zadania z zakresu administracji rządowej zostały zrealizowane w 98,2% planowanych założeń tj. w kwocie 2.095.362,04 zł.

Zwrócono niewykorzystane dotacje w kwocie 39.322,97 zł do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (z zakresu pomocy społecznej i zwrotu podatku akcyzowego).

Niższe niż planowano wydatki wyniknęły ze zmniejszenia liczby osób uprawnionych do świadczeń społecznych, spowodowanej zmianą kryterium dochodowego.

Realizacja dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne

Plan dotacji w ciągu roku na zadania własne został zwiększony z kwoty 270.000,00 zł do kwoty 604.531,00 zł z tego:

- na dofinansowanie dwóch przedszkoli - 98.532,00 zł
- na zadania z zakresu pomocy społecznej – 167.605,00 zł

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

- na stypendia socjalne dla uczniów – 68.394,00 zł

Dotacje na zadania własne zostały wykonane w wysokości 586.103,75 zł tj. w 97,0% założeń planowanych na 2013 rok. Zwrócono nie wykorzystane dotacje w kwocie 18.427,25 zł do

Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w szczecinie (w tym: z zakresu pomocy społecznej – 13.320,67 zł , z zakresu pomocy materialnej dla uczniów – 5.106,58 zł). Niższe niż planowano wydatki wyniknęły ze zmniejszenia liczby osób uprawnionych do świadczeń społecznych, spowodowanej między innymi zmianą kryterium dochodowego.

Realizacja dotacji wynikających z porozumień

Gmina otrzymała dotacje ze środków UE na projekt „Pomocna dłoń Plus” w kwocie 107.723,97 zł, które zostały zrealizowane w 100,0% planu (Załącznik Nr 18).

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 2013 roku Rada Gminy obniżyła górne stawki podatkowe obliczone za okres sprawozdawczy co spowodowało dość wysokie skutki finansowe dla Gminy.

Ogółem skutki w podatkach wyniosły:	476.037,00
w tym:	
1. w podatku rolnym	0,00
2. w podatku od nieruchomości	406.150,00
3. w podatku od środków transportowych	69.887,00

Skutki udzielonych ulg , odroczeń , umorzeń obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły:	38.671,00
w tym:	
4. w podatku rolnym	4.042,00
5. w podatku od nieruchomości	26.678,00
6. w podatku od środków transportowych	7.951,00
Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa obliczona za okres sprawozdawczy - umorzenie zaległości podatkowych	38.671,00
w tym:	
7. w podatku rolnym	4.042,00
8. w podatku od nieruchomości	26.678,00
9. w podatku od środków transportowych	7.951,00
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0
<input type="checkbox"/> w podatku rolnym	0
<input type="checkbox"/> w podatku od nieruchomości	0
<input type="checkbox"/> w podatku od środków transportowych	0

POSTĘPOWANIE EGZEKUCYJNE

W 2013 roku na zaległości podatkowe i opłaty lokalne wysłano upomnienia do podatników w ilości 2.263 sztuki na łączną kwotę 703.709,78 zł oraz wystawiono tytuły wykonawcze w ilości 73 sztuki na łączną kwotę 64.172,25 zł. W trakcie realizacji tytułów wykonawczych 8 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 16.615,94 zł należności głównej zostało wycofanych przez Urząd Gminy wskutek zapłaty przez dłużników ciężących na nich zobowiązań.

W okresie sprawozdawczym Urzędy Skarbowe wyegzekwowały i przekazały na konto Urzędu Gminy następujące kwoty :

- ✓ 30.908,51 zł – należności główne z tytułu podatków , opłat oraz innych zobowiązań względem Gminy
- ✓ 1.110,00 zł - odsetki za zwłokę
- ✓ 290,40 zł – koszty upomnienia

Powszechnym zjawiskiem dotyczącym finansów jednostek samorządu terytorialnego są zaległości z tytułu podatków i opłat. Problem ten również dotyka Gminę Manowo. Stan zaległości z poszczególnych tytułów na koniec 2013 r. oraz ich zmiany w stosunku do roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela

STAN NALEŻNOŚCI GMINY

	2012	2013
Należności Gminy od osób prawnych i od osób fizycznych wynoszą :	1.778.988,09	2.183.079,31
w tym:		
10. wystawione faktury z tytułu dzierżawy i wieczystego użytkowania składników majątkowych	112.080,08	63.179,63
11. zaległości podatkowe	287.560,21	486.602,87
12. zaległości z tytułu wpływów za wodę	94.149,05	81.206,43
13. zaległości z tytułu wpływów za ścieki	109.575,69	87.063,59
14. zaległości z tytułu wpływów za czynsze	451.954,77	486.023,46
15. zaliczka alimentacyjna	538.441,41	627.259,61
16. depozyty na żądanie	176.126,88	342.643,72
17. 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 i od osób prawnych.

Analiza danych zamieszczonych w ww. tabeli wykazuje, że w porównaniu z rokiem ubiegłym nastąpił wzrost zaległości podatkowych .

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

Nadpłaty ogółem stanowią kwotę **55.672,99 zł**

Powstałe nadpłaty na 31 grudnia 2013 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 2013 R.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Wydatki ogółem	26.650.120,25	23.148.354,49	86,9
1. Wydatki bieżące	23.790.115,25	21.080.349,03	88,6
z tego:			
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia i pochodne	8.867.684,53	8.579.380,05	96,7
<input type="checkbox"/> wydatki statutowe	9.750.553,79	7.546.441,74	77,4
<input type="checkbox"/> dotacje na zadania bieżące	1.579.050,00	1.574.445,78	99,7
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.865.826,93	2.722.443,66	95,0
<input type="checkbox"/> obsługa długu	727.000,00	657.637,80	90,4
<input type="checkbox"/> wydatki z tytułu udzielonych poręczeń	0	0	-
2. Wydatki majątkowe	2.860.005,00	2.068.005,46	72,3

W wyniku wprowadzonych zmian zmniejszono plan na wydatki Gminy o kwotę 692.160,75 zł.

tj. do kwoty 26.650.120,25 zł , natomiast wykonanie wyniosło 23.148.354,49 zł tj. 86,9 % planu po zmianach z tego: wydatki bieżące 21.080.349,03 zł (88,6% planu) i wydatki majątkowe w kwocie 2.068.005,46 zł(72,3 planu)

Zestawienie wykonania wydatków w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 3

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	514.125,01	354.889,02	69,0
I. Wydatki majątkowe- inwestycyjne	305.500,00	209.957,08	68,7
II. Wydatki bieżące	208.625,01	144.931,94	69,4
1. Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych	80.200,00	22.977,53	28,7
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	2.200,00	175,73	7,9
<input type="checkbox"/> zakup usług melioracyjnych i remonty	78.000,00	22.801,80	29,2
2. Infrastruktura wodociągowa	2.700,00	259,50	9,6
18. zakup usług pozostałych i remonty	2.700,00	259,50	9,6
3. Izby rolnicze	6.100,00	4.450,52	73,0
<input type="checkbox"/> wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6.100,00	4.450,52	73,0
4. Pozostała działalność	119.625,01	117.244,39	98,0
<input type="checkbox"/> zakup prasy, książek i nagród na konkursy rolnicze	500,00	415,00	83,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	1.500,00	850,00	56,7
<input type="checkbox"/> wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów	117.625,01	115.979,39	98,6

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 1.598.500 zł w zadaniach inwestycyjnych i wydatkach bieżących i środki przeniesiono na inne wydatki bieżące gminy oraz zwiększono plan wydatków o kwotę 117.625,01 zł na zwrot podatku akcyzowego.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ, WODĘ	710.177,00	536.499,27	75,5
Wydatki bieżące	710.177,00	536.499,27	75,5
1. Dostarczanie wody:			
<input type="checkbox"/> Płace i pochodne pracowników d/s obsługi technicznej urządzeń wodnych	135.482,00	130.655,78	96,4
<input type="checkbox"/> Zakup oleju, paliwa, części zamiennych, zakup wodomierzy	40.000,00	30.071,59	75,2
<input type="checkbox"/> Zakup energii, wody	227.500,00	172.432,91	75,8
<input type="checkbox"/> Remonty urządzeń wodnych	163.800,00	133.768,11	81,7
<input type="checkbox"/> Utrzymanie i konserwacja urządzeń wodnych	92.257,00	27.412,76	29,7
<input type="checkbox"/> Podróże służbowe	3.100,00	2.848,51	91,9
<input type="checkbox"/> Opłaty i składki	20.000,00	14.665,35	73,3
<input type="checkbox"/> Odpisy na ZFŚS	2.188,00	2.188,00	100,0
<input type="checkbox"/> Szkolenia pracowników	3.000,00	624,00	20,8
<input type="checkbox"/> Pozostałe wydatki	22.850,00	21.832,26	95,5

W dziale „**Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**” zwiększono w ciągu roku plan wydatków o kwotę 16.057,00 zł na wydatki bieżące związane z zakupem energii, usług i remontów.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.629.000,00	1.360.493,19	83,5
I. Wydatki majątkowe- inwestycyjne	285.000,00	267.938,00	51,3
II. Wydatki bieżące	1.344.000,00	1.092.555,19	81,3
Drogi publiczne gminne			
<input type="checkbox"/> Płace i pochodne pracowników	5.700,00	3.332,52	58,4
<input type="checkbox"/> Bieżące utrzymanie i naprawy dróg oraz odśnieżanie i zapłata zaległych faktur za 2012 r. i pozostałe wydatki	1.338.300,00	1.089.222,67	81,3

W dziale tym dokonano zwiększenia planu wydatków na łączną kwotę **296.000,00 zł** w stosunku do planowanych wydatków na początku roku. Zwiększenie planu wydatków związane było z realizacją wydatków bieżących i inwestycyjnych.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
TURYSTYKA	35.300,00	26.276,31	74,4
I. Wydatki bieżące	35.300,00	26.276,31	74,4
1. Pozostała działalność			
<input type="checkbox"/> Wydatki związane z promocją Gminy- zakupy	7.500,00	3.079,11	41,1
<input type="checkbox"/> Wydatki związane z promocją Gminy- zakup usług	27.800,00	23.197,20	83,4

W dziale „**Turystyka**” w ciągu roku zmniejszono plan wydatków o kwotę 7.400,00 zł a środki przeznaczono na inne wydatki bieżące gminy.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.644.265,24	1.032.882,92	62,8
I. Wydatki majątkowe - inwestycyjne	86.505,00	259,96	0,3
I. Wydatki bieżące	1.557.760,24	1.032.622,96	66,2
1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.190.479,24	949.020,56	79,7
<input type="checkbox"/> Płace i pochodne pracowników	10.000,00	3.125,82	31,2
<input type="checkbox"/> Zakup materiałów	62.200,00	57.877,88	93,1
<input type="checkbox"/> Zakup energii	311.000,00	304.080,16	97,8
<input type="checkbox"/> Zakup usług remontowych- budynki socjalne	234.000,00	158.894,83	67,9
<input type="checkbox"/> Zakup usług pozostałych	335.079,24	210.747,75	62,9
<input type="checkbox"/> Podziały geodezyjne, wycena nieruchomości, wypisy, wyrisy map, podkłady geodezyjne do celów projektowych	238.200,00	214.294,12	89,9
2. Pozostała działalność	367.281,00	83.602,40	22,8
<input type="checkbox"/> zakup usług- rozliczenie się ze wspólnotami mieszkaniowymi	367.281,00	83.602,40	22,8

W dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę **571.584,24 zł** w stosunku do planowanych środków na początku roku z przeznaczeniem na zakup energii – rozliczenia ze wspólnotami mieszkaniowymi, usługi związane z utrzymaniem budynków komunalnych i pozostałe wydatki.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	18.000,00	9.665,56	53,7
I. Wydatki bieżące	18.000,00	9.665,56	53,7
1. Plany zagospodarowania przestrzennego			
□ studium uwarunkowań kierunków zagospodarowania przestrzennego	10.000,00	9.665,56	96,7
2. Cmentarze	8.000,00	0	-
- utrzymanie cmentarza w Wyszewie	8.000,00	0	-

W dziale „Działalność usługowa” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę **97.000,00 zł** w stosunku do planowanych środków na początku roku. Niewykorzystane środki w tym dziale przeznaczono na inne wydatki w budżecie gminy.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.376.157,00	3.113.570,51	92,2
I. Wydatki bieżące	3.376.157,00	3.113.570,51	92,2
1. Urzędy wojewódzkie (zadania zlecone)	48.800,00	48.800,00	100,0
□ płace i pochodne pracowników	48.800,00	48.800,00	100,0
2. Rady gmin	126.250,00	122.609,12	97,1
□ diety za udział w posiedzeniach Rady	122.000,00	120.412,50	98,7
□ zakupy dla Biura Rady na sesje i komisje	1.000,00	619,54	62,0
□ usługi telefonii komórkowej	850,00	752,76	88,6
□ podróże służbowe krajowe	600,00	259,10	43,2
□ szkolenia radnych	1.800,00	565,22	31,4
3. Urzędy gmin	2.520.275,00	2.305.558,81	91,5
□ płace i pochodne pracowników Urzędu	1.642.004,00	1.612.061,99	98,0
□ wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne sołtysów za zbieranie podatków	21.500,00	19.074,71	88,7
□ wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	42.000,00	31.881,00	75,9
□ zakup materiałów i wyposażenia (zakup prasy, książek, materiałów biurowych, zakup druków, olej opałowy)	199.472,00	144.094,32	72,2
□ zakup pomocy naukowych i książek	2.000,00	1.601,49	80,1
□ zakup energii i wody	35.000,00	25.585,52	73,1
□ zakup usług zdrowotnych pracowników (badania profilaktyczne pracowników, zwrot za okulary korekcyjne)	3.500,00	3.256,00	93,0
□ usługi telefonii stacjonarnej	26.000,00	24.144,29	92,9
□ zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, wykonanie pieczętek, usługi kominiarskie oraz zapłata zaległych faktur za usługi)	399.500,00	309.884,43	77,6
□ usługi internetowe	14.000,00	13.200,16	94,3
□ usługi telefonii komórkowej	6.000,00	5.560,22	92,7
□ podróże służbowe i ryczałty samochodowe pracowników	20.000,00	14.633,20	73,2
□ opłaty i składki – ubezpieczenie majątku gminy	10.000,00	9.513,15	95,1
□ odpisy na ZFŚS	27.899,00	27.899,00	100,0
□ szkolenia pracowników	20.700,00	18.906,45	91,3
□ podatek VAT	21.000,00	19.053,00	90,7
□ koszty postępowania sądowego	17.500,00	16.221,68	92,7

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	12.200,00	8.988,20	73,6
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego	103.000,00	72.624,75	70,5
<input type="checkbox"/> promocja i reklama Gminy	103.000,00	72.624,75	70,5
5. Pozostała działalność	577.832,00	563.977,83	97,6
<input type="checkbox"/> dotacje dla organizacji pozarządowych	39.800,00	39.800,00	100,0
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież pracowników interwencyjnych	8.500,00	7.534,14	88,6
<input type="checkbox"/> diety sołtysów	43.200,00	42.000,00	97,2
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników interwencyjnych	429.992,00	423.293,55	98,4
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych (badania pracowników)	2.000,00	1.275,00	63,8
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia (popieranie inicjatyw społecznych w Gminie)	1.000,00	140,40	14,0
<input type="checkbox"/> składki na Związki Gmin	32.000,00	31.530,74	98,5
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych (popieranie inicjatyw społecznych w Gminie)	3.314,00	378,00	11,4
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS (pracownicy interwencyjni)	18.026,00	18.026,00	100,0

W dziale „**Administracja publiczna**” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę **278.186,00 zł** . Niewykorzystane środki przeznaczone na remont Urzędu i pozostałe wydatki bieżące przeniesiono na inne działy budżetu z przeznaczeniem również na wydatki bieżące gminy.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1.113,00	1.113,00	100,0
I. Wydatki bieżące	1.113,00	1.113,00	100,0
1. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.113,00	1.113,00	100,0
<input checked="" type="checkbox"/> wynagrodzenia bezosobowe	556,00	556,00	100,0
<input checked="" type="checkbox"/> zakup materiałów biurowych	557,00	557,00	100,0

W dziale „**Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” nie dokonano w ciągu roku żadnych zmian.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE	1.012.828,00	900.295,36	88,9
I. Wydatki bieżące	1.012.828,00	900.295,36	88,9
1. Ochotnicze Straże Pożarne	35.000,00	35.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja na dofinansowanie OSP	35.000,00	35.000,00	100,0
2. Obrona cywilna	5.500,00	302,62	5,5
<input type="checkbox"/> wydatki związane z wykonaniem zadań z zakresu obrony cywilnej (szkolenia, prasa, zakup materiałów)	5.500,00	302,62	5,5
3. Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	25.800,00	12.011,87	46,6
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia i pochodne ratowników	16.800,00	5.968,92	35,5
<input type="checkbox"/> wydatki związane z poprawą bezpieczeństwa na kąpielisku w Rosnowie	9.000,00	6.042,95	70,1
4. Straż Miejska (Gminna)	943.928,00	852.875,65	90,4

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież	6.200,00	3.437,62	55,4
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia i pochodne pracowników	383.176,00	376.989,88	98,3
<input type="checkbox"/> usługi telefonii komórkowej	3.000,00	2.278,26	75,9
<input type="checkbox"/> usługi telefonii stacjonarnej	6.500,00	6.115,33	94,1
<input type="checkbox"/> opłaty za usługi internetowe	8.500,00	6.826,50	80,3
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	58.700,00	51.851,00	88,3
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	2.000,00	1.245,00	62,3
<input type="checkbox"/> zakup energii	3.000,00	1.221,91	40,7
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych (pocztowe)	445.499,00	380.410,47	85,4
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	6.000,00	4.233,65	70,6
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	2.000,00	1.260,00	63,0
<input type="checkbox"/> podróże służbowe i ryczałty samochodowe	3.600,00	3.147,46	87,4
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	10.753,00	10.753,00	100,0
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki (ubezpieczenia majątku, opłaty sądowe)	5.000,00	3.105,57	62,1
5. Zarządzanie kryzysowe	2.600,00	105,22	5,3
<input type="checkbox"/> zakup materiałów	2.000,00	105,22	5,3
<input type="checkbox"/> rezerwa środków na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym - rezerwa w kwocie 63.600,00 zł na zarządzanie kryzysowe została rozdysponowana w końcu roku w kwocie 63.000, zł na inne wydatki bieżące Gminy. Pozostała kwota 600,00 zł	600,00	0	-

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne**” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę **204.100,00 zł** z przeznaczeniem na bieżące wydatki Straży Gminnej, a w szczególności usługi pocztowe.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	734.418,00	657.637,80	89,5
I. Wydatki bieżące	734.418,00	657.637,80	89,5
1.Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu	727.000,00	657.637,80	90,5
2.Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez SP lub jst	7.418,00	0	-

W dziale „**Obsługa długu publicznego**” dokonano zwiększenia planu w kwocie **84.418,00 zł** z przeznaczeniem na obsługę długu publicznego w tym: na odsetki od kredytów i pożyczek oraz emisję obligacji komunalnych w 2013 r. w kwocie 4.500.000,00 zł.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Różne rozliczenia	0	0	-
Wydatki bieżące	0	0	-
Rezerwy	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	WYKONANIE	%
--	----------------	------------------	----------

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

	ZMIANACH		
OŚWIATA I WYCHOWANIE	7.648.028,00	7.033.580,95	92,0
I. Wydatki bieżące	7.648.028,00	7.033.580,95	92,0
1 .Szkoły podstawowe (w Boninie i Rosnowie)	3.171.235,00	3.072.104,23	96,9
<input type="checkbox"/> dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ekwiwalenty za odzież, dodatki wiejskie	124.217,00	122.964,74	99,0
<input type="checkbox"/> stypendia dla uczniów	4.225,00	4.225,00	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	2.313.494,00	2.268.264,24	98,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	131.673,00	131.673,00	100,0
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	10.000,00	6.426,57	64,3
<input type="checkbox"/> zakup energii	262.982,00	229.695,51	87,3
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	50.000,00	49.778,47	99,6
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	2.500,00	790,00	31,6
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	68.000,00	61.605,27	90,6
<input type="checkbox"/> opłaty za usługi Internetowe	2.500,00	1.419,00	56,8
<input type="checkbox"/> opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej	7.700,00	7.089,65	92,1
<input type="checkbox"/> opłaty czynszowe za pomieszczenia	63.531,00	63.531,00	100,0
<input type="checkbox"/> podróże służbowe	8.500,00	8.349,88	98,2
<input type="checkbox"/> odpisy na Fundusz Świadczeń Socjalnych	108.713,00	108.713,00	100,0
<input type="checkbox"/> różne opłaty i składki	3.000,00	1.798,71	60,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	6.200,00	3.507,32	56,6
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	4.000,00	2.272,87	56,8
2. Przedszkola (w Boninie i Rosnowie)	2.267.890,00	2.109.841,98	93,0
<input type="checkbox"/> dotacja do TPD, punkty przedszkolne	115.000,00	110.482,12	96,1
<input type="checkbox"/> dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ekwiwalenty za odzież	66.353,00	65.589,40	98,8
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	1.345.726,00	1.314.040,99	97,6
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	90.320,00	80.999,72	89,7
<input type="checkbox"/> zakup środków żywności	187.800,00	143.280,42	76,3
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	10.300,00	8.784,38	85,3
<input type="checkbox"/> zakup energii	185.949,00	152.887,91	82,2
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	36.100,00	26.260,50	72,7
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	3.545,00	3.086,00	87,1
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	139.812,00	124.324,22	88,9
<input type="checkbox"/> zakup usług Internetowych	0	0	-
<input type="checkbox"/> opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej	5.450,00	5.002,16	91,8
<input type="checkbox"/> podróże służbowe	2.500,00	1.844,16	73,8
<input type="checkbox"/> różne opłaty i składki	3.000,00	60,00	2,0
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	69.535,00	69.535,00	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	4.000,00	2.329,00	58,2
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki (ubezpieczenie obiektów)	2.500,00	1.336,00	53,4
3. Gimnazja w tym :	1.732.090,00	1.484.816,25	85,7
<input type="checkbox"/> dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ekwiwalenty za odzież	67.705,00	64.174,34	94,8
<input type="checkbox"/> stypendia dla uczniów	4.000,00	4.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne pracowników	1.235.846,00	1.192.616,69	96,5
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	224.149,00	64.275,79	28,7
<input type="checkbox"/> zakup pomocy naukowych	4.000,00	199,70	5,0
<input type="checkbox"/> zakup energii	33.000,00	23.663,84	71,7
<input type="checkbox"/> zakup usług remontowych	12.000,00	3.513,00	29,3
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	4.000,00	2.260,00	56,5
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	52.540,00	48.163,10	91,7
<input type="checkbox"/> opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	8.500,00	7.166,70	84,3

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<input type="checkbox"/> podróże służbowe	5.000,00	3.510,08	70,2
<input type="checkbox"/> Różne opłaty i składki	4.000,00	30,00	0,8
<input type="checkbox"/> Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67.542,00	67.542,00	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	6.708,00	655,00	9,8
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	3.100,00	3.046,01	98,3
4. Dowożenie uczniów do szkół	388.950,00	309.478,91	79,6
w tym:			
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń- bezosobowe	30.950,00	23.692,30	76,5
<input type="checkbox"/> zakup usług przewozowych	358.000,00	285.786,61	79,8
5. Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli	26.757,00	15.508,93	58,0
6. Pozostała działalność	61.106,00	41.830,65	68,5
w tym:			
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń - bezosobowe	500,00	240,00	48,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia (sport w szkołach)	21.200,00	7.107,83	33,5
<input type="checkbox"/> dofinansowanie doksztalcenia młodocianych pracowników	39.406,00	34.482,82	87,5

W dziale „**Oświata i wychowanie**” zmniejszono wydatki placówek oświatowych o kwotę **151.591,00 zł** (z tego: subwencja oświatowa- 135.279,00 zł). Zmniejszeń dokonano w planach finansowych szkół podstawowych i w gimnazjum. Zmiany dotyczyły wydatków bieżących.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
OCHRONA ZDROWIA	126.000,00	117.661,93	93,4
I. Wydatki bieżące	126.000,00	117.661,93	93,4
1. Zwalczanie narkomanii	15.000,00	13.733,52	91,6
w tym:			
<input type="checkbox"/> realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii	15.000,00	13.733,52	91,6
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	105.000,00	99.882,91	95,1
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń -bezosobowe	32.500,00	29.213,55	89,8
<input type="checkbox"/> realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	72.500,00	70.669,36	97,4
3. Pozostała działalność	6.000,00	4.045,50	67,4
<input type="checkbox"/> dofinansowanie zadań dotyczących ochrony zdrowia- profilaktyka i promocja w gminie	6.000,00	4.045,50	67,4

W dziale „**Ochrona zdrowia** „, w ciągu roku nie dokonano żadnych zmian w planie wydatków, dokonano jedynie przeniesień między rozdziałami.

Szczegółowe informacje dotyczące realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii zawarte są w sprawozdaniu złożonym do Rady Gminy w miesiącu marcu 2014 r. (Załącznik Nr 13 i Nr 17)

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
POMOC SPOŁECZNA	3.523.234,70	3.298.133,65	93,6
I. wydatki majątkowe – zakupy inwestycyjne- kserokopiarka dla GOPS	7.000,00	7.000,00	100,0
II. Wydatki bieżące	3.516.234,70	3.291.133,65	93,6
1. Domy pomocy społecznej	35.000,00	29.851,67	85,3
<input type="checkbox"/> opłata za pobyt w DPS w Mielnie	35.000,00	29.851,67	85,3
2. Ośrodki wsparcia	279.680,00	279.680,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja na finansowanie DPS w Manowie za	279.680,00	279.680,00	100,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

miesiąc grudzień			
3. Rodziny zastępcze	15.000,00	9.850,87	65,7
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych (rodziny zastępcze – piecza) – 90% refundacja ze starostwa, 10% wkład własny)	15.000,00	9.850,87	65,7
4. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000,00	844,27	42,2
<input type="checkbox"/> realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000,00	844,27	42,2
5. Wspieranie rodziny	23.233,00	22.518,11	96,9
<input type="checkbox"/> wynagrodzenia bezosobowe pracowników (asystent rodziny)	23.233,00	22.518,11	96,9
6. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.677.256,00	1.630.407,55	97,2
<input type="checkbox"/> zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	6.200,00	6.157,70	99,3
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	1.583.144,00	1.547.733,05	97,8
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń	64.400,00	64.392,87	99,9
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	9.062,00	6.590,18	72,7
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	7.800,00	3.193,52	40,9
<input type="checkbox"/> odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	650,00	607,90	93,5
<input type="checkbox"/> koszty postępowania sądowego	2.000,00	992,33	49,6
<input type="checkbox"/> szkolenie pracowników	4.000,00	740,00	18,5
7. Składki na ubezpieczenia społeczne, opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14.004,00	12.107,49	86,5
<input type="checkbox"/> składki na ubezpieczenia zdrowotne	14.004,00	12.107,49	86,5
8. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	191.793,66	166.930,02	87,0
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	191.793,66	166.930,02	87,0
9. Dodatki mieszkaniowe	88.000,00	79.174,62	90,0
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	88.000,00	79.174,62	90,0
10. Zasiłki stałe	133.171,00	103.703,42	77,9
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	133.171,00	103.703,42	77,9
11. Ośrodki Pomocy Społecznej	596.149,04	525.070,48	88,9
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież	7.200,00	7.200,00	100,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników	502.207,24	457.145,09	91,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	20.979,00	17.202,32	82,0
<input type="checkbox"/> usługi remontowe	1.500,00	0	-
<input type="checkbox"/> usługi zdrowotne	1.000,00	270,00	27,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	20.008,00	15.543,94	77,7
<input type="checkbox"/> usługi telefonii komórkowej	1.000,00	455,82	45,6
<input type="checkbox"/> usługi telefonii stacjonarnej	5.300,00	2.497,95	47,1
<input type="checkbox"/> podróże służbowe krajowe	18.862,80	10.622,36	56,3
<input type="checkbox"/> różne opłaty i składki	700,00	0	-
<input type="checkbox"/> odpisy na ZFŚS	10.392,00	10.392,00	100,0
<input type="checkbox"/> szkolenia pracowników	7.000,00	3.741,00	53,4
12. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi specjalistyczne	15.000,00	12.888,00	85,9
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń - bezosobowe	8.000,00	7.920,00	99,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	7.000,00	4.968,00	71,0
13. Pozostała działalność	445.948,00	418.107,15	93,8
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne (prace społeczno – użyteczne, dożywianie uczniów)	305.869,00	283.411,64	92,7

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	4.925,00	2.208,64	44,8
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	1.000,00	450,00	45,0
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń – realizacja programu –Internet szansą wszechstronnego rozwoju mieszkańców	50.536,00	50.535,86	100,0
<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	83.618,00	81.501,01	97,4

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 i okresowych jak również środków na realizację programu Internet, dożywiania dzieci i bieżącej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Plan na początku roku wynosił 3.367.452,00 zł, po zmianach na koniec roku wyniósł : 3.523.234,70 zł . Ogółem wydatki w tym dziale zwiększono o kwotę 155.782,70 zł. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planu finansowego GOPS zawarte są w złożonym sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za 2013 rok.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	119.694,30	119.693,30	100,0
I. Wydatki bieżące	119.694,30	119.693,30	100,0
1. Pozostała działalność	119.694,30	119.693,30	100,0
realizacja projektu z U.E „ Pomocna Dłoń Plus” w tym:			
<input type="checkbox"/> świadczenia społeczne	2.455,27	2.454,37	99,9
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników	62.641,29	62.641,29	100,0
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	2.247,74	2.247,64	100,0
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	52.350,00	52.350,00	100,0

W dziale „ **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** „zwiększono w ciągu roku plan na wydatki bieżące o kwotę **119.694,30 zł.** na realizację projektu unijnego – Pomocna dłoń Plus. Złożone sprawozdanie z wykonania planu finansowego GOPS za 2012r. zawiera szczegółowe rozliczenie wykorzystanych środków oraz załącznik Nr 19 do uchwały.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	97.394,00	90.638,48	93,1
I. Wydatki bieżące	97.394,00	90.638,48	93,1
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)	97.394,00	90.638,48	93,1

W dziale „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę **66.394,00 zł** z tytułu otrzymanych dotacji przeznaczonych na wypłatę stypendiów i zakup podręczników.

	PLAN PO	WYKONANIE	%
--	----------------	------------------	----------

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

	ZMIANACH		
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.812.273,00	1.457.313,07	80,4
I. Wydatki majątkowe - inwestycyjne	1.500,00	966,52	64,4
II. Wydatki bieżące tym :	1.810.773,00	1.456.346,55	80,4
1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód	908.978,00	748.977,54	82,4
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież ochronną	4.200,00	3.808,06	90,7
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników oczyszczalni	267.237,00	263.014,95	98,4
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	87.515,00	85.572,45	97,8
<input type="checkbox"/> zakup energii	259.000,00	240.273,98	92,8
<input type="checkbox"/> usługi remontowe - oczyszczalnia	145.000,00	54.133,31	37,3
<input type="checkbox"/> zakup usług zdrowotnych	650,00	612,00	94,2
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	106.000,00	67.499,60	63,7
<input type="checkbox"/> opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej	4.000,00	2.125,44	53,1
19. opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej	2.000,00	727,53	36,4
20. podróże służbowe	1.000,00	614,11	61,4
21. opłaty i składki za odprowadzenie ścieków i pobór wody	3.000,00	2.334,50	77,8
22. odpisy na ZFŚS	4.376,00	4.376,00	100,0
23. szkolenia pracowników	1.000,00	120,00	12,0
24. pozostałe wydatki	24.000,00	23.765,61	99,0
2. Gospodarka odpadami	266.639,00	225.761,61	84,7
25. płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników	54.100,00	28.623,35	52,9
26. zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	6.304,28	63,0
27. zakup usług pozostałych – wywóz śmieci	199.062,00	189.039,98	95,0
28. szkolenia pracowników	2.400,00	1.017,00	42,4
29. pozostałe wydatki	1.077,00	777,00	72,1
3. Oczyszczanie miast i wsi	83.500,00	81.216,05	97,3
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	81.000,00	80.621,06	99,5
<input type="checkbox"/> zakup materiałów	2.350,00	594,99	25,3
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki	150,00	0	-
4. Utrzymanie zieleni w gminie	98.448,00	86.468,59	87,8
<input type="checkbox"/> ekwiwalent za odzież ochronną	50,0	0	-
<input type="checkbox"/> płace i pochodne od wynagrodzeń – bezosobowe(koszenie terenów zielonych w gminie)	72.800,00	68.694,05	94,3
<input type="checkbox"/> zakup materiałów (krzewy i rośliny ozdobne, paliwo, oleje , części do kosiarek)	4.998,00	1.716,54	34,3
<input type="checkbox"/> pozostałe usługi związane z utrzymaniem zieleni	20.500,00	16.058,00	78,3
5. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	59.268,00	55.513,47	93,7
<input type="checkbox"/> wydatki bieżące związane z ochroną środowiska (edukacja ekologiczna, konkursy, wycinki drzew, nasadzenia drzew)	59.268,00	55.513,47	93,7
6.Schroniska dla zwierząt	5.100,00	4.629,75	90,8
<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	2.766,45	92,2
<input type="checkbox"/> zakup usług weterynaryjnych	2.100,00	1.863,30	88,7
7. Oświetlenie ulic placów i dróg	354.840,00	223.324,52	62,9
<input type="checkbox"/> oświetlenie ulic, placów i dróg	328.940,00	198.967,04	60,5
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki- remonty i konserwacje oświetlenia	25.900,00	24.357,48	94,0
8. Pozostała działalność	34.000,00	30.455,02	89,6
z tego : wydatki związane z utrzymaniem obiektów komunalnych Gminy			

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<input type="checkbox"/> zakup materiałów i wyposażenia	11.000,00	9.770,12	88,8
<input type="checkbox"/> usługi związane z utrzymaniem obiektów komunalnych (sprząatanie terenów zewnętrznych w Rosnowie)	23.000,00	20.684,90	89,9

W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w trakcie wykonywania budżetu dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 354.959,93 zł. – zmniejszenie dotyczy zadań inwestycyjnych które nie zostały zrealizowane w budżecie w 2013 roku jak również niektórych wydatków bieżący

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1.037.570,00	1.025.232,35	98,8
I. Wydatki bieżące	1.037.570,00	1.025.232,35	98,8
1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	498.000,00	498.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury (GOK Wyszewo)	498.000,00	498.000,00	100,0
2. Biblioteki	175.000,00	175.000,00	100,0
<input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury (na działalność bibliotek gminnych)	175.000,00	175.000,00	100,0
3. Pozostała działalność	364.570,00	352.232,35	96,6
<input type="checkbox"/> dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (na działalność świetlic środowiskowych)	236.570,00	236.570,00	100,0
<input type="checkbox"/> wydatki Rad Sołeckich	128.000,00	115.662,35	90,3

W dziale „ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego „ zmniejszono plan wydatków w kwocie **31.000,00 zł** z tytułu niewykorzystanych środków przez Rady Sołeckie.

Rozliczenie otrzymanych dotacji przez GOK w Wyszewie przedstawia złożone sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2013 r.

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2.610.543,00	2.012.777,82	77,1
I. Wydatki majątkowe - inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.174.500,00	1.581.883,90	72,7
II. Wydatki bieżące	436.043,00	430.893,92	
1. Obiekty sportowe	243,00	0	-
<input type="checkbox"/> zakup usług pozostałych	243,00	0	-
2. Pozostała działalność	435.800,00	430.893,92	98,8
<input type="checkbox"/> dotacje do klubów sportowych z terenu gminy	200.000,00	199.913,66	100,0
<input type="checkbox"/> umowy zlecenia dla trenerów drużyn i zespołów piłkarskich z terenu Gminy , nadzór obiektów sportowych (Orliki w Boninie i Rosnowie) oraz umowy zlecenia na prace porządkowe- wykończeniowe na stadionie w Manowie	87.400,00	84.960,57	97,2
<input type="checkbox"/> pochodne od umów zleceń	5.900,00	4.723,75	80,0
<input type="checkbox"/> usługi Internetowe	1.000,00	984,00	98,4

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

<ul style="list-style-type: none"> □ wydatki związane ze sportem realizowane w Urzędzie Gminy – zakupy w tym: <ul style="list-style-type: none"> ➤ wózek do malowania linii – 1.150 zł ➤ bilety miesięczne na dojazd na treningi – 897,60 zł ➤ zakup 3 ton granulatu na boisko w Boninie – 3.750 zł ➤ organizacja tygodnia sportu w całej gminie – 5.000 zł ➤ bilety wstępu na lodowisko – 2.100 zł ➤ zakup trawy – 899,91 zł ➤ zakup podestu dla sędziów – 6.113 zł ➤ zakup nawozu do pielęgnacji stadionu w Manowie – 1.483,92 zł ➤ części zamienne do naprawy placów zabaw – 664,20 zł ➤ zakup pompy na potrzeby stadionu Manowo – 1.845 zł ➤ zakup garażu na stadion w Manowie – 1.000 zł ➤ zakup kompletów piłkarskich – drużyna Leśnik- 1.500 zł ➤ pozostałe zakupy – 13.143,22 zł (zakup paliwa dp kosiarek na stadion w Manowie, sprzęt sportowy, zakup nagród na zawody wędkarskie, zakup gaśnic) 	40.500,00	39.546,85	97,6
<ul style="list-style-type: none"> □ usługi przewozowe na mecze – drużyny orlików i pozostałych zawodników w tym: <ul style="list-style-type: none"> ➤ media za korzystanie z Sali w Boninie – 1.230 zł ➤ udział LKS Bonin – 1.450 zł ➤ wykonanie projektu kosztorysu placu zabaw w Grzybicy – 2.521,50 zł ➤ wybieranie ziemi i transport piasku pod boisko w gimnazjum – 4.000 zł ➤ nawadnianie stadionu w Manowie – 4.590,36 zł ➤ konserwacja i naprawa placów zabaw na terenie Gminy – 8.062,65 zł ➤ konserwacja boisk Orlik w Boninie i Rosnowie – 1.700 zł ➤ renowacja płyty boiska w Kretowinie – 20.000 zł ➤ montaż urządzeń alarmowych na stadionie w Manowie – 3.370,20 zł ➤ wałowanie stadionu w Manowie – 1.650 zł ➤ pielęgnacja płyty stadionu Manowo za 3 m-ce umowa –Trawnik – 12.150 zł ➤ pozostałe wydatki – 40.040,38 zł (przewóz piłkarzy i zawodników, przeglądy techniczne placów zabaw, opłaty za udział w rozgrywkach, transport trawy) 	101.000,00	100.765,09	99,8

W dziale „**Kultura fizyczna i sport**” w trakcie realizacji budżetu zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę **63.543,00 zł** na działalność klubów sportowych i propagowanie sportu masowego w gminie.

OGÓLEM WYDATKI	26.650.120,25	23.148.354,49	86,9%
Wydatki bieżące	23.790.115,25	21.080.349,03	88,6%
Wydatki majątkowe	2.860.005,00	2.068.005,46	72,3%

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY I POZOSTAŁYCH WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH W 2013 r.

Realizacja przedsięwzięć gminy w 2013 r.

1. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla miejscowości Wyszewo (środki własne i unijne)
Inwestycja rozpoczęta w 2012 r. – zlecony projekt, zapłacony w 2013 r. Zakończenie realizacji planowane na 2014 r.

Realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych gminy w 2013 r.

1. Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej oraz kanalizacji wraz z przepompownią w m. Manowo, dz. 44/7 i 41
Inwestycja zakończona w 2012 r.

2. Budowa sieci wodociągowej do m. Grzybnica i Grzybniczka - projekt
Zadanie rozpoczęte - uzgodnienia

3. Budowa sieci wodociągowej na dz. 113/22 i 236/1 w m. Kretomino
Zadanie zakończone w 2013 r.

4. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Wyszewo
Zadanie rozpoczęte, zakończenie planowane na 2014 r.

5. Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej rozdzielczej (dz. 238, 226) oraz kanalizacji ściekowej do dz. 225/5 w m. Manowo
Zadanie rozpoczęte, zakończenie planowane na 2014 r.

6. Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej rozdzielczej i kanalizacji sanitarnej w m. Kretomino ul. Południowa (do dz. 130/1, 130/2, 130/14, 130/26, 130/25, 130/35)
Zadanie rozpoczęte, zakończenie planowane na 2014 r.

7. Sieć wodociągowa rozdzielcza i kanalizacja sanitarna w m. Kretomino, ul. Zachodnia - projekt
Zadanie rozpoczęte

8. Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej rozdzielczej w m. Manowo dz. 154/8, 151, 52, 53/3 w II etapach, I – czerwiec 2013 – 17.000,00 II – wrzesień 2013 – 58.000,00
Zadanie zakończone w 2013 r.

9 Dokumentacja projektowa budowy węzła wodociągowego dla m. Bonin i Cewlino z odcinkiem sieci dla m. Bonin
Zadanie zakończone w 2013 r.

10. Odwodnienie części ul. Rolnej w m. Kretomino (projekt i wykonanie)
Zadanie zakończone w 2013 r.

11. Odcinek sieci wodociągowej w m. Manowo
Zadanie zakończone w 2013 r.

12. Remont chodnika wraz ze zjazdami w m. Bonin
Inwestycja nie zrealizowana

13. Ciąg pieszo jezdny w m. Bonin (od drogi powiatowej do Orlika)
Zadanie zrealizowane w 2013 r., płatność w 2014 r.

14. Zapłata faktury na 2012 r. za drogę Wyszebórz
Zadanie zrealizowane w 2012 r.

15. Zakup sprzętu do remontu dróg – drogi powiatowe
Zadanie nie zrealizowane

16. Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku administracyjnego na budynek socjalny w m. Bonin

Zadanie rozpoczęte, zakończenie planowane na 2014 r

17. Remont budynku Urzędu Gminy Manowo (I piętro)

Zadanie nie zrealizowane

18. Dofinansowanie zakupu sprzętu dla Straży Granicznej

Zadanie nie zrealizowane

19. Dofinansowanie zakupu samochodu dla Miejskiej Straży Pożarnej w Koszalinie

Zadanie nie zrealizowane

20. Zakup kserokopiarki dla GOPS

Zadanie nie zrealizowane

21. Modernizacja pokrycia dachu na budynku Nr 19 w m. Manowo

Zadanie nie zrealizowane

22. Modernizacja pokrycia dachu na budynku świetlicy wiejskiej w m. Manowo

Zadanie rozpoczęte w 2013 r.

23. Budowa linii kablowej oświetlenia drogowego w m. Manowo, dz. 45/23 - 45/26

Zadanie zrealizowane w 2013 r.

24. Teren sportu i rekreacji z niezbędną infrastrukturą w m. Cewlino (środki własne i unijne)

Zadanie zrealizowane w 2013 r., płatność częściowa w 2014 r.

25. Remont z kompleksowym wyposażeniem Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w m. Kretomino (środki własne i unijne)

Zadanie zrealizowane w 2013 r..

26. Remont połączony z modernizacją terenu rekreacyjnego – budowa placu zabaw w m. Grzybnica (środki własne i unijne)

Zadanie zrealizowane w 2013 r.

27. Przygotowanie terenu pod boisko w Manowie

Zadanie zrealizowane w 2013 r.

28. Budynek techniczny przy boisku w Manowie

Zadanie zrealizowane w 2013 r.

29. Zakup sprzętu i wyposażenia obiektu sportowego w Manowie

Zadanie rozpoczęte, planowane zakończenie w 2014 r.

30. Parking przy boisku w Manowie

Zadanie rozpoczęte, planowane zakończenie w 2014 r.

31. Płyta boiska w Manowie

Zadanie zrealizowane

32. Trybuny sportowe przy stadionie w Manowie

Zadanie zrealizowane

33. Roboty elektryczne zewnętrzne

Zadanie zrealizowane

34. Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej rozdzielczej w m. Cewlino, dz. 123, 256/51,276/14,276/27,276/41,276/54

Zadanie rozpoczęte, zakończenie planowane na 2014 r.

35. Zakup lokalu użytkowego w Rosnowie (Ośrodek Zdrowia)
Zadanie nie zrealizowane

W budżecie Gminy na 2013 rok zaplanowano przedsięwzięcia i pozostałe inwestycje ogółem w kwocie **5.627.900,00 zł**.

W ciągu roku w trakcie realizacji budżetu wprowadzono zmiany do zadań inwestycyjnych. Z niektórych zadań zrezygnowano, niektóre przeniesione zostały na 2014 rok a z innych przesunięto środki na wydatki bieżące.

Po wprowadzonych zmianach plan zadań inwestycyjnych na koniec roku wyniósł **2.860.005,00 zł** a wykonanie **2.068.005,46 zł tj. 72,3 %** planu po zmianach.

Przebieg realizacji inwestycji przedstawia **Załącznik Nr 4**

Zadania zlecone

Realizacja planu finansowego wydatków budżetowych na zadania zlecone

na 31.12.2013 r.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	117.625,01	115.979,39	98,6
	01095		Pozostała działalność	117.625,01	115.979,39	98,6
		4430	Różne opłaty i składki	117.625,01	115.979,39	98,6
750			Administracja publiczna	48.800,00	48.800,00	100,0
	75011		Urzędy Wojewódzkie	48.800,00	48.800,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe	42.000,00	42.000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.500,00	5.500,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.300,00	1.300,00	100,0
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1.113,00	1.113,00	100,0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1.113,00	1.113,00	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	556,00	556,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	557,00	557,00	100
852			Pomoc społeczna	1.967.147,00	1.929.469,65	98,0
	85203		Ośrodki wsparcia	279.680,00	279.680,00	100,0
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów	279.680,00	279.680,00	100,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

		publicznych				
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.632.106,00	1.596.695,05	97,8
		3110	Świadczenia społeczne	1.583.144,00	1.547.733,05	97,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44.211,60	44.211,60	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.488,40	3.488,40	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.262,00	1.262,00	100,0
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	4.212,00	3.234,60	76,8
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4.212,00	3.234,60	76,8
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	7.308,00	7.308,0	100,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7.200,00	7.200,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108,00	108,00	100,0
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13.000,00	12.888,00	99,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.000,00	7.920,00	99,0
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	4.968,00	99,3
	85295		Pozostała działalność	30.841,00	29.664,00	96,1
		3110	Świadczenia społeczne	29.916,00	28.800,00	96,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	925,00	864,00	93,4
			OGÓŁEM:	2.134.685,01	2.095.362,04	98,2

Dotacje celowe na zadania zlecone zostały wykorzystane w 98,2% 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.

Dane zawarte w/w tabeli obrazują pełny zakres wykonania planu zadań zleconych gminie za 2013 roku.

Zadania własne

Wykonanie zadań własnych gminy za 2013 r.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
dział	rozdział				
801		Oświata i wychowanie	98.532,00	98.532,00	100,0
	80195	Pozostała działalność	98.532,00	98.532,00	100,0
852		Pomoc społeczna	437.605,00	424.284,33	96,9
	85206	Wspieranie rodziny	16.233,00	16.233,00	100,0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9.792,00	8.872,89	91,0
	85214	Zasiłki okresowe	120.248,00	116.314,02	97,0
	85216	Zasiłki stałe	112.171,00	103.703,42	92,0
	85219	Wydatki bieżące GOPS	83.508,00	83.508,00	100,0
	85295	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	95.653,00	95.653,00	100,0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28.705,00	25.376,98	88,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	68.394,00	63.287,42	92,5
		Ogółem	604.531,00	586.103,75	97,0

Dotacje celowe na zadania własne zostały wykorzystane w 96,4% planu po zmianach.

PLAN I WYKONANIE DOTACJI CELOWYCH NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH POZOSTAŁYM JEDNOSTKOM NIEZALICZONYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2013 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	0	17.000,00	17.000,00	100,0
750	75095	2820	Dotacje dla organizacji pozarządowych – Stowarzyszenia	22.800,00	22.800,00	22.800,00	100,0

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

754	75412	2820	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych – dotacja dla OSP	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,0
801	80104	2820	Dotacje dla organizacji pozarządowych – Stowarzyszenia – TPD, punkty przedszkolne	120.000,00	115.000,00	110.482,12	96,1
852	85203	2830	Dotacje celowe dla Środowiskowego Domu Pomocy w Manowie	263.000,00	279.680,00	279.680,00	100,0
926	92695	2820	Dotacje dla organizacji pozarządowych- Kluby sportowe	200.000,00	200.000,00	199.913,66	99,9
			Ogółem	635.000,00	669.480,00	664.875,78	99,3

W 2013 r. przekazano z budżetu Gminy dotacje w wysokości 664.875,78 zł, tj. 99,3,0 % planu po zmianach na realizację zadań związanych ze sportem w gminie, ochroną przeciwpożarową, prowadzeniem ognisk przedszkolnych w Manowie i Wyszewie oraz Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie.

**PLAN I REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH ZA 2013 ROK
(GMINNY OŚRODEK KULTURY W WYSZEWIE)**

NAZWA	PLAN WG UCHWAŁY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. Dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	498.000,00	498.000,00	498.000,00	100,0
2. Dotacja podmiotowa do Bibliotek Gminnych	175.000,00	175.000,00	175.000,00	100,0
3. Dotacja podmiotowa dla gminnego Ośrodka Kultury - prowadzenie ognisk przedszkolnych	236.570,00	236.570,00	236.570,00	100,0
OGÓŁEM:	909.570,00	909.570,00	909.570,00	100,0

Gmina w 2013 r. przekazała dotacje na działalność Instytucji Kultury – GOK Wyszewo w łącznej kwocie 909.570,00 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 2013 r.

NAZWA	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
1. DOCHODY OGÓŁEM -wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	120.000,00	112.238,57	93,5
2. WYDATKI OGÓŁEM -realizacja zatwierdzonych programów	120.000,00	113.616,43	94,7
✓ zwalczanie narkomani	15.000,00	13.733,52	91,6
✓ przeciwdziałanie alkoholizmowi	105.000,00	99.882,91	95,1

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MANOWO ZA 2013 ROK

Harmonogram realizacji zadań wynikających z „ Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2011-2014 w 2013 roku” został zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/242/2013 z dnia 29.11.2013 r. oraz harmonogram realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2013 roku zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/241/2013 z dnia 29.11.2013 roku.

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie zaplanowano kwotę 120.000,00 zł pochodzącą w 100% z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wpływy za 2013r. wyniosły 112.238,57 zł co stanowi 93,5 % planowanych dochodów, natomiast poniesione wydatki na realizację tych zadań wyniosły 113.616,43 zł, co stanowi 94,7 % planowanych wydatków.

Uchwała budżetowa na 2013 rok przewidywała możliwość zaciągnięcia kredytów i pożyczek na wydatki inwestycyjne i wydatki nie znajdujące pokrycia w dochodach do wysokości planowanego deficytu budżetowego tj. 1.938.781,00 zł a po wprowadzonych zmianach do kwoty 1.955.045,00 zł. Wykonanie deficytu wyniosło 663.339,15 zł.

DŁUG PUBLICZNY

KREDYTY I POŻYCZKI

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych na dzień 31.12.2013r, wyniosło 10.894.991,41 zł w tym:

Lp.	Nazwa	Pozostaje do spłaty
1.	Kredyt z BBS Darłowo na sfinansowanie deficytu	500.000,00
2.	Kredyt z BGK Piła na sfinansowanie deficytu	400.000,00
3.	Kredyt BGK Piła na sfinansowanie deficytu	200.000,00
4.	Kredyt BBS Darłowo inwestycyjny na drogę Manowo-Wyszebórz	900.000,00
5.	Kredyt z BBS Darłowo na wydatki inwestycyjne	1.722.000,00
6.	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na kanalizację w Kretominie	1.473.953,59
7.	Pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie – Teren rekreacji Cewlino	199.037,88
8.	Obligacje jednostek samorządowych z DnBNord Warszawa na kanalizację w Kretominie	1.000.000,00
9.	Obligacje jednostek samorządowych z PKO Warszawa na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	4.500.000,00
	Ogółem	10.894.991,47

PORĘCZENIA I GWARANCJE

Gmina udzieliła w roku 2012 poręczenia dla Gminnej Spółki Elektrociepłownia w Rosnowie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Szczecinie w kwocie 1.478.777,87 zł z terminem spłaty do 28.11.2022 roku na inwestycje spółki(roczna rata spłaty - 145.877,76 zł). Stan zadłużenia na 31.12.2013 wynosi : 1.312.900,11 zł , oraz kredytu z BGK w Szczecinie w kwocie 140.000,00 zł z terminem spłaty do 31.07.2015 r. na przebudowę systemu grzewczego (spłata miesięczna wynosi 2.153,85 zł).stan zadłużenia kredytu na dzień 31.12.2013 rok wynosi: 120.615,35 zł.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Zobowiązania wymagalne Gminy na 31.12.2013 r. według tytułów dłużnych wynoszą:	kwota
w tym:	
➤ Urząd Gminy w Manowie	1.362.365,22
➤ Szkoła Podstawowa w Rosnowie	31.002,39
➤ Szkoła Podstawowa w Boninie	3.366,54
➤ Gimnazjum w Manowie	30.938,81
➤ Przedszkole Samorządowe w Rosnowie	17.154,00
➤ Przedszkole Gminne w Boninie	17.110,16
➤ GOPS w Manowie	0
➤ Instytucja kultury –GOK Wyszewo	0
OGÓLEM	1.461.937,12

Z tabeli wynika, że zobowiązania wymagalne wynoszą ogółem 1.461.937,12 zł i dotyczą Urzędu Gminy oraz 5 jednostek organizacyjnych. Tylko 2 jednostki nie posiadały na dzień 31.12.2013 roku zobowiązań wymagalnych.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ w 2013r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo została przyjęta Uchwałą Nr XXV/173/2012 z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Manowo na lata 2013-2022 i zmieniona uchwałami:

- 1) Uchwałą Nr XXIX/194/2013 Rady Gminy Manowo z dnia 28.03.2013 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2022 - wprowadzono zmiany w zakresie wykonanych dochodów i wydatków, wyniku finansowego i wysokości długu za 2012 rok, wprowadzono zmiany w planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, oraz wyniku finansowego w 2013 roku a także urealniono prognozy dotyczące dochodów, wydatków i wyniku finansowego lat przyszłych.
Nie wprowadza się zmian do Załącznika Nr 2 Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
W Załączniku Nr 3 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2022 nie wprowadzono również żadnych zmian. Zaplanowany limit wydatków na zadanie Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla m. Wyszewo w kwocie 3.500.000 zł pozostaje bez zmian.
- 2) Uchwałą Nr XXXI/204/2013 Rady Gminy Manowo z dnia 29.05.2013 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2024 –wprowadzono zmiany planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2013 r., urealniono prognozy dotyczące dochodów i wydatków, zmieniono wielkości przychodów i rozchodów, kwoty deficytu w związku z emisją obligacji samorządowych w kwocie 4.500.000,00 zł oraz kwoty długu przypadającej do spłaty w latach 2013-2024. Wprowadzono zmiany do Załącznika Nr 2 Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zapisami zawartymi w zmieniającej uchwale budżetowej za m-c maj 2013 r.
W Załączniku Nr 3 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2022 nie wprowadzono również żadnych zmian. Zaplanowany limit wydatków na zadanie Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla m. Wyszewo w kwocie 3.500.000 zł pozostaje bez zmian.
- 3) Uchwałą Nr XXXII/215/2013 Rady Gminy Manowo z dnia 27.06.2013 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2024 – wprowadzono zmiany w planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2013 r., urealniono prognozy dotyczące dochodów i wydatków lat przyszłych. Wprowadzono zmiany do Załącznika Nr 2 Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zapisami zawartymi w zmieniającej uchwale budżetowej za m-c czerwiec 2013 r. Załącznik Nr 3 Wykaz przedsięwzięć do WPF

pozostaje bez zmian.

- 4) Uchwałą Nr XXXVI/229/2013 Rady Gminy Manowo z dnia 25.10.2013 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2024 –wprowadzono zmiany w planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2013 r.- uchwała za m-c październik 2013 r. Zmian również dokonano w związku ze zdjęciem z WPF wolnych środków w kwocie 226.796 zł (rozliczenie roczne) i zastąpienie ich przychodami z kredytów i pożyczek. Załącznik Nr 2 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i Załącznik Nr 3 Wykaz przedsięwzięć pozostają bez zmian.
- 5) Uchwałą Nr XXXVII/240/2013 Rady Gminy Manowo z dnia 29.11.2013 r. wprowadzone zostały zmiany w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2024 –wprowadzono zmiany w planowanych wysokościach dochodów i wydatków budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu roku 2013 r. Zmian dokonano w przychodach budżetu i zwiększono wielkość deficytu o kwotę 79.257 zł. Wprowadzono zmiany do Załącznika Nr 2 Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z zapisami zawartymi w zmieniającej uchwale budżetowej za m-c listopad 2013 r. Załącznik Nr 3 Wykaz przedsięwzięć do WPF pozostaje bez zmian.

Wykonanie za rok 2013 wg stanu na dzień 31.12.2013r.:

- Dochody ogółem – 22.485.015,34 zł,
- Wydatki ogółem - 23.148.354,49 zł,
- Wynik budżetu (deficyt) – 663.339,15 zł,
- Przychody budżetu – 6.921.037,88 zł,
- Rozchody budżetu – 6.207.850,00 zł,
- Kwota długu – 10.894.991,47 zł,

W całym okresie prognozy zachowane zostały wskaźniki obowiązujące według art.169 i art.170 ustawy o finansach publicznych obowiązujące do 2013 r. oraz zachowane zostały wymagane z art. 243 ufp wskaźniki w latach 2014-2024.

Realizację wieloletniej prognozy finansowej na dzień 31.12.2013 r. przedstawia Załącznik Nr 21