

Projekt

z dnia 25 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA XIII/98/2025
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 26 września 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Manowo na 2025 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit i ustawy z dnia 8 marca 1990r . o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465) oraz art. 94, 211, 212, 214, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Manowo uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów i wydatków o kwotę 1 198 823,34 zł

Zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 2

§ 2. Dokonuje się przeniesienia planowanych dochodów i wydatków budżetowych między działami i rozdziałami.

Zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 2

§ 3. Plan zadań inwestycyjnych na 2025 r.

Zgodnie z załącznikiem Nr 3

§ 4. Plan przychodów na 2025 r. pozostaje bez zmian

§ 5. Plan rozchodów na 2025 r. pozostaje bez zmian

§ 6. Budżet po dokonanych zmianach zamyka się :

Dochodami w kwocie – 53 106 355,90 zł

z tego:

- dotacje na zadania zlecone – 3 127 609,33 zł

- dochody na zadania własne – 49 978 746,57 zł

w tym:

- dochody bieżące – 41 815 193,17 zł

- dochody majątkowe – 11 291 162,73 zł

Wydatkami w kwocie – 53 106 355,90 zł

z tego:

- wydatki na zadania zlecone – 3 127 609,33 zł

- wydatki związane z realizacją zadań własnych – 49 978 746,57 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 36 824 602,77 zł

- wydatki majątkowe – 16 281 753,13 zł

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Manowo.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Zmiana planu dochodów w 2025 r.

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XIII/98/2025

Rady Gminy Manowo

z dnia 26 września 2025 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	331 350,00	34 385,00	365 735,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	160 250,00	34 385,00	194 635,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	34 385,00	34 385,00
752			Obrona narodowa	0,00	34 000,00	34 000,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	34 000,00	34 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	34 000,00	34 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 794 841,38	234 961,85	30 029 803,23
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	286 980,16	234 961,85	521 942,01
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 626,16	10 461,85	31 088,01
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	107 194,00	224 500,00	331 694,00
758			Różne rozliczenia	3 072 993,98	51 970,85	3 124 964,83
	75814		Różne rozliczenia finansowe	162 545,57	51 970,85	214 516,42
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	115 554,64	38 937,85	154 492,49
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	46 990,93	13 033,00	60 023,93
801			Oświata i wychowanie	1 085 186,01	-1 705,36	1 083 480,65
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 114,76	-1 705,36	44 409,40
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 114,76	-1 705,36	44 409,40
852			Pomoc społeczna	1 767 014,55	24 211,00	1 791 225,55

	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	56 547,00	3 651,00	60 198,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 547,00	3 651,00	50 198,00
	85216		Zasiłki stałe	154 226,00	20 560,00	174 786,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	154 226,00	20 560,00	174 786,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000,00	7 000,00	9 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 000,00	7 000,00	9 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 000,00	7 000,00	9 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 965 650,00	732 000,00	2 697 650,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 950 000,00	732 000,00	2 682 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 000,00	732 000,00	2 682 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 303 683,89	70 000,00	1 373 683,89
	92195		Pozostała działalność	20 000,00	70 000,00	90 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	70 000,00	70 000,00
926			Kultura fizyczna	757 595,00	12 000,00	769 595,00
	92695		Pozostała działalność	757 595,00	12 000,00	769 595,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	757 595,00	12 000,00	769 595,00
Razem:				51 907 532,56	1 198 823,34	53 106 355,90

Zmiana planu wydatków w 2025 r.

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XIII/98/2025

Rady Gminy Manowo

z dnia 26 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	9 296 492,20	69 180,85	9 365 673,05
	60016		Drogi publiczne gminne	9 242 604,20	69 180,85	9 311 785,05
		4300	Zakup usług pozostałych	159 900,00	40 000,00	199 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 862 770,38	137 180,85	1 999 951,23
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	108 000,00	-108 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 522 233,84	50 045,00	1 572 278,84
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 096 873,61	50 045,00	1 146 918,61
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	60 000,00	-33 575,00	26 425,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	528 951,00	83 620,00	612 571,00
710			Działalność usługowa	2 569 855,15	7 970,00	2 577 825,15
	71095		Pozostała działalność	2 267 855,15	7 970,00	2 275 825,15
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	50 000,00	-40 000,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	47 970,00	47 970,00
750			Administracja publiczna	6 006 800,66	92 160,00	6 098 960,66
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	264 700,00	12 900,00	277 600,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	257 700,00	12 900,00	270 600,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 428 768,85	0,00	4 428 768,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 943 283,00	-3 000,00	2 940 283,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 000,00	3 500,00
		4307	Zakup usług pozostałych	11 859,04	-6 437,04	5 422,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 340,96	-1 813,46	1 527,50
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	2 000,00	14 000,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 108,97	7 590,02	42 698,99
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 890,99	2 180,52	12 071,51
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 531,46	-1 152,98	244 378,48
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 171,32	-367,06	68 804,26
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	210 000,00	50 000,00	260 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	10 000,00	120 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	40 000,00	130 000,00
75095		Pozostała działalność	1 037 822,51	29 260,00	1 067 082,51
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	42 480,00	42 480,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	7 300,00	8 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	680,00	980,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 991,00	2 000,00	9 991,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	300,00	300,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	10 000,00	15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	307 522,51	-35 000,00	272 522,51
752		Obrona narodowa	0,00	34 000,00	34 000,00
	75295	Pozostała działalność	0,00	34 000,00	34 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	34 000,00	34 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	266 577,73	0,00	266 577,73
	75412	Ochotnicze straże pożarne	136 500,00	0,00	136 500,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 556,67	-3 883,67	1 673,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	-4 000,00	13 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 000,00	4 000,00	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	2 500,00	14 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 383,67	11 383,67
801		Oświata i wychowanie	16 682 013,40	-1 705,36	16 680 308,04
	80101	Szkoły podstawowe	8 024 012,07	0,00	8 024 012,07
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	947 781,00	-1 803,00	945 978,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115 625,00	-230,00	115 395,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	38 860,00	11 000,00	49 860,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 230 758,36	-11 000,00	4 219 758,36
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 438,00	2 033,00	9 471,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 807,69	-1 705,36	45 102,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	456,57	-16,89	439,68
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	45 658,19	-1 688,47	43 969,72
	80195	Pozostała działalność	493 695,99	0,00	493 695,99

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 681,06	-1 000,24	3 680,82
		4300	Zakup usług pozostałych	50 486,24	1 000,24	51 486,48
851			Ochrona zdrowia	197 842,62	10 461,85	208 304,47
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	195 842,62	10 461,85	206 304,47
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000,00	-5 000,00	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 000,00	13 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 842,62	10 461,85	88 304,47
852			Pomoc społeczna	3 509 239,75	24 211,00	3 533 450,75
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	116 547,00	3 651,00	120 198,00
		3110	Świadczenia społeczne	116 547,00	3 651,00	120 198,00
	85216		Zasiłki stałe	192 826,00	20 560,00	213 386,00
		3110	Świadczenia społeczne	192 826,00	20 560,00	213 386,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 500,00	7 000,00	24 500,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 500,00	7 000,00	24 500,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	4 000,00	7 000,00	11 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 133 185,00	781 500,00	3 914 685,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 950 000,00	732 000,00	2 682 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 418 794,34	730 000,00	2 148 794,34
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	4 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	831 900,00	49 500,00	881 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 900,00	49 500,00	231 400,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 936 683,89	100 000,00	3 036 683,89
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	590 000,00	100 000,00	690 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	590 000,00	100 000,00	690 000,00
926			Kultura fizyczna	2 197 503,00	24 000,00	2 221 503,00
	92695		Pozostała działalność	2 197 503,00	24 000,00	2 221 503,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 590 903,00	24 000,00	1 614 903,00
Razem:				51 907 532,56	1 198 823,34	53 106 355,90

Zmiana planu zadań inwestycyjnych w 2025 r.

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XIII/98/2025
Rady Gminy Manowo
z dnia 26 września 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	8 889 304,20	29 180,85	8 918 485,05
	60016		Drogi publiczne gminne	8 839 304,20	29 180,85	8 868 485,05
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 662 770,38	337 180,85	1 999 951,23
			Przebudowa chodnika i schodów przy Klubie w Rosnowie	200 000,00	- 200 000,00	0,00
			Przebudowa drogi Cewlino-Kostrzewa	117 044,00	40 753,17	157 797,17
			Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	108 377,39	49 098,71	157 476,10
			Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Policko	270 000,00	- 90 000,00	180 000,00
			Przebudowa ul Borówkowej w m. Manowo	0,00	93 000,00	93 000,00
			Wymiana odcinka nawierzchni ścieżki rowerowej Bonin-Manowo	0,00	111 428,97	111 428,97
			Zakup części działki nr 182 i 183 w m. Manowo	0,00	24 900,00	24 900,00
			Zakup działki nr 179/1 w Manowie	0,00	200 000,00	200 000,00
			Zakup działki nr 201/2 w m. Manowo	0,00	108 000,00	108 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	308 000,00	- 308 000,00	0,00
			Zakup działki nr 179/1 w Manowie	200 000,00	- 200 000,00	0,00
			Zakup działki nr 201/2 w m. Manowo	108 000,00	- 108 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	633 752,74	83 620,00	717 372,74
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	558 392,51	83 620,00	642 012,51
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	558 392,51	83 620,00	642 012,51
			Przebudowa dachu budynku przy ul. Tartacznej w Manowie	50 000,00	38 620,00	88 620,00
			Wymiana pokrycia dachowego w Klubie w Rosnowie	0,00	45 000,00	45 000,00
710			Działalność usługowa	2 267 855,15	7 970,00	2 275 825,15
	71095		Pozostała działalność	2 267 855,15	7 970,00	2 275 825,15
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	50 000,00	- 40 000,00	10 000,00
			Wniesienie udziałów do Spółdzielni Energetycznej	50 000,00	- 40 000,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	47 970,00	47 970,00

			Budowa instalacji fotowoltaicznej w ramach klastra energetycznego	0,00	47 970,00	47 970,00
750			Administracja publiczna	627 783,78	- 36 520,04	591 263,74
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	314 702,78	- 1 520,04	313 182,74
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 531,46	- 1 152,98	244 378,48
			Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	245 531,46	- 1 152,98	244 378,48
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 171,32	- 367,06	68 804,26
			Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	69 171,32	- 367,06	68 804,26
	75095		Pozostała działalność	313 081,00	- 35 000,00	278 081,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	278 081,00	- 35 000,00	243 081,00
			Audyt dostępności budynku Urzędu Gminy Manowo	0,00	15 000,00	15 000,00
			Przebudowa budynku Urzędu Gminy Manowo	50 000,00	- 50 000,00	0,00
			Wymiana rozdzielni energetycznej wraz z instalacją elektryczną w Urzędzie Gminy Manowo	210 000,00	- 60 000,00	150 000,00
			Wymiana sufitu wraz z odświeżeniem ścian i zakup mebli do pokoju nr 5 i szafy do serwerowni	0,00	60 000,00	60 000,00
851			Ochrona zdrowia	77 842,62	10 461,85	88 304,47
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	77 842,62	10 461,85	88 304,47
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 842,62	10 461,85	88 304,47
			Doposażenie placów zabaw i siłowni zewnętrznych na terenie Gminy Manowo	77 842,62	10 461,85	88 304,47
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	267 785,00	49 500,00	317 285,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	181 900,00	49 500,00	231 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 900,00	49 500,00	231 400,00
			Oświetlenie ulicy Jagodowej w m. Manowo	80 000,00	119 500,00	199 500,00
			Oświetlenie ulicy Świerkowej w m. Manowo	70 000,00	- 70 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	1 590 903,00	24 000,00	1 614 903,00
	92695		Pozostała działalność	1 590 903,00	24 000,00	1 614 903,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 590 903,00	24 000,00	1 614 903,00
			Modernizacja boiska do piłki plażowej w miejscowości Rosnowo	0,00	24 000,00	24 000,00
Razem				16 113 540,47	168 212,66	16 281 753,13

Uzasadnienie:

Podstawą wprowadzenia zmian do budżetu Gminy jest uaktualnienie wielkości dochodów i wydatków w 2025 roku.

Dochody i wydatki uległy zmniejszeniu o kwotę 1 198 823,34 zł na podstawie:

- decyzji nr 440/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 12 września 2025 r z przeznaczeniem na szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony cywilnej – zwiększono dochody i wydatki o kwotę 34 000,00 zł
- decyzji nr 455/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 17 września 2025 r z przeznaczeniem na wyrównanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży – zwiększono dochody i wydatki o kwotę 7 000,00 zł
- decyzji nr 459/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 września 2025 r – zwiększono ogółem dochody i wydatki o kwotę 24 211,00 zł z przeznaczeniem na:
 - Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej – zwiększono dochody i wydatki o 3 651,00 zł
 - Zasiłki stałe – zwiększono dochody i wydatki o kwotę 20 560,00 zł
- decyzji nr 465/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 września 2025 r z przeznaczeniem na wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych – zmniejszono dochody i wydatki o kwotę 1 705,36 zł
- umowy nr WEiS-II/D/16/2025 z dnia 07 lipca 2025 r. zawartej z Województwem Zachodniopomorskim z przeznaczeniem na „Modernizację boiska do piłki plażowej w miejscowości Rosnowo – zwiększono dochody o kwotę 12 000,00 zł i wydatki o kwotę 24 000,00 zł
- wpływu i pisma zwiększono dochody i wydatki o kwotę 13 033,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
- zwiększono dochody o kwotę 1 110 284,70 i wydatki o kwotę 1 098 284,70 zł

Ponadto dokonano przeniesień dochodów i wydatków w ramach działów i rozdziałów.

W wyniku wprowadzonych zmian wynik finansowy nie uległ zmianie.

Szczegółowy zakres przedstawiają załączniki do niniejszej Uchwały.