

Projekt

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA XVI/127/2025
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Manowo na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit i ustawy z dnia 8 marca 1990r . o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 94, 211, 212, 214, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Manowo uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmniejszenia planowanych dochodów o kwotę 186 138,57 zł i zmniejszenia wydatków o kwotę 1 986 138,57 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.
Zgodnie z załącznikiem Nr 4

§ 6. Budżet po dokonanych zmianach zamyka się :
Dochodami w kwocie – 52 703 012,15 zł
z tego:

- dotacje na zadania zlecone – 3 909 494,38 zł

- dochody na zadania własne – 48 793 517,77 zł
w tym:

- dochody bieżące – 43 339 946,10zł

- dochody majątkowe – 9 363 066,05 zł

Wydatkami w kwocie – 50 903 012,15 zł
z tego:

- wydatki na zadania zlecone – 3 909 494,38zł

- wydatki związane z realizacją zadań własnych – 46 993 517,77 zł
w tym:

- wydatki bieżące – 38 124 137,02 zł

- wydatki majątkowe – 12 778 875,13 zł

Nadwyżką budżetową w kwocie 1 800 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki.

§ 7. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta w roku budżetowym 2025r. na kwotę 1 800 000,00 zł.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Manowo.

§ 9. 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 XVI/127/2025

Rady Gminy Manowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	691 395,90	-2 000,00	689 395,90
	01095		Pozostała działalność	691 395,90	-2 000,00	689 395,90
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	-2 000,00	28 000,00
600			Transport i łączność	7 047 421,82	5 000,00	7 052 421,82
	60016		Drogi publiczne gminne	7 043 533,82	5 000,00	7 048 533,82
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	175 000,00	5 000,00	180 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	426 235,00	-1 250,00	424 985,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	224 485,00	-1 250,00	223 235,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	10 000,00	-1 200,00	8 800,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	-50,00	50,00
750			Administracja publiczna	421 043,32	16,51	421 059,83
	75095		Pozostała działalność	17 732,01	16,51	17 748,52
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	16,51	16,51	33,02
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 723 942,03	450 250,00	31 174 192,03
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 415 650,00	99 000,00	3 514 650,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 800 000,00	95 000,00	2 895 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	65 000,00	4 000,00	69 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 500 421,00	205 250,00	2 705 671,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 720 000,00	90 000,00	1 810 000,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	200 000,00	4 000,00	204 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	3 000,00	-250,00	2 750,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	400 000,00	110 000,00	510 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	500,00	4 500,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	1 000,00	9 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	712 109,81	146 000,00	858 109,81
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	501 694,00	143 500,00	645 194,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 018,00	100,00	3 118,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 100,00	2 400,00	5 500,00
758		Różne rozliczenia	3 296 086,83	53 605,92	3 349 692,75
	75814	Różne rozliczenia finansowe	385 638,42	53 605,92	439 244,34
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	299 642,49	28 000,00	327 642,49
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	85 995,93	25 605,92	111 601,85
801		Oświata i wychowanie	996 842,65	75 000,00	1 071 842,65
	80104	Przedszkola	504 020,00	75 000,00	579 020,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	170 000,00	75 000,00	245 000,00
852		Pomoc społeczna	1 817 524,38	-9 166,00	1 808 358,38
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 603,00	-558,00	15 045,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 603,00	-558,00	15 045,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	53 198,00	-8 608,00	44 590,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 198,00	-8 608,00	41 590,00
926		Kultura fizyczna	769 595,00	-757 595,00	12 000,00
	92695	Pozostała działalność	769 595,00	-757 595,00	12 000,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	769 595,00	-757 595,00	12 000,00

Razem:	52 889 150,72	-186 138,57	52 703 012,15
---------------	---------------	-------------	---------------

Zmiana planu wydatków w 2025 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XVI/127/2025
Rady Gminy Manowo
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	9 793 702,11	-73 135,26	9 720 566,85
	60016		Drogi publiczne gminne	9 739 814,11	-73 135,26	9 666 678,85
		4270	Zakup usług remontowych	209 900,00	-43 135,26	166 764,74
		4300	Zakup usług pozostałych	319 391,19	-30 000,00	289 391,19
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 415 174,35	-70 000,00	1 345 174,35
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	957 760,12	-70 000,00	887 760,12
		4260	Zakup energii	399 922,61	-70 000,00	329 922,61
750			Administracja publiczna	6 390 585,66	-59 983,49	6 330 602,17
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 500 909,34	-59 983,49	4 440 925,85
		4260	Zakup energii	169 500,37	-60 000,00	109 500,37
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16,51	16,51	33,02
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	263 443,06	1 000,00	264 443,06
	75416		Straż gminna (miejska)	129 433,90	1 000,00	130 433,90
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	1 000,00	1 500,00
801			Oświata i wychowanie	17 226 371,52	-159 662,82	17 066 708,70
	80101		Szkoły podstawowe	8 292 636,22	20 864,02	8 313 500,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	923 978,00	-3 350,00	920 628,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 395,00	-396,00	103 999,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	368 718,05	20 864,02	389 582,07
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	70 130,00	20 060,00	90 190,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 179 258,36	-20 060,00	4 159 198,36
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 343,00	3 746,00	17 089,00
	80104		Przedszkola	5 098 799,98	-110 526,76	4 988 273,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	470 828,00	-258,00	470 570,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 190,00	-32,00	67 158,00
		4300	Zakup usług pozostałych	331 818,85	-50 000,00	281 818,85
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	253 597,00	-60 000,00	193 597,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	162 185,94	-526,76	161 659,18

	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 550,00	1 510,00	3 060,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 602 308,25	-1 510,00	1 600 798,25
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	280,00	290,00	570,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	690 903,00	-70 000,00	620 903,00
	4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00	-70 000,00	240 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 953 570,40	0,00	1 953 570,40
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 841,79	-11 316,30	31 525,49
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	972 759,50	11 316,30	984 075,80
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 102,33	-0,08	45 102,25
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	692,93	-0,08	692,85
852		Pomoc społeczna	3 604 374,83	-9 166,00	3 595 208,83
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19 513,00	-558,00	18 955,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 513,00	-558,00	18 955,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	95 198,00	-8 608,00	86 590,00
	3110	Świadczenia społeczne	95 198,00	-8 608,00	86 590,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 621 615,00	-100 000,00	3 521 615,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	868 230,00	-100 000,00	768 230,00
	4260	Zakup energii	628 020,00	-100 000,00	528 020,00
926		Kultura fizyczna	2 253 503,00	-1 515 191,00	738 312,00
	92695	Pozostała działalność	2 253 503,00	-1 515 191,00	738 312,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 616 903,00	-1 515 191,00	101 712,00
Razem:			52 889 150,72	-1 986 138,57	50 903 012,15

Zmiana planu zadań inwestycyjnych w 2025 r.

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XVI/127/2025
Rady Gminy Manowo
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
926			Kultura fizyczna	1 616 903,00	- 1 515 191,00	101 712,00
	92695		Pozostała działalność	1 616 903,00	- 1 515 191,00	101 712,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 616 903,00	- 1 515 191,00	101 712,00
			Budowa kompleksu sportowego Orlik w m. Manowo	1 557 175,00	- 1 515 191,00	41 984,00
Razem				14 294 066,13	- 1 515 191,00	12 778 875,13

Zmiana rozchodów w 2025 r.

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XVI/127/2025 Rady Gminy Manowo z dnia 19 grudnia 2025 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
962	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
		Razem: 0,00	Razem: 1800000,00	Razem: 1800000,00

Uzasadnienie:

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

Dochody uległy zmniejszeniu o kwotę 186 138,57 zł i wydatki o kwotę 1 986 138,57 zł na podstawie:

- decyzji nr 699/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 28 listopada 2025 r z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione – zmniejszono dochody i wydatki o kwotę 558,00 zł oraz dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – zmniejszono dochody i wydatki o kwotę 8 608,00 zł
- wpływu środków zwiększono dochody i wydatki o kwotę 16,51 zł w związku z nadaniem nr Pesel obywatelom Ukrainy
- wpływów środków i pism zwiększono dochody i wydatki o kwotę 25 605,92 zł z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
- zmniejszono dochody o kwotę 202 595,00 zł
- zmniejszono wydatki o kwotę 2 002 595,00 zł

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

W wyniku wprowadzonych zmian wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 1 800 000,00 zł. Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. i ustawy do wyłącznej właściwości rady gminy należy: podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących: ustalania maksymalnej wysokości pożyczek i poręczeń udzielanych przez wójta w roku budżetowym.

Szczegółowy zakres przedstawiają załączniki do niniejszej Uchwały.