

Założenia do projektu budżetu Gminy Manowo na 2023 rok.

Założenia do projektu budżetu Gminy na 2023 rok zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 poz. 1634 ze zm.)
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2021 poz. 1672 ze zm.)
- informacji Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.) w sprawie wysokości środków z budżetu państwa w zakresie subwencji ogólnej i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- informacji Wojewody Zachodniopomorskiego (pismo Nr FB-1.3110.12.2.2022.MR z dnia 20 października 2022 r.) w którym ujęte zostały ogólne kwoty dotacji celowych na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych, a także na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- informacji Nr 5-54/RW/2022 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie z dnia 21 października 2022 r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z powadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2023
- obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Manowo mającymi wpływ na budżet Gminy Manowo
- warunkami porozumień i umów zawartych przez gminę z innymi podmiotami
- zmianę granic Gminy Manowo przez włączenie z dniem 01 stycznia 2023 r do dotychczasowego obszary Gm. Miasta Koszalin obszaru obrębu ewidencyjnego Kretomino z Gminy Manowo na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2022 r. w sprawie ustalenia granic niektórych gmin i miast oraz nadania niektórym miejscowościom statusu miasta (Dz. U. z 2022 r, poz. 1597),
- realizację obowiązkowego celu zmniejszenia całkowitego zużycia energii elektrycznej w zajmowanych budynkach lub częściach budynków oraz przez wykorzystywane urządzenia techniczne, instalacje i pojazdy, zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz. U. z 2022r., poz. 2127 ze zm.)

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

Do budżetu Gminy na 2023 r. zakłada się:

- ◆ stawki podatkowe według podjętej Uchwały Nr XLI/329/2022 z dnia 30 września 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości
- ◆ stawki podatku rolnego ogłoszone na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r
- ◆ stawki podatku leśnego ogłoszone na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r
- ◆ stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XLII/349/2022 Rady Gminy Manowo z dnia 28 października 2022 r w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty

Roczna planowana kwota subwencji ogólnej na 2023 r. wynosi 10 240 611,00 zł, w tym:

- ✓ część oświatowa – 7 210 105,00 zł
- ✓ część wyrównawcza – 3 030 506,00 zł

Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2023 r. wynoszą 6 514 075,00 zł, zaś z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 143 171,00 zł

Podstawowe wielkości do budżetu na 2023 rok

Planuje się, że w 2023 roku:

- dochody ogółem wyniosą 41 586 768,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 30 023 268,00 zł
 - dochody majątkowe – 11 563 500,00 zł
- wydatki ogółem wyniosą 40 121 768,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 27 102 837,46 zł
 - wydatki majątkowe – 13 018 930,54 zł
- nadwyżka budżetowa 1 465 000,00 zł, który zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i wykup obligacji.

Ponadto, w 2023 roku przyjmuje się:

- **przychody ogółem w kwocie – 0,00 zł**
- **rozchody ogółem w kwocie – 1 465 000,00 , w tym:**
 - 215 000,00 zł z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów
 - 1 250 000,00 zł z tytułu wykupu obligacji

Obsługę długu publicznego w 2023 roku szacuje się na kwotę 500 000,00 zł, w tym odsetki w kwocie 490 000,00 zł.

Dochody ogółem	41 586 768,00	Wydatki ogółem	40 121 768,00
Przychody ogółem	0,00	Rozchody ogółem	1 465 000,00
Razem	41 586 768,00	Razem	41 586 768,00

W projekcie budżetu Gminy Manowo ujęto System Monitorowania Usług Publicznych.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK	w złotych
Dochody Gminy ogółem	41 586 768,00
z tego:	

• dochody bieżące	30 023 268,00
• dochody majątkowe	11 563 500,00
Prognozę dochodów budżetu Gminy wraz z zadaniami zleconymi według działów i ważniejszych źródeł w 2023 r. przewiduje się w kwocie	41 586 768,00
w tym na:	
• zadania własne	38 810 685,00
• zadania zlecone	2 776 083,00
DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	315 000,00
Pozostała działalność	315 000,00
• dochody bieżące:	15 000,00
dzierżawa obwodów łowieckich	15 000,00
• dochody majątkowe:	300 000,00
wpływy ze sprzedaży mienia: ✓ sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową w Manowie	300 000,00
DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 306 360,80
Drogi publiczne powiatowe	2 631 360,80
• dochody bieżące:	29 360,80
dotacja celowa otrzymana z Powiatu na utrzymanie czystości na drogach powiatowych położonych w granicach administracyjnych Gminy Manowo	29 360,80
• dochody majątkowe:	2 602 000,00
dotacja celowa otrzymana z Powiatu na wkład własny na inwestycję "Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie"	102 000,00
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	2 500 000,00
✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie	2 500 000,00
Drogi publiczne gminne	2 675 000,00
• dochody bieżące:	300 000,00
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00
• dochody majątkowe:	2 375 000,00
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	2 375 000,00
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo	2 375 000,00

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	5 184 460,20
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 023 360,20
• dochody bieżące:	120 000,00
wpływy z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności	10 000,00
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (kaucje i dzierżawa lokali użytkowych)	110 000,00
• dochody majątkowe:	4 903 360,20
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	4 903 360,20
✓ Remont sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie	900 000,00
✓ Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie	599 180,82
✓ Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie	1 000 000,00
✓ Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie	1 220 679,38
✓ Budowa świetlicy w m. Bonin	1 183 500,00
Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	161 100,00
• dochody bieżące:	161 100,00
wpływy z tytułu kosztów upomnień	100,00
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania	160 000,00
odsetki	1 000,00
DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	348 865,00
Urzędy Wojewódzkie	46 865,00
• dochody bieżące:	46 865,00
→ dotacje na zadania zlecone	46 765,00
5 % dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	100,00
Pozostała działalność	302 000,00
• dochody bieżące:	302 000,00
wpływy z dywidend	2 000,00
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00
DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 344,00
• dochody bieżące:	1 344,00
→ dotacja na zadania zlecone na prowadzenie rejestru wyborców w Gminie	1 344,00

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	12 787 696,00
• dochody bieżące:	12 787 696,00
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	30 000,00
podatek od nieruchomości – osoby prawne	2 595 000,00
podatek rolny – osoby prawne	60 000,00
podatek leśny – osoby prawne	637 000,00
podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne	5 000,00
wpływy z tytułu kosztów upomnienia – osoby prawne	100,00
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – osoby prawne	200,00
podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	1 345 000,00
podatek rolny – osoby fizyczne	160 000,00
podatek leśny – osoby fizyczne	3 250,00
podatek od środków transportowych (samochody ciężarowe, autobusy, ciągniki, przyczepy) – osoby fizyczne	100 000,00
podatek od spadków i darowizn – osoby fizyczne	5 000,00
opłata miejscowa	5 800,00
podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	580 000,00
wpływy z tytułu kosztów upomnienia – osoby fizyczne	5 000,00
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – osoby fizyczne	7 000,00
wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00
wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	100 000,00
wpływy z opłat lokalnych (w tym opłata adiacencka, pas drogowy)	450 000,00
wpływy z kosztów upomnień	2 000,00
wpływy z odsetek	100,00
podatek dochodowy od osób fizycznych	6 514 075,00
podatek dochodowy od osób prawnych	143 171,00
DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA	10 240 611,00
• dochody bieżące:	10 240 611,00
część oświatowa subwencji	7 210 105,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 030 506,00
DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE	864 050,20
• dochody bieżące:	864 050,20

odsetki od rachunków bankowych szkół podstawowych	30,00
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	54 000,00
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	250 000,00
odsetki od rachunków bankowych przedszkoli	20,00
wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wychowanie przedszkolne dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Manowo	160 000,20
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	400 000,00
DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA	840 429,00
• dochody bieżące:	840 429,00
w tym:	
→ dotacje na zadania zlecone:	616 974,00
ośrodki wsparcia – utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie	615 756,00
ośrodki pomocy społecznej	1 218,00
→ dotacje na zadania własne:	223 455,00
opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	8 686,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki i pomoc w naturze	53 209,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki stałe	82 334,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – działalność ośrodka pomocy społecznej	64 226,00
wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	15 000,00
DZIAŁ 855 - RODZINA	2 191 500,00
• dochody bieżące:	2 191 500,00
w tym:	
→ dotacje na zadania zlecone:	2 111 000,0
świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 090 000,00
środki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	21 000,00
→ dochody własne:	80 500,00
wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	10 000,00
5 % dochodów jednostki	70 000,00
wpływy z pozostałych odsetek	500,00

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 123 312,00
• dochody bieżące:	2 123 312,00
wpływy za odpady komunalne	1 610 112,00
wpływy z tytułu kosztów upomnień	3 500,00
wpływy z odsetek	1 500,00
wpływy z opłaty prolongacyjnej	200,00
wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	8 000,00
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	500 000,00
DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA	1 383 139,80
• dochody majątkowe:	1 383 139,80
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	1 383 139,80
✓ Przebudowa boiska w Wyszewie	780 139,80
✓ Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie	603 000,00
DOCHODY OGÓŁEM GMINY	41 586 768,00
z tego	
● Dochody własne	38 587 230,00
● Dotacje na zadania zlecone	2 776 083,00
● Dotacje na zadania własne	223 455,00

WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK	w złotych
Wydatki ogółem	40 121 768,00
w tym	
• wydatki bieżące	27 102 837,46
z tego	
➤ wydatki z dotacji na zadania zlecone	2 776 083,00
➤ wydatki z dotacji na zadania własne	223 455,00
➤ pozostałe wydatki własne	24 103 299,46
• Wydatki majątkowe	13 018 930,54
DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	5 000,00
Izby Rolnicze	5 000,00

• wydatki bieżące:	5 000,00
Izby Rolnicze – 2% odpisu od podatku rolnego	5 000,00
DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	
Dostarczanie wody	105 000,00
• wydatki bieżące:	105 000,00
dopłaty w spółkach prawa handlowego dla gminnej Spółki Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	100 000,00
zakup energii	5 000,00
DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Drogi publiczne powiatowe	2 631 360,80
• wydatki bieżące	29 360,80
pozostałe usługi, w tym odśnieżanie dróg powiatowych i koszenia powiatowych terenów zielonych	29 360,80
• wydatki majątkowe, w tym	2 602 000,00
wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:	2 500 000,00
✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie	2 500 000,00
wydatki z dotacji celowej na wkład własny na realizację zadania inwestycyjnego:	102 000,00
✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie	102 000,00
Drogi publiczne gminne	3 207 808,81
• wydatki bieżące	352 808,81
wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	12 500,00
zakup materiałów	20 308,81
letnie utrzymanie dróg (remonty)	150 000,00
zimowe utrzymanie dróg	150 000,00
różne opłaty i składki, w tym za zajęcie pasa drogowego	20 000,00
• wydatki majątkowe, w tym:	2 855 000,00
środki własne Gminy Manowo:	480 000,00
✓ Przebudowa drogi gminnej ul. Parkowa w Manowie	180 000,00
✓ Przebudowa drogi gminnej ul. Orzechowa w Manowie	50 000,00
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo	250 000,00
wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:	2 375 000,00
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo	2 375 000,00
DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 480 290,74
	6 185 290,74

• wydatki bieżące:	412 000,00
zakup materiałów i wyposażenia do lokali użyteczności publicznej, m.in. do klubów, świetlic	30 000,00
zakup energii (kluby i świetlice wiejskie)	180 000,00
pozostałe usługi, w tym przeglądy instalacji gazowych w lokalach użyteczności publicznej, wyceny nieruchomości, usługi geodezyjne	125 000,00
usługi remontowe	10 000,00
usługi internetowe - Klub w Rosnowie	2 000,00
opłaty za administrowanie	2 000,00
różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia budynków użyteczności publicznej	5 000,00
opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, tj wypisy i wyrisy gruntów, wpisy do ksiąg wieczystych	8 000,00
kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00
• wydatki majątkowe, w tym:	5 773 290,74
środki własne Gminy Manowo:	869 930,54
✓ Remont sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie	835 830,54
✓ Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie	6 600,00
✓ Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie	11 000,00
✓ Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie	16 500,00
wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:	4 903 360,20
✓ Remont sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie	900 000,00
✓ Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie	599 180,82
✓ Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie	1 000 000,00
✓ Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie	1 220 679,38
✓ Budowa świetlicy w m. Bonin	1 183 500,00
Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	215 000,00
• wydatki bieżące:	215 000,00
zakup energii (dot. mieszkań)	80 000,00
fundusz remontowe	15 000,00
pozostałe usługi, w tym przeglądy instalacji gazowych w w mieszkaniach socjalnych i komunalnych, zaliczki na utrzymanie części wspólnych mieszkań	50 000,00
opłaty za administrowanie i czynsze mieszkaniowe	70 000,00
Pozostała działalność	80 000,00
• wydatki bieżące:	80 000,00
odszkodowania z tytułu niedostarczenia mieszkań socjalnych	80 000,00
DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	50 00,00
Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000,00
• wydatki bieżące:	50 000,00

wykonanie i zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego	50 000,00
PLAN 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 334 985,00
Urzędy Wojewódzkie – zadania zlecone	46 765,00
• wydatki bieżące:	46 765,00
wynagrodzenia osobowe	39 135,00
składki na ubezpieczenia społeczne	6 680,00
składki na Fundusz Pracy	950,00
Rada Gminy	239 520,00
• wydatki bieżące:	239 520,00
diety	232 520,00
zakup materiałów na potrzeby Rady Gminy	200,00
zakup środków żywności	300,00
pozostałe usługi i szkolenia Rady Gminy	500,00
opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej	6 000,00
Urząd Gminy	3 258 700,00
• wydatki bieżące:	3 258 700,00
wynagrodzenia osobowe pracowników	2 321 600,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00
pochodne od wynagrodzeń	487 200,00
odpis na ZFŚS	47 394,60
PPK	13 000,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych – odzież ochronna BHP	2 500,00
zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Urzędu Gminy	25 000,00
zakup energii	100 000,00
usługi remontowe	4 000,00
usługi zdrowotne	2 000,00
zakup usług pozostałych (wyrób pieczętek, ścieki, wywóz odpadów komunalnych, monitoring)	15 000,00
usługi telekomunikacyjne i internetowe	25 000,00
podróże służbowe krajowe	15 000,00
szkolenia	11 005,40
Promocja	10 000,00
• wydatki bieżące:	10 000,00
promocja Gminy Manowo	10 000,00
Pozostała działalność	780 000,00
• wydatki bieżące:	780 000,00

diety softysów	84 000,00
wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	41 900,00
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00
składki na PFRON	51 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
zakup środków żywności	5 000,00
zakup usług pozostałych w tym obsługa prawna, obsługa informatyczna, przedłużenia licencji do oprogramowania, wydanie gazety gminnej	360 000,00
różne opłaty i składki	36 100,00
podatek vat	151 000,00
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00
DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 344,00
• wydatki bieżące:	1 344,00
→ zadanie zleczone – wynagrodzenia osobowe	1 344,00
DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	206 300,00
Ochotnicze Straże Pożarne	73 500,00
• wydatki bieżące:	73 500,00
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – umundurowania OSP, ekwiwalent BHP	5 000,00
różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ekwiwalenty za przeprowadzone akcje	15 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
energia – remiza OSP Wyszewo	10 000,00
zakup usług remontowych	10 000,00
zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie strażaków)	5 000,00
zakup usług pozostałych	10 000,00
usługi telekomunikacyjne	1 000,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenia samochodów, ubezpieczenie mienia)	2 500,00
Straż Gminna	132 800,00
• wydatki bieżące:	132 800,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych – umundurowanie, ekwiwalent za odzież roboczą	1 500,00
wynagrodzenie osobowe pracowników	82 300,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00
pochodne wynagrodzeń	17 500,00

zakup usług zdrowotnych	500,00
zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, opony do samochodu)	10 000,00
usługi remontowe (naprawa samochodu)	1 037,03
pozostałe usługi	8 000,00
usługi telekomunikacyjne	600,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie samochodu)	2 000,00
odpis na ZFŚS	1 662,97
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
szkolenia	800,00
DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	996 021,74
• wydatki bieżące:	996 021,74
spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji	490 000,00
rozliczenie z bankami związane z obsługą długu publicznego (prowizje bankowe)	10 000,00
poręczenia dla gminnej spółki Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	496 021,74
DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA	250 000,00
• wydatki bieżące:	250 000,00
rezerwa, w tym:	250 000,00
- ogólna	170 000,00
- kryzysowa	80 000,00
DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE	11 171 575,11
Szkoły Podstawowe	5 520 806,78
• wydatki bieżące:	5 520 806,78
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie nauczycieli)	155 000,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 688 970,00
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	808 061,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	259 400,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi	62 122,00
pochodne od wynagrodzeń	763 199,00
PFRON	5 000,00
zakup materiałów niezbędnych do bieżącej działalności szkół	216 800,00
zakup usług zdrowotnych	8 000,00
energia	136 708,00
naprawa sprzętu biurowego	1 500,00

pozostałe usługi	96 595,00
usługi telekomunikacyjne	13 700,00
administrowanie i czynsze za budynki	68 495,00
podróże służbowe krajowe	5 000,00
różne opłaty i składki	6 400,00
odpis na ZFŚS	218 356,78
szkolenia pracowników	6 000,00
PPK	1 500,00
Przedszkola	3 472 506,57
• wydatki bieżące:	3 472 506,57
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie nauczycieli)	78 500,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	872 460,00
wynagrodzenia pracowników obsługi	737 000,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	89 280,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	57 850,00
pochodne wynagrodzeń	392 340,00
wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	21 600,00
zakup materiałów i wyposażenia dla przedszkoli	27 290,00
zakup środków żywności	310 000,00
zakup energii	250 730,00
usługi remontowe	8 270,00
zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników)	3 500,00
pozostałe usługi (w tym zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci będące mieszkańcami Gminy Manowo a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych spoza terenu Gminy)	207 560,00
zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. (w tym zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci będące mieszkańcami Gminy Manowo a uczęszczające do przedszkoli publicznych spoza terenu Gminy)	142 000,00
usługi telekomunikacyjne	6 100,00
podróże służbowe krajowe	4 020,00
różne opłaty i składki	4 000,00
odpis na ZFŚS	99 206,57
szkolenia pracowników	2 800,00
dotacja - punkt przedszkolny w Manowie	158 000,00
Świetlice szkolne	203 530,00
• wydatki bieżące:	203 530,00
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	9 650,00

wynagrodzenia osobowe nauczycieli	148 090,00
dodatkowe wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 500,00
pochodne wynagrodzeń	33 290,00
Dowożenie uczniów do szkół	331 000,00
• wydatki bieżące:	331 000,00
dowożenie uczniów	190 000,00
zwroty kosztów dowozu dzieci	40 000,00
umowy zlecenia na dowożenie uczniów i pochodne wynagrodzeń	74 000,00
zakup materiałów (paliwo do samochodu, opony do samochodu)	20 000,00
usługi remontowe (naprawa samochodu)	5 000,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu)	2 000,00
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 595,50
• wydatki bieżące:	36 595,50
Szkoła Podstawowa w Boninie	9 851,73
Szkoła Podstawowa w Rosnowie	9 844,00
Szkoła Podstawowa w Manowie	7 942,10
Przedszkole Gminne w Boninie	5 262,87
Przedszkole Samorządowe w Rosnowie	3 694,80
Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	196 512,86
• wydatki bieżące:	196 512,86
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	4 110,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 120,00
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	64 240,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	9 370,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników obsługi	5 290,00
pochodne od wynagrodzeń	29 220,16
odpis na ZFŚS	5 012,70
zakup materiałów i wyposażenia	710,00
usługi remontowe	230,00
pozostałe usługi	1 440,00
zakup energii	6 770,00
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 403 623,40
• wydatki bieżące:	1 403 623,40
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	44 360,00

wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	63 679,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	687 540,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników obsługi	4 858,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	56 850,00
pochodne od wynagrodzeń	164 441,09
odpis na ZFŚS	38 521,90
zakup materiałów i wyposażenia	18 200,00
zakup energii	11 692,00
usługi remontowe	303 971,41
pozostałe usługi	5 905,00
administrowanie i czynsze za budynki	3 605,00
Pozostała działalność	7 000,00
• wydatki bieżące:	7 000,00
wynagrodzenia bezosobowe – awans zawodowy nauczycieli	1 000,00
pozostałe usługi - Szkoły	6 000,00
DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA	100 000,00
Zwalczanie narkomanii	5 000,00
• wydatki bieżące:	5 000,00
realizacja zadań z zakresu profilaktyki ujętych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii	5 000,00
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	95 000,00
• wydatki bieżące:	95 000,00
realizacja zadań z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania alkoholizmowi ujętych w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	95 000,00
DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA	2 145 685,00
• wydatki bieżące	2 145 685,00
z tego:	
dotacje na zadania zlecone	1 218,00
dotacje na zadania własne	223 455,00
środki własne Gminy	1 921 012,00
Podział środków w pomocy społecznej dzieli się na:	
Domy Pomocy Społecznej	230 000,00
Ośrodki Wsparcia	615 756,00

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 858,00
Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	88 209,00
Dodatki mieszkaniowe	48 000,00
Zasiłki stałe	102 918,00
Ośrodki Pomocy Społecznej, w tym:	989 944,00
• wydatki bieżące:	989 944,00
wynagrodzenia osobowe pracowników	598 726,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników	49 400,00
pochodne wynagrodzeń	130 300,00
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 200,00
wydatki na rzecz osób fizycznych	3 618,00
umowy zlecenia	24 000,00
zakup materiałów i wyposażenia (papier, artykuły biurowe)	12 000,00
zakup energii	60 000,57
drobne naprawy	500,00
zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne)	550,00
pozostałe usługi (serwisy oprogramowania, prowizje bankowe, usługi pocztowe)	75 000,00
usługi telekomunikacyjne	7 500,00
podróże służbowe krajowe (w tym delegacje i ryczałty pracowników socjalnych)	9 500,00
różne opłaty i składki	1 400,00
odpis na ZFŚS	12 749,43
szkolenia pracowników	3 500,00
Pomoc w zakresie dożywiania	25 000,00
Pozostała działalność, w tym:	35 000,00
• wydatki bieżące:	
prace społeczno-użyteczne	35 000,00
DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	17 700,00
• wydatki bieżące:	17 700,00
stypendia socjalne dla uczniów	12 500,00
inne formy pomocy dla uczniów	5 200,00
DZIAŁ 855 - RODZINA	2 395 145,00
• Wydatki bieżące	2 395 145,00

w tym:	
dotacje na zadania zlecone	2 111 000,00
środki własne Gminy	284 145,00
Podział środków na wydatki w rodzinie dzieli się na:	
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 178 293,00
Wspieranie rodziny	45 852,00
Rodziny zastępcze	150 000,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 000,00
DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 000,00
• wydatki bieżące:	5 000,00
zakup energii	5 000,00
Gospodarka odpadami	1 610 112,00
• wydatki bieżące:	1 610 112,00
wynagrodzenia osobowe pracowników	49 100,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 500,00
pochodne wynagrodzeń	9 000,00
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00
zakup usług pozostałych - wywóz śmieci	1 527 580,51
podróże służbowe krajowe	2 100,00
ZFŚS	831,49
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
Oczyszczanie miast i wsi	90 000,00
• wydatki bieżące:	90 000,00
wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi	13 000,00
zakup pozostałych usług – sprzątanie terenów zewnętrznych w Rosnowie i pozostałe usługi	77 000,00
Utrzymanie zieleni w gminie	18 000,00
• wydatki bieżące:	18 000,00
wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	2 400,00
zakup materiałów i wyposażenia (części zamienne do kosiarek, paliwo do kosiarek)	500,00
pozostałe usługi	15 100,00

Schroniska dla zwierząt	30 000,00
• wydatki bieżące:	30 000,00
zakup karmy dla bezdomnych kotów i psów	5 000,00
zakup pozostałych usług, w tym pokrycie kosztów utrzymania i opieki zwierząt w schronisku	25 000,00
Oświetlenie ulic, placów i dróg	565 000,00
• wydatki bieżące:	565 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
energia elektryczna oświetlenia ulicznego	500 000,00
obsługa urządzeń oświetlenia ulicznego	55 000,00
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00
• wydatki bieżące:	30 000,00
zakup materiałów, w tym worków na sprzątanie świata	500,00
zakup pozostałych usług, w tym wycinka i pielęgnacja drzew	29 500,00
DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 336 000,00
• wydatki bieżące:	1 336 000,00
Dotacja na utrzymanie Ośrodka Kultury w Wyszewie	433 000,00
Szczegółowe wydatki na 2023 rok określa złożony plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	
Dotacje na utrzymanie bibliotek gminnych	393 000,00
Szczegółowe wydatki na 2023 rok określa złożony plan finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Manowie	
Dotacje na prowadzenie świetlic środowiskowych	397 000,00
Szczegółowe wydatki na 2023 rok określa złożony plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	
Środki własne na Rady Sołeckie (wydatki rozliczane w Urzędzie Gminy), w tym:	113 000,00
Sołectwo Manowo	19 000,00
Sołectwo Cewlino	8 000,00
Sołectwo Rosnowo	7 500,00
Sołectwo Grzybница	7 500,00
Sołectwo Wyszewo	14 000,00
Sołectwo Wyszebórz	10 000,00
Osiedle Rosnowo	25 000,00
Osiedle Bonin	22 000,00

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA	2 339 439,80
• wydatki bieżące:	550 800,00
dotacje dla Klubów Sportowych	320 000,00
wynagrodzenia bezosobowe	75 800,00
pochodne wynagrodzeń	15 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
zakup energii	70 000,00
pozostałe usługi, w tym przeglądy placów zabaw, wyjazdy Orlików na mecze, transport młodzieży na zawody sportowe	60 000,00
• wydatki majątkowe, w tym:	1 788 639,80
środki własne Gminy Manowo:	405 500,00
✓ Przebudowa I budowa boiska w Wyszewie	8 500,00
✓ Przebudowa I budowa boiska w Wyszewie	397 000,00
wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:	1 383 139,80
✓ Przebudowa I budowa boiska w Wyszewie	780 139,80
✓ Przebudowa I budowa boiska w Wyszewie	603 000,00
OGÓŁEM WYDATKI GMINY	40 121 768,00
z tego	
● wydatki ze środków własnych	24 103 299,46
● wydatki z dotacji na zadania zlecone	2 776 083,00
● wydatki z dotacji na zadania własne	223 455,00
● wydatki majątkowe	13 018 930,54