

## **Założenia do projektu budżetu Gminy Manowo na 2024 rok.**

Założenia do projektu budżetu Gminy na 2024 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. 2023 poz. 1270 ze zm.)
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2022 poz. 2267 ze zm.)
- informacji Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 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-1.3110.12.2023.3.NK z dnia 25 października 2023 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 5/2023 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 24 października 2023 r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców na 2024 rok
- obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Manowo mającymi wpływ na budżet Gminy Manowo
- warunkami porozumień i umów zawartych przez gminę z innymi podmiotami

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

Do budżetu Gminy na 2024 r. zakłada się:

- ◆ stawki podatkowe według podjętej Uchwały Nr LIV/422/2023 z dnia 29 września 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości
- ◆ stawki podatku rolnego ogłoszone na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r
- ◆ stawki podatku leśnego ogłoszone na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 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 2024 r. wynosi 11 591 811,00 zł, w tym:

- ✓ część oświatowa – 8 479 124,00 zł
- ✓ część wyrównawcza – 3 112 687,00 zł

Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2023 r. wynoszą 9 676 373,00 zł, zaś z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 169 321,00 zł

## Podstawowe wielkości do budżetu na 2024 rok

Planuje się, że w 2024 roku:

- dochody ogółem wyniosą 49 883 000,00 zł, w tym:
  - dochody bieżące – 34 803 214,06 zł
  - dochody majątkowe – 15 079 785,94 zł
- wydatki ogółem wyniosą 48 633 000,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące – 30 608 223,06 zł
  - wydatki majątkowe – 18 024 776,94 zł
- nadwyżka budżetowa 1 250 000,00 zł, który zostanie przeznaczona na wykup wcześniej zaciągniętych obligacji.

Ponadto, w 2024 roku przyjmuje się:

- **przychody ogółem w kwocie – 0,00 zł**
- **rozchody ogółem w kwocie – 1 250 000,00 , w tym:**
  - 1 250 000,00 zł z tytułu wykupu obligacji

Obsługę długu publicznego w 2024 roku szacuje się na kwotę 500 000,00 zł, w tym odsetki w kwocie 500 000,00 zł.

Dochody ogółem	49 883 000,00	Wydatki ogółem	48 633 000,00
Przychody ogółem	0,00	Rozchody ogółem	1 250 000,00
<b>Razem</b>	<b>49 883 000,00</b>	<b>Razem</b>	<b>49 883 000,00</b>

W projekcie budżetu Gminy Manowo ujęto System Monitorowania Usług Publicznych.

<b>DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK</b>	<b>w złotych</b>
<b>Dochody Gminy ogółem</b>	<b>49 883 000,00</b>
z tego:	
• dochody bieżące	34 803 214,06
• dochody majątkowe	15 079 785,94
<b>Prognozę dochodów budżetu Gminy wraz z zadaniami zleconymi według działów i ważniejszych źródeł w 2024 r. przewiduje się w kwocie</b>	<b>49 883 000,00</b>
w tym na:	
• zadania własne	47 323 212,00

• zadania zlecone	2 559 788,00
<b>DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>325 000,00</b>
<b>Pozostała działalność</b>	<b>325 000,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>25 000,00</b>
dzierżawa obwodów łowieckich	25 000,00
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>300 000,00</b>
wpływy ze sprzedaży mienia: ✓ sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową w Rosnowie	300 000,00
<b>DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b>	<b>234 600,00</b>
<b>Dostarczanie ciepła</b>	<b>234 600,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>234 600,00</b>
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - dot dofinansowania za dostarczone ciepło za grudzień wypłacone w styczniu dla Elektrociepłowni Rosnowo sp. z o.o.	234 600,00
<b>DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>13 647 721,18</b>
<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>4 972 721,18</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>29 360,80</b>
dotacja celowa otrzymana z Powiatu na utrzymanie czystości na drogach powiatowych położonych w granicach administracyjnych Gminy Manowo	29 360,80
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>4 943 360,38</b>
dotacja celowa otrzymana z Powiatu na wkład własny na inwestycję "Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie"	59 901,00
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	4 883 459,38
✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie	4 883 459,38
<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>8 675 000,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>300 000,00</b>
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>8 375 000,00</b>
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	8 375 000,00
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo	2 375 000,00
✓ Przebudowa drogi gminnej ul. Orzechowa w Manowie	2 000 000,00

✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	4 000 000,00
<b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>1 772 775,56</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>1 611 675,56</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>150 250,00</b>
wpływy z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności	10 000,00
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (kaucje i dzierżawa lokali użytkowych)	140 000,00
wpływy z pozostałych odsetek	200,00
• <b>dochody majątkowe:</b>	<b>1 461 425,56</b>
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:	1 461 425,56
✓ Budowa świetlicy w m. Bonin	1 461 425,56
<b>Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy</b>	<b>161 100,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>161 100,00</b>
wpływy z tytułu kosztów upomnień	100,00
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania	160 000,00
odsetki	1 000,00
<b>DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>362 457,00</b>
<b>Urzędy Wojewódzkie</b>	<b>52 457,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>52 457,00</b>
→ dotacje na zadania zlecone	52 357,00
5 % dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	100,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>310 000,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>310 000,00</b>
wpływy z dywidend	10 000,00
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00
<b>DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>1 128,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>1 128,00</b>
→ dotacja na zadania zlecone na aktualizację rejestru wyborców w Gminie	1 128,00

<b>DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>16 047 794,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>16 047 794,00</b>
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00
podatek od nieruchomości – osoby prawne	2 800 000,00
podatek rolny – osoby prawne	65 000,00
podatek leśny – osoby prawne	650 000,00
podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne	2 000,00
wpływy z tytułu kosztów upomnienia – osoby prawne	100,00
wpływy z opłaty prologacyjnej	500,00
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – osoby prawne	3 000,00
podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	1 450 000,00
podatek rolny – osoby fizyczne	170 000,00
podatek leśny – osoby fizyczne	3 000,00
podatek od środków transportowych (samochody ciężarowe, autobusy, ciągniki, przyczepy) – osoby fizyczne	90 000,00
podatek od spadków i darowizn – osoby fizyczne	10 000,00
opłata miejscowa	5 800,00
podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	400 000,00
wpływy z tytułu kosztów upomnienia – osoby fizyczne	5 000,00
wpływy z opłaty prologacyjnej	500,00
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	115 000,00
wpływy z opłat lokalnych (w tym opłata adiacencka, pas drogowy)	375 000,00
wpływy z różnych opłat	100,00
wpływy z odsetek	100,00
podatek dochodowy od osób fizycznych	9 676 373,00
podatek dochodowy od osób prawnych	169 321,00
<b>DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>11 591 811,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>11 591 811,00</b>
część oświatowa subwencji	8 479 124,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 112 687,00

<b>DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>955 059,26</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>955 059,26</b>
odsetki od rachunków bankowych szkół podstawowych	30,00
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	55 000,00
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	230 009,26
dotacja celowa otrzymana z Miasta Koszalin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	420 000,00
<b>DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>964 904,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>964 904,00</b>
w tym:	
→ dotacje na zadania zlecone:	716 303,00
ośrodki wsparcia – utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Manowie	716 303,00
→ dotacje na zadania własne:	228 601,00
opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	11 588,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki i pomoc w naturze	42 030,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – zasiłki stałe	96 739,00
wsparcie finansowe j.s.t. w realizacji zadań pomocy społecznej – działalność ośrodka pomocy społecznej	63 244,00
wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	15 000,00
→ dochody własne	20 000,00
wpływy z usług - GOPS	20 000,00
<b>DZIAŁ 855 - RODZINA</b>	<b>1 845 400,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>1 845 400,00</b>
w tym:	
→ <b>dotacje na zadania zlecone:</b>	<b>1 790 000,00</b>
świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 765 000,00
środki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	25 000,00
→ <b>dochody własne:</b>	<b>55 400,00</b>

wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	4 000,00
5 % dochodów jednostki	51 000,00
wpływy z pozostałych odsetek	400,00
<b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>2 134 350,00</b>
• <b>dochody bieżące:</b>	<b>2 134 350,00</b>
wpływy z opłat za ścieki (dot. wpływów z egzekucji)	1 000,00
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – ścieki	50,00
wpływy z pozostałych odsetek - ścieki	100,00
wpływy za odpady komunalne	1 640 000,00
wpływy z tytułu kosztów upomnień - pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 500,00
wpływy z odsetek - pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 500,00
wpływy z opłaty prolongacyjnej - pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	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	480 000,00
<b>DOCHODY OGÓŁEM GMINY</b>	<b>49 883 000,00</b>
z tego	
● Dochody własne	47 094 611,00
● Dotacje na zadania zlecone	2 559 788,00
● Dotacje na zadania własne	228 601,00

<b>WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK</b>	<b>w złotych</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>48 633 000,00</b>
w tym	
• wydatki bieżące	30 608 223,06
z tego	
➤ wydatki z dotacji na zadania zlecone	2 559 788,00
➤ wydatki z dotacji na zadania własne	228 601,00
➤ pozostałe wydatki własne	27 819 834,06
• Wydatki majątkowe	18 024 776,94

<b>DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>5 000,00</b>
Izby Rolnicze	5 000,00
• wydatki bieżące:	5 000,00
Izby Rolnicze – 2% odpisu od podatku rolnego	5 000,00
<b>DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b>	<b>264 600,00</b>
<b>Dostarczanie ciepła</b>	<b>234 600,00</b>
dofinansowania za dostarczone ciepło za grudzień wypłacone w styczniu dla Elektrociepłowni Rosnowo sp. z o.o. - Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	234 600,00
<b>Dostarczanie wody</b>	<b>30 000,00</b>
• wydatki bieżące:	30 000,00
dopłaty w spółkach prawa handlowego dla gminnej Spółki Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	25 000,00
zakup energii	5 000,00
<b>DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>14 816 598,18</b>
<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>4 972 721,18</b>
• wydatki bieżące	29 360,80
pozostałe usługi, w tym odśnieżanie dróg powiatowych i koszenia powiatowych terenów zielonych	29 360,80
• wydatki majątkowe, w tym	4 943 360,38
<b>wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:</b>	4 883 459,38
✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie	4 883 459,38
<b>wydatki z dotacji celowej na wkład własny na realizację zadania inwestycyjnego:</b>	59 901,00
✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie	59 901,00
<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>9 843 877,00</b>
• wydatki bieżące	382 300,00
wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	12 500,00
zakup materiałów	40 000,00
letnie utrzymanie dróg (remonty)	159 900,00
zimowe utrzymanie dróg	159 900,00
różne opłaty i składki, w tym za zajecie pasa drogowego	10 000,00
• wydatki majątkowe, w tym:	9 461 577,00
<b>środki własne Gminy Manowo:</b>	<b>1 086 577,00</b>
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	450 000,00



✓ Przebudowa drogi gminnej ul. Orzechowa w Manowie	42 000,00
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo	44 577,00
✓ Przebudowa chodnika koło Klubu w Rosnowie	155 000,00
✓ Przebudowa drogi na Osiedlu Leśnym w m. Manowo	250 000,00
✓ Przebudowa parkingu przy Centrum Rekreacyjno-Sportowym w Rosnowie	15 000,00
✓ Budowa parkingu przy bloku nr 16 w m. Bonin	130 000,00
<b>wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:</b>	<b>8 375 000,00</b>
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo	2 375 000,00
✓ Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	4 000 000,00
✓ Przebudowa drogi gminnej ul. Orzechowa w Manowie	2 000 000,00
<b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	
	<b>2 458 625,56</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>2 118 625,56</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>565 200,00</b>
zakup materiałów i wyposażenia do lokali użyteczności publicznej, m.in. do klubów, świetlic	50 000,00
zakup energii (kluby i świetlice wiejskie)	260 000,00
pozostałe usługi, w tym przeglądy instalacji gazowych w lokalach użyteczności publicznej, wyceny nieruchomości, usługi geodezyjne	140 000,00
usługi remontowe	10 000,00
usługi internetowe	2 200,00
opłaty za administrowanie	1 000,00
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	7 000,00
kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	90 000,00
• <b>wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>1 553 425,56</b>
<b>środki własne Gminy Manowo:</b>	<b>92 000,00</b>
✓ Budowa świetlicy w m. Bonin	25 000,00
✓ Termomodernizacja Przedszkola Gminnego w Boninie	35 000,00
✓ Termomodernizacja Przedszkola Samorządowego w Rosnowie	32 000,00
<b>wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:</b>	<b>1 461 425,56</b>
✓ Budowa świetlicy w m. Bonin	1 461 425,56
<b>Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy</b>	<b>230 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>230 000,00</b>
zakup energii (dot. mieszkań)	100 000,00
fundusz remontowe	20 000,00
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	60 000,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>110 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>110 000,00</b>
odszkodowania z tytułu niedostarczenia mieszkań socjalnych	110 000,00
<b>DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>50 00,00</b>
<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>50 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>50 000,00</b>
wykonanie i zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego	50 000,00
<b>PLAN 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>4 898 597,00</b>
<b>Urzędy Wojewódzkie – zadania zlecone</b>	<b>52 357,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>52 357,00</b>
wynagrodzenia osobowe	43 800,00
składki na ubezpieczenia społeczne	7 487,00
składki na Fundusz Pracy	1 070,00
<b>Rada Gminy</b>	<b>264 200,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>264 200,00</b>
diety	257 700,00
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	5 500,00
<b>Urząd Gminy</b>	<b>3 814 740,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>3 814 740,00</b>
wynagrodzenia osobowe pracowników	2 750 971,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00
pochodne od wynagrodzeń	540 544,00
odpis na ZFŚS	59 025,00
PPK	13 000,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych – odzież ochronna BHP	2 500,00
zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Urzędu Gminy	24 700,00
zakup energii	150 000,00
usługi remontowe	4 000,00
usługi zdrowotne	2 000,00
zakup usług pozostałych (wyrób pieczętek, ścieki, wywóz odpadów komunalnych, monitoring)	12 000,00

usługi telekomunikacyjne i internetowe	30 000,00
podróże służbowe krajowe	24 000,00
szkolenia	12 000,00
<b>Promocja</b>	<b>70 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>70 000,00</b>
promocja Gminy Manowo	70 000,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>697 300,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>697 300,00</b>
diety sołtysów	84 000,00
wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	6 300,00
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00
składki na PFRON	60 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
zakup środków żywności	3 000,00
zakup usług pozostałych w tym obsługa prawna, obsługa informatyczna, przedłużenia licencji do oprogramowania, wydanie gazety gminnej	315 000,00
różne opłaty i składki	30 000,00
podatek vat	150 000,00
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
<b>DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>1 128,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>1 128,00</b>
→ zadanie zlecone – wynagrodzenia osobowe	1 128,00
<b>DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>225 430,93</b>
<b>Ochotnicze Straże Pożarne</b>	<b>83 500,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>83 500,00</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – umundurowania OSP, ekwiwalent BHP	17 000,00
różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ekwiwalenty za przeprowadzone akcje	15 000,00
zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
energia – remiza OSP Wyszewo	15 000,00
zakup usług remontowych	10 000,00
zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie strażaków)	1 500,00
zakup usług pozostałych	10 000,00

usługi telekomunikacyjne	1 000,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenia samochodów, ubezpieczenie mienia)	2 500,00
<b>Straż Gminna</b>	<b>141 930,93</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>141 930,93</b>
świadczenia na rzecz osób fizycznych – umundurowanie, ekwiwalent za odzież roboczą	1 500,00
wynagrodzenie osobowe pracowników	88 152,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00
pochodne wynagrodzeń	18 564,00
zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, opony do samochodu)	15 000,00
usługi remontowe (naprawa samochodu)	2 000,00
pozostałe usługi	5 000,00
usługi telekomunikacyjne	600,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie samochodu)	1 500,59
odpis na ZFŚS	1 914,34
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
szkolenia	800,00
<b>DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>989 287,33</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>989 287,33</b>
spłata odsetek od zaciągniętych obligacji	500 000,00
poręczenia dla gminnej spółki Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	489 287,33
<b>DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>2 516 414,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>2 516 414,00</b>
rezerwy, w tym:	2 516 414,00
- ogólna	450 000,00
- kryzysowa	100 000,00
- majątkowa – na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 966 414,00
<b>DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>12 879 818,00</b>
<b>Szkoły Podstawowe</b>	<b>6 290 918,73</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>6 290 918,73</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie nauczycieli)	183 017,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 175 360,99
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	876 560,00

dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	232 050,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi	62 297,00
pochodne od wynagrodzeń	867 584,00
PFRON	1 000,00
zakup materiałów niezbędnych do bieżącej działalności szkół	60 450,00
zakup usług zdrowotnych	4 000,00
energia	378 500,00
naprawa sprzętu biurowego, konserwacje	4 220,00
pozostałe usługi	83 940,00
usługi telekomunikacyjne	13 754,00
administrowanie i czynsze za budynki	75 900,00
podróże służbowe krajowe	5 500,00
różne opłaty i składki	6 714,00
odpis na ZFŚS	250 640,74
szkolenia pracowników	5 500,00
PPK	3 931,00
<b>Przedszkola</b>	<b>4 026 971,44</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>4 026 971,44</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie nauczycieli)	94 653,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 098 407,55
wynagrodzenia pracowników obsługi	850 906,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	97 216,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników obsługi	57 503,00
pochodne wynagrodzeń	471 733,00
wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	25 155,00
zakup materiałów i wyposażenia dla przedszkoli	28 200,00
zakup środków żywności	340 000,00
zakup energii	309 625,00
usługi remontowe	10 225,00
zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników)	2 000,00
pozostałe usługi (w tym zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci będące mieszkańcami Gminy Manowo a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych spoza terenu Gminy)	211 600,00
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)	150 000,00
usługi telekomunikacyjne	6 325,00

podróże służbowe krajowe	4 000,00
różne opłaty i składki	2 925,00
odpis na ZFŚS	110 251,89
szkolenia pracowników	4 000,00
PPK	2 246,00
dotacja - punkt przedszkolny w Manowie	150 000,00
<b>Świetlice szkolne</b>	<b>264 187,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>264 187,00</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	15 455,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	193 327,00
dodatkowe wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 325,00
pochodne wynagrodzeń	43 080,00
<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>422 618,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>422 618,00</b>
dowożenie uczniów	170 000,00
zwroty kosztów dowozu dzieci	120 000,00
umowy zlecenia na dowożenie uczniów i pochodne wynagrodzeń	101 618,00
zakup materiałów (paliwo do samochodu, opony do samochodu)	20 000,00
usługi remontowe (naprawa samochodu)	10 000,00
różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu)	1 000,00
<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>43 120,57</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>43 120,57</b>
Szkoła Podstawowa w Boninie	11 660,67
Szkoła Podstawowa w Rosnowie	11 133,12
Szkoła Podstawowa w Manowie	9 377,22
Przedszkole Gminne w Boninie	6 424,30
Przedszkole Samorządowe w Rosnowie	4 525,26
<b>Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>232 719,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>232 719,00</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	6 820,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	91 192,42
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	18 450,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	6 382,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników obsługi	1 233,00
umowy zlecenia	645,00

pochodne od wynagrodzeń	23 205,00
odpis na ZFŚS	3 891,58
zakup materiałów i wyposażenia	20 800,00
usługi remontowe	50 375,00
pozostałe usługi	1 400,00
zakup energii	8 075,00
usługi telekomunikacyjne	175,00
różne opłaty i składki	75,00
<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>1 593 783,26</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>1 593 783,26</b>
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie)	59 586,00
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	106 442,00
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	786 891,10
dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników obsługi	7 164,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	74 800,00
pochodne od wynagrodzeń	198 286,00
odpis na ZFŚS	40 861,59
zakup materiałów i wyposażenia	70 567,26
zakup energii	26 500,00
usługi remontowe	208 493,31
pozostałe usługi	6 060,00
usługi telekomunikacyjne	1 046,00
administrowanie i czynsze za budynki	6 600,00
różne opłaty i składki	486,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>5 500,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>5 500,00</b>
wynagrodzenia bezosobowe – awans zawodowy nauczycieli	1 000,00
pozostałe usługi - Szkoły	4 500,00
<b>DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>115 000,00</b>
<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>2 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>2 000,00</b>
realizacja zadań z zakresu profilaktyki ujętych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii	2 000,00
<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>113 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>113 000,00</b>

realizacja zadań z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania alkoholizmowi ujętych w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	113 000,00
<b>DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>2 570 341,00</b>
• <b>wydatki bieżące</b>	<b>2 570 341,00</b>
z tego:	
dotacje na zadania własne	228 601,00
środki własne Gminy	2 341 740,00
Podział środków w pomocy społecznej dzieli się na:	
<b>Domy Pomocy Społecznej</b>	<b>372 000,00</b>
<b>Ośrodki Wsparcia</b>	<b>716 303,00</b>
<b>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</b>	<b>14 485,00</b>
<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>122 030,00</b>
<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>60 000,00</b>
<b>Zasiłki stałe</b>	<b>117 924,00</b>
<b>Ośrodki Pomocy Społecznej, w tym:</b>	<b>1 096 744,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>1 096 744,00</b>
wynagrodzenia osobowe pracowników	671 049,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników	53 550,00
pochodne wynagrodzeń	147 691,00
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 200,00
wydatki na rzecz osób fizycznych	2 400,00
umowy zlecenia	26 400,00
zakup materiałów i wyposażenia (papier, artykuły biurowe)	12 000,21
zakup energii	60 000,00
zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne)	820,00
pozostałe usługi (serwisy oprogramowania, prowizje bankowe, usługi pocztowe)	80 000,00
usługi telekomunikacyjne	8 000,00
podróże służbowe krajowe (w tym delegacje i ryczałty pracowników socjalnych)	13 000,00
różne opłaty i składki	1 000,00
odpis na ZFŚS	15 633,79
szkolenia pracowników	4 000,00
<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>5 855,00</b>



Pomoc w zakresie dożywiania	25 000,00
<b>Pozostała działalność, w tym:</b>	<b>40 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	
prace społeczno-użyteczne	40 000,00
<b>DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>17 500,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>17 500,00</b>
stypendia socjalne dla uczniów	13 500,00
inne formy pomocy dla uczniów	4 000,00
<b>DZIAŁ 855 - RODZINA</b>	<b>2 127 002,00</b>
• <b>Wydatki bieżące</b>	<b>2 127 002,00</b>
w tym:	
dotacje na zadania zlecone	1 790 000,00
środki własne Gminy	337 002,00
Podział środków na wydatki w rodzinie dzieli się na:	
<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 832 002,00</b>
<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>220 000,00</b>
<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>25 000,00</b>
<b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>2 497 458,00</b>
<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>1 640 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>1 640 000,00</b>
wynagrodzenia osobowe pracowników	44 867,00
dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 485,00
pochodne wynagrodzeń	9 454,00
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00
zakup usług pozostałych - wywóz śmieci	1 560 236,83
podróże służbowe krajowe	3 000,00
ZFŚS	957,17
koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>98 400,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>98 400,00</b>

wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi	18 000,00
zakup pozostałych usług – sprzątanie terenów zewnętrznych w Rosnowie i pozostałe usługi	80 400,00
<b>Utrzymanie zieleni w gminie</b>	<b>20 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>20 000,00</b>
pozostałe usługi	20 000,00
<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>59 058,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>59 058,00</b>
dotacja na schronisko dla bezdomnych zwierząt	34 058,00
zakup karmy dla bezdomnych kotów i psów	5 000,00
zakup pozostałych usług	20 000,00
<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>650 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>550 000,00</b>
energia elektryczna oświetlenia ulicznego	500 000,00
awarie urządzeń oświetlenia ulicznego	50 000,00
• <b>wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>100 000,00</b>
środki własne Gminy Manowo:	100 000,00
✓ Oświetlenie uliczne na terenie Gminy Manowo	100 000,00
<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>30 000,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>30 000,00</b>
zakup materiałów, w tym worków na sprzątanie świata	500,00
zakup pozostałych usług, w tym wycinka i pielęgnacja drzew	29 500,00
<b>DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>1 538 500,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>1 538 500,00</b>
<b>Dotacja na utrzymanie Ośrodka Kultury w Wyszewie</b>	<b>548 000,00</b>
Szczegółowe wydatki na 2024 rok określa złożony plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	
<b>Dotacje na utrzymanie bibliotek gminnych</b>	<b>460 000,00</b>
Szczegółowe wydatki na 2024 rok określa złożony plan finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Manowie	
<b>Dotacje na prowadzenie świetlic środowiskowych</b>	<b>417 500,00</b>
Szczegółowe wydatki na 2024 rok określa złożony plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	
<b>Środki własne na Rady Sołeckie (wydatki rozliczane w Urzędzie Gminy), w tym:</b>	<b>113 000,00</b>
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
<b>DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>661 700,00</b>
• <b>wydatki bieżące:</b>	<b>661 700,00</b>
dotacje dla Klubów Sportowych	380 000,00
wynagrodzenia bezosobowe	85 000,00
pochodne wynagrodzeń	16 700,00
zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
zakup energii	120 000,00
pozostałe usługi, w tym przeglądy placów zabaw, wyjazdy Orlików na mecze, transport młodzieży na zawody sportowe	50 000,00
<b>OGÓŁEM WYDATKI GMINY</b>	<b>48 633 000,00</b>
z tego	
● wydatki ze środków własnych	27 819 834,06
● wydatki z dotacji na zadania zlecone	2 559 788,00
● wydatki z dotacji na zadania własne	228 601,00
● wydatki majątkowe	18 024 776,94