

**UCHWAŁA NR .....**

**RADY GMINY W BIESIEKIERZU**

z dnia .....

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biesiekierz na 2021 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r., poz. 713), art. 212, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 3, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości:

**44.011.351,97 zł, w tym:**

1) dochody bieżące:

42.092.024,42 zł;

2) dochody majątkowe:

1.919.327,55 zł

– jak w załączniku Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Ustala się wydatki budżetu Gminy w wysokości:

**52.880.313,02 zł, w tym:**

1) wydatki bieżące:

40.991.549,52 zł;

2) wydatki majątkowe:

11.888.763,50 zł

– jak w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości: **8.868.961,05 zł,**

który zostanie pokryty przychodami z :

a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych

**- 5.508.889,03 zł,**

b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach

**- 1.111.014,12 zł,**

c) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych:

**- 2.849.057,90 zł.**

**§ 4.** Ustala się planowane:

1) przychody budżetu w wysokości	<b>9.468.961,05 zł</b>
2) rozchody budżetu w wysokości	<b>600.000,00 zł,</b>

zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały

**§ 5.** W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości	<b>200.000,00 zł,</b>
2) celową w wysokości	<b>731.152,00 zł</b>

z przeznaczeniem na :

- a) nagrody dla nauczycieli placówek oświatowych z okazji Dnia Edukacji Narodowej - 44.061,00 zł,
- b) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 487.091,00 zł,
- c) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 200.000,00 zł.

**§ 6.** Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 5,
- 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem Nr 6.

**§ 7.** Ustala się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:
  - a) celowe na pomoc innym jst (załącznik Nr 7) w kwocie 1.783.677,41 zł,
  - b) podmiotowe (załącznik Nr 8) w kwocie 650.250,00 zł,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
  - a) celowe (załącznik Nr 9) w kwocie 366.600,00 zł,
  - b) podmiotowe (załącznik Nr 10) w kwocie 1.811.000,00 zł

**§ 8.** Wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem Nr 11.

**§ 9.** Ustala się dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 75.000,00 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 77.804,11 zł i gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 10.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

**§ 10.** Ustala się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.382.336,00 zł oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w wysokości 2.382.336,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

**§ 11.** Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w wysokości 14.100,00 zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych i realizację

zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 14.100,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 12. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 10.514,00 zł oraz wydatki na sfinansowanie ochrony środowiska w wysokości 10.514,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 13. Ustala się dochody z tytułu środków przekazywanych przez Fundusz Dróg Samorządowych w wysokości 1.261.327,55 zł oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w wysokości 1.261.327,55 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 14. Ustala się wydatki na realizację zadań w części finansowanej środkami przekazanymi przez Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.098.210,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 17.

§ 15. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków 52.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 18.

§ 16. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty - **2.000.000,00 zł**.

§ 17. Upoważnia się Wójta Gminy do :

- 1) zaciągania kredytów o których mowa w § 16 do wysokości limitów w nim określonych,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków:
  - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
  - b) majątkowych,
  - c) na dotacje dla podmiotów działających na podstawie ustawy o systemie oświaty, z wyłączeniem przeniesienia wydatków między działami,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
  - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biesiekierz.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.



SKARBNIK GMINY

Agnieszka Podgórska

AKCEPTUJĘ

pod względem formalno-prawnym

12. LIS. 2020

Data

Podpis

Podca prawny

Kamila Korn

WÓJT  
Andrzej Leśniewicz

**DOCHODY GMINY BIESIEKIERZ NA 2021 ROK**  
(WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ)

( w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 356 547,55</b>	<b>95 220,00</b>	<b>1 261 327,55</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 261 547,55	220,00	1 261 327,55
		0970	Wpływy z różnych dochodów	220,00	220,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 261 327,55	0,00	1 261 327,55
	60017		Drogi wewnętrzne	95 000,00	95 000,00	0,00
		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	95 000,00	95 000,00	0,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>268 000,00</b>	<b>168 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	268 000,00	168 000,00	100 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	138 000,00	138 000,00	0,00
		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	30 000,00	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	0,00	100 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>
	71035		Cmentarze	30 000,00	30 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	30 000,00	0,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>63 973,20</b>	<b>63 973,20</b>	<b>0,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	63 973,20	63 973,20	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	63 973,20	63 973,20	0,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 399,00</b>	<b>1 399,00</b>	<b>0,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 399,00	1 399,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 399,00	1 399,00	0,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,00</b>
	75495		Pozostała działalność	35 000,00	35 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	35 000,00	35 000,00	0,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>21 204 096,00</b>	<b>21 204 096,00</b>	<b>0,00</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 298 477,19	6 298 477,19	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 041 651,69	6 041 651,69	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	117 891,90	117 891,90	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	67 859,25	67 859,25	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	56 074,35	56 074,35	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	15 000,00	15 000,00	0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 746 527,81	3 746 527,81	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 329 297,39	2 329 297,39	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	735 300,57	735 300,57	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 937,06	1 937,06	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	379 992,79	379 992,79	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	300 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	398 200,00	398 200,00	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	15 000,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75 000,00	75 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	303 200,00	303 200,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 760 891,00	10 760 891,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 740 891,00	10 740 891,00	0,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 000,00	0,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 530 992,00</b>	<b>6 530 992,00</b>	<b>0,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 203 742,00	5 203 742,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 203 742,00	5 203 742,00	0,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 277 250,00	1 277 250,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 277 250,00	1 277 250,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	50 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00	50 000,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>629 769,50</b>	<b>629 769,50</b>	<b>0,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	1 944,00	1 944,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	213,00	213,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	300,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 431,00	1 431,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	15 000,00	15 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	418 600,00	418 600,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	278 250,00	278 250,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	140 000,00	140 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	350,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	194 225,50	194 225,50	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	31 725,50	31 725,50	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	162 500,00	162 500,00	0,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 044 358,50</b>	<b>1 044 358,50</b>	<b>0,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	5 000,00	5 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 000,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	425 857,50	425 857,50	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	425 857,50	425 857,50	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 262,00	16 262,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 262,00	16 262,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	107 590,00	107 590,00	0,00



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 590,00	97 590,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	148 104,00	148 104,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	148 104,00	148 104,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	190 345,00	190 345,00	0,00
		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	25 000,00	25 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	72 000,00	72 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240,00	240,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 105,00	7 105,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	86 000,00	86 000,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 200,00	21 200,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 200,00	1 200,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 000,00	20 000,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	100 000,00	100 000,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	100 000,00	100 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>9 891 366,22</b>	<b>9 891 366,22</b>	<b>0,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 482 000,00	7 482 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 476 000,00	7 476 000,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 647 200,00	1 647 200,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 644 000,00	1 644 000,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	750 166,22	750 166,22	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	250 000,00	250 000,00	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	472 356,98	472 356,98	0,00
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	27 809,24	27 809,24	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	12 000,00	12 000,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 000,00	12 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 397 850,00</b>	<b>2 397 850,00</b>	<b>0,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 382 336,00	2 382 336,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 382 336,00	2 382 336,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	5 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 514,00	10 514,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 514,00	10 514,00	0,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>558 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>558 000,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	558 000,00	0,00	558 000,00
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	58 000,00	0,00	58 000,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	500 000,00	0,00	500 000,00
			<b>Razem</b>	<b>44 011 351,97</b>	<b>42 092 024,42</b>	<b>1 919 327,55</b>



Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	312 000,00	312 000,00	312 000,00	1 500,00	310 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	122 254,00	122 254,00	122 254,00	12 000,00	110 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	97 000,00	97 000,00	97 000,00	12 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	25 254,00	25 254,00	25 254,00	0,00	25 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	5 197 114,91	4 732 614,91	4 468 614,91	3 441 647,01	1 026 967,90	2 000,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	464 500,00	300 000,00	0,00	164 500,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	63 973,20	63 973,20	63 973,20	63 173,20	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	186 294,00	186 294,00	19 394,00	0,00	19 394,00	0,00	166 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 636 647,71	4 172 147,71	4 163 847,71	3 353 973,81	809 873,90	2 000,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	464 500,00	300 000,00	0,00	164 500,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	170 400,00	170 400,00	170 400,00	24 500,00	145 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095	Pozostała działalność	139 800,00	139 800,00	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	88 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 399,00	1 399,00	1 399,00	0,00	1 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 399,00	1 399,00	1 399,00	0,00	1 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	458 815,00	378 815,00	313 415,00	161 348,00	152 067,00	0,00	65 400,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	











Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
	90013	Schroniska dla zwierząt	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	898 200,00	448 200,00	448 200,00	0,00	448 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	93 000,00	93 000,00	93 000,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 258 989,65	920 779,65	245 529,65	80 225,93	165 303,72	675 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 210,00	1 338 210,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 577 739,65	239 529,65	239 529,65	80 225,93	159 303,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 210,00	1 338 210,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	650 250,00	650 250,00	0,00	0,00	0,00	650 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92117	Archiwa	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	1 981 210,00	168 500,00	36 500,00	0,00	36 500,00	130 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	1 812 710,00	1 812 710,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	1 846 710,00	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 812 710,00	1 812 710,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	4 500,00	4 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>52 880 313,02</b>	<b>40 991 549,52</b>	<b>26 889 683,32</b>	<b>15 185 433,44</b>	<b>11 704 249,88</b>	<b>2 749 998,00</b>	<b>10 586 985,70</b>	<b>587 685,50</b>	<b>5 272,00</b>	<b>171 925,00</b>	<b>11 888 763,50</b>	<b>11 724 263,50</b>	<b>0,00</b>	<b>164 500,00</b>	<b>0,00</b>

**Przychody i rozchody  
budżetu Gminy Biesiekierz w 2021 r.**

*w złotych*

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2021 r.
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>9 468 961,05</b>
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	1 111 014,12
5	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00
6	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
7	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	5 508 889,03
8	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
9	Inne źródła	§ 955	0,00
10	Wolne środki	§ 950	2 849 057,90
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>600 000,00</b>
1.	Spłaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	0,00
2.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
6.	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	600 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00

### DOCHODY I WYDATKI GMINY BIESIEKIERZ

#### ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI W 2021 R.

(§§ 2010, 2060)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego							
				Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;				
750		Administracja publiczna	63 973,20	63 973,20	63 973,20	63 173,20	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	63 973,20	63 973,20	63 973,20	63 173,20	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 399,00	1 399,00	1 399,00	0,00	1 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 399,00	1 399,00	1 399,00	0,00	1 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	452 962,50	452 962,50	445 857,50	344 000,00	101 857,50	0,00	7 105,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	425 857,50	425 857,50	425 857,50	336 000,00	89 857,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego								Wydatki majątkowe
				Wydatki bieżące	z tego:							
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	7 105,00	7 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105,00	0,00	0,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	20 000,00	20 000,00	8 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	9 382 000,00	9 382 000,00	222 779,96	210 179,96	12 600,00	0,00	9 159 220,04	0,00	0,00	
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 476 000,00	7 476 000,00	62 779,96	62 779,96	0,00	0,00	7 413 220,04	0,00	0,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 644 000,00	1 644 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 504 000,00	0,00	0,00	
	85504	Wspieranie rodziny	250 000,00	250 000,00	8 000,00	7 400,00	600,00	0,00	242 000,00	0,00	0,00	
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>			<b>9 900 334,70</b>	<b>9 900 334,70</b>	<b>734 009,66</b>	<b>617 353,16</b>	<b>116 656,50</b>	<b>0,00</b>	<b>9 166 325,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**DOCHODY I WYDATKI GMINY BIESIEKIERZ**

ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI  
W 2021R. (§ 2030)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego										
				Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							
852		Pomoc społeczna	447 956,00	447 956,00	102 262,00	86 000,00	16 262,00	0,00	345 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 262,00	16 262,00	16 262,00	0,00	16 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	97 590,00	97 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85216	Zasiłki stałe	148 104,00	148 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	86 000,00	86 000,00	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>			<b>447 956,00</b>	<b>447 956,00</b>	<b>102 262,00</b>	<b>86 000,00</b>	<b>16 262,00</b>	<b>0,00</b>	<b>345 694,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Zadania wykonywane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego						
					Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;			
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>1 783 677,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 783 677,41</b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	1 783 677,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 677,41
		<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz II etap pomoc finansowa dla Powiatu Koszalińskiego</i>	0,00	383 677,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 677,41
		<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - przebudowa pobocza w pasie drogi powiatowej nr 3525Z w m Stare Bielice</i>	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
		<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świemino - Warnino</i>	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75023	Urząd gminy (mista i miast na prawach powiatu)	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>	<b>148,00</b>	<b>148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	80195	Pozostała działalność	0,00	148,00	148,00	0,00	0,00	0,00	148,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>			<b>0,00</b>	<b>1 785 825,41</b>	<b>2 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 783 677,41</b>



**Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz na pomoc finansową innym  
jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
600			<b>Transport i łączność</b>	x	<b>1 783 677,41</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	<b>1 783 677,41</b>
		6300	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz II etap pomoc finansowa dla Powiatu Koszalińskiego</i>	Powiat Koszaliński	383 677,41
		6300	<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - przebudowa pobocza w pasie drogi powiatowej nr 3525Z w m Stare Bielice</i>	Powiat Koszaliński	90 000,00
		6300	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świemino - Warnino</i>	Powiat Koszaliński	1 310 000,00
<b>Razem</b>					<b>1 783 677,41</b>

**Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy  
Biesiekierz w 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	x	<b>650 250,00</b>
	92116		Biblioteki	x	<b>650 250,00</b>
		<b>2480</b>	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	Biblioteka Publiczna	<i>650 250,00</i>
<b>Razem</b>					<b>650 250,00</b>

**Dotacje celowe udzieone w 2021 r. na zadania własne Gminy Biesiekierz realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>20 000,00</b>
	01009		Spółki wodne	20 000,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00
			<i>działalność polegająca na bieżącym utrzymaniu wód i urządzeń wodnych na terenie Gminy Biesiekierz</i>	
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>80 000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	80 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	80 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>20 000,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
			<i>działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rozwoju i wspierania aktywności społecznej oraz integracji mieszkańców Gminy</i>	20 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>10 000,00</b>

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść/ nazwa zadania</b>	<b>KWOTA DOTACJI (w zł)</b>
	858295		Pozostała działalność	10 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
			<i>działalność na rzecz osób niepełnosprawnych</i>	10 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>81 600,00</b>
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	81 600,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	81 600,00
			<i>opieka nad dziećmi do lat 3</i>	81 600,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>25 000,00</b>
	92120		Ochrona zabytków	25 000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	25 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>130 000,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	130 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	130 000,00
			<i>wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej</i>	130 000,00
<b>Razem</b>				<b>366 600,00</b>

**Dotacje podmiotowe udzielone w 2021 r. na zadania realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI (w zł)
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 811 000,00</b>
	80104		Przedszkola	1 811 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	720 000,00
			<i>Przedszkole Anglojęzyczne w Starych Bielicach "ELF2"</i>	
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 091 000,00
			<i>Przedszkole w Starych Bielicach "HAPPY DAYS - SZCZĘŚLIWE DNI"</i>	
<b>Razem:</b>				<b>1 811 000,00</b>

**WYDATKI MAJĄTKOWE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I ZAKUPÓW  
INWESTYCYJNYCH GMINY BIESIEKIERZ W 2021 R.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>x</b>	<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	x	70 000,00	70 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	70 000,00	70 000,00	0,00
			<i>Modernizacja kanalizacji deszczowej - wymiana śr. 200 na śr. 315 Nowe Bielice (przy drodze dz. 149)</i>	GSTiK	<i>70 000,00</i>	<i>70 000,00</i>	<i>0,00</i>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>x</b>	<b>7 647 343,50</b>	<b>6 386 015,95</b>	<b>1 261 327,55</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	1 783 677,41	1 783 677,41	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	x	1 783 677,41	1 783 677,41	0,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz II etap pomoc finansowa dla Powiatu Koszalińskiego</i>	UG Biesiekierz	<i>383 677,41</i>	<i>383 677,41</i>	<i>0,00</i>
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - przebudowa pobocza w pasie drogi powiatowej nr 3525Z w m Stare Bielice</i>	UG Biesiekierz	<i>90 000,00</i>	<i>90 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świemino - Warnino</i>	UG Biesiekierz	<i>1 310 000,00</i>	<i>1 310 000,00</i>	<i>0,00</i>
	60016		Drogi publiczne gminne	x	5 058 666,09	3 797 338,54	1 261 327,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	5 047 666,09	3 786 338,54	1 261 327,55
			<i>Przebudowa drogi gminnej - ul. Platanowej (cz.dz 36) i ul. Dębowej (dz. 31/48) w Starych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	<i>3 881 666,09</i>	<i>3 041 664,54</i>	<i>840 001,55</i>

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 100 000,00	678 674,00	421 326,00
			Budowa odcinka chodnika wraz z budową zjazdów oraz budowa odcinka sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 174/1 (ul. Kościelna) w m. Stare Bielice	UG Biesiekierz	50 000,00	50 000,00	0,00
			Wykonanie ogrodzenia wraz z bramą - warsztat	GSTiK	16 000,00	16 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	11 000,00	11 000,00	0,00
			plóg do odnieźania	GSTiK	11 000,00	11 000,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne		805 000,00	805 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	805 000,00	805 000,00	0,00
			Budowa dróg wewnętrznych i ekspertyzy, w szczególności:	UG Biesiekierz	805 000,00	805 000,00	0,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>x</b>	<b>464 500,00</b>	<b>464 500,00</b>	<b>0,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	x	464 500,00	464 500,00	0,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	x	164 500,00	164 500,00	0,00
			Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	164 500,00	164 500,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	300 000,00	300 000,00	0,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>x</b>	<b>80 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>0,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	x	80 000,00	80 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	x	80 000,00	80 000,00	0,00
			dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	80 000,00	80 000,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>x</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>0,00</b>
	80104		Przedszkola	x	26 000,00	26 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	26 000,00	26 000,00	0,00
			<i>Adaptacja budynku po SP na potrzeby Gminnego Przedszkola - Parnowo 26 III etap</i>	<i>Przedszkole</i>	<i>26 000,00</i>	<i>26 000,00</i>	<i>0,00</i>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>x</b>	<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	x	450 000,00	450 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	GSTiK	450 000,00	450 000,00	0,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>x</b>	<b>1 338 210,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>1 098 210,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	1 338 210,00	240 000,00	1 098 210,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	1 338 210,00	240 000,00	1 098 210,00
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>1 098 210,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 098 210,00</i>
			<i>Budowa instalacji gazowej oraz instalacji co.cw. w budynku świetlicy wiejskiej w Cieszynie, Laskach Koszalińskich, Kołowie, Parsowie</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>240 000,00</i>	<i>240 000,00</i>	<i>0,00</i>
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>x</b>	<b>1 812 710,00</b>	<b>1 254 710,00</b>	<b>558 000,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	x	1 812 710,00	1 254 710,00	558 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	1 812 710,00	1 254 710,00	558 000,00
			<i>Budowa stref aktywnego wypoczynku na terenie Gminy Biesiekierz</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>22 000,00</i>	<i>22 000,00</i>	<i>0,00</i>



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			<i>Modernizacja boiska w Kottłowe (ogrodzenie, piłkochwyty)</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>50 000,00</i>	<i>50 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>132 000,00</i>	<i>74 000,00</i>	<i>58 000,00</i>
			<i>Budowa boiska do piłki nożnej wraz ze skocznią w dal i torem wrotkarskim przy Szkole Podstawowej w Starych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>1 608 710,00</i>	<i>1 108 710,00</i>	<i>500 000,00</i>
<b>Razem:</b>				<b>x</b>	<b>11 888 763,50</b>	<b>8 971 225,95</b>	<b>2 917 537,55</b>

**Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu Gminy Biesiekierz związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii w 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>0,00</b>	<b>87 804,11</b>	<b>87 804,11</b>	<b>67 304,11</b>	<b>22 000,00</b>	<b>45 304,11</b>	<b>20 000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	77 804,11	77 804,11	57 304,11	22 000,00	35 304,11	20 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 104,11	12 104,11	12 104,11	0,00	12 104,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>				<b>75 000,00</b>	<b>87 804,11</b>	<b>87 804,11</b>	<b>67 304,11</b>	<b>22 000,00</b>	<b>45 304,11</b>	<b>20 000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2021 roku.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								Wydatki majątkowe	
						Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji
							wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 382 336,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	90002		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>2 382 336,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 382 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>0,00</b>	<b>2 382 055,00</b>	<b>2 382 055,00</b>	<b>2 381 555,00</b>	<b>74 639,25</b>	<b>2 306 915,75</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	90002		Gospodarka odpadami	0,00	2 382 055,00	2 382 055,00	2 381 555,00	74 639,25	2 306 915,75	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	57 542,40	57 542,40	57 542,40	57 542,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	4 891,10	4 891,10	4 891,10	4 891,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	10 676,13	10 676,13	10 676,13	10 676,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	1 529,62	1 529,62	1 529,62	1 529,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 560,84	1 560,84	1 560,84	0,00	1 560,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	200,00	200,00	200,00		200,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 298 104,65	2 298 104,65	2 298 104,65	0,00	2 298 104,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego									
						Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 550,26	1 550,26	1 550,26	0,00	1 550,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	281,00	281,00	281,00	281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem:</b>				<b>2 382 336,00</b>	<b>2 382 336,00</b>	<b>2 382 336,00</b>	<b>2 381 836,00</b>	<b>74 920,25</b>	<b>2 306 915,75</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Dochody i wydatki planowane na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w 2021 roku.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego									Wydatki majątkowe
						Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>14 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	14 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	14 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	14 100,00	14 100,00	14 100,00	0,00	14 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 100,00	12 100,00	12 100,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			<b>Razem</b>	<b>14 100,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska w 2021 roku.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego											
						Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:			
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	0,00	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 514,00	10 514,00	0,00	0,00
	1010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 514,00	10 514,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 514,00	10 514,00	0,00	0,00
			Modernizacja kanalizacji deszczowej - wymiana śr. 200 na śr. 315 Nowe Bielice	0,00	10 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 514,00	10 514,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>				<b>10 514,00</b>	<b>10 514,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 514,00</b>	<b>10 514,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Fundusz Dróg Samorządowych oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki
600			<b>Transport i łączność</b>	1 261 327,55	1 261 327,55
	60016		Drogi publiczne i gminne	1 261 327,55	1 261 327,55
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 261 327,55	x
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	1 261 327,55
			<i>Przebudowa drogi gminnej - ul. Platanowej (cz.dz 36) i ul. Dębowej (dz. 31/48) w Starych Bielicach</i>	x	840 001,55
			<i>Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacjowa (89/17) w Starych Bielicach</i>	x	421 326,00
<b>Razem</b>				<b>1 261 327,55</b>	<b>1 261 327,55</b>



**Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Inwestycji  
Lokalnych oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w  
2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
x	x	x	x	1 098 210,00	x
x	x	x	x	1 098 210,00	x
		905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 098 210,00	x
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	1 098 210,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	1 098 210,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	1 098 210,00
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	x	<i>1 098 210,00</i>
<b>Razem</b>				<b>1 098 210,00</b>	<b>1 098 210,00</b>

**Wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków w 2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków ogółem	w tym pozostałe wydatki
<b>750</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>52 500,00</b>	<b>52 500,00</b>
x	75075	x	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 500,00	52 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	<b>5 800,00</b>	<b>5 800,00</b>
			Laski Koszalińskie	2 000,00	2 000,00
			Nowe Bielice	1 800,00	1 800,00
			Parsowo	1 000,00	1 000,00
			Świemino	1 000,00	1 000,00
		4210		<b>9 200,00</b>	<b>9 200,00</b>
			Biesiekierz	2 300,00	2 300,00
			Gniazdowo	600,00	600,00
			Końkowo	1 300,00	1 300,00
			Laski Koszalińskie	500,00	500,00
			Nowe Bielice	1 000,00	1 000,00
			Parnowo	500,00	500,00
			Parsowo	500,00	500,00
			Stare Bielice	1 500,00	1 500,00
			Warnino	1 000,00	1 000,00
		4220		<b>22 200,00</b>	<b>22 200,00</b>
			Biesiekierz	2 300,00	2 300,00
			Cieszyn	2 500,00	2 500,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Końkowo	1 200,00	1 200,00
			Kraśnik Koszaliński	2 000,00	2 000,00
			Laski Koszalińskie	1 000,00	1 000,00
			Nowe Bielice	1 800,00	1 800,00
			Parnowo	2 500,00	2 500,00
			Parsowo	1 000,00	1 000,00
			Stare Bielice	4 000,00	4 000,00
			Świemino	2 000,00	2 000,00
			Warnino	900,00	900,00
		4300		<b>15 300,00</b>	<b>15 300,00</b>
			Biesiekierz	1 400,00	1 400,00
			Gniazdowo	1 400,00	1 400,00
			Końkowo	1 000,00	1 000,00
			Kraśnik Koszaliński	2 500,00	2 500,00
			Laski Koszalińskie	2 000,00	2 000,00
			Nowe Bielice	1 400,00	1 400,00
			Parnowo	1 500,00	1 500,00
			Stare Bielice	3 000,00	3 000,00
			Warnino	1 100,00	1 100,00
			<b>Razem</b>	<b>52 500,00</b>	<b>52 500,00</b>



# **OBJAŚNIENIA**

**DO PROJEKTU BUDŻETU**

**GMINY BIESIEKIERZ**

**NA 2021 ROK**

1.	WSTĘP.....	4
2.	GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA GMINY BIESIEKIERZ NA TLE OPRACOWANYCH STRATEGII I UWARUNKOWAŃ FINANSOWO - PRAWNYCH .....	5
3.	ZAŁOŻENIA OGÓLNE.....	5
4.	AKTUALNY STAN FINANSÓW GMINY BIESIEKIERZ.....	7
5.	PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2020 I LATA NASTĘPNE .....	10
6.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY .....	11
6.1.	Dochody bieżące .....	12
6.1.1.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. ...	12
6.1.2.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.....	13
6.1.3.	Podatek od nieruchomości.....	13
6.1.4.	Podatek rolny .....	14
6.1.5.	Podatek leśny .....	15
6.1.6.	Podatek od środków transportowych.....	15
6.1.7.	Wpływy z innych opłat .....	15
6.2.	Dochody majątkowe.....	15
6.2.1.	Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych .....	16
6.2.2.	Inne dochody majątkowe.....	17
7.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY.....	17
7.1.	Założenia dotyczące wydatków bieżących .....	19
7.1.1.	Główne zadania w zakresie bieżącej działalności.....	19
7.1.1.1.	Rolnictwo i łowiectwo .....	19
7.1.1.2.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	20
7.1.1.3.	Transport i łączność.....	20
7.1.1.4.	Gospodarka mieszkaniowa.....	20
7.1.1.5.	Działalność usługowa .....	20
7.1.1.6.	Administracja publiczna .....	20
7.1.1.7.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa .....	20
7.1.1.8.	Oświata i wychowanie.....	20
7.1.1.9.	Ochrona zdrowia .....	21
7.1.1.10.	Pomoc społeczna, rodzina.....	21
7.1.1.11.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	21
7.1.1.12.	Kultura fizyczna i sport .....	22

7.1.1.13.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	22
7.1.1.14.	Obsługa długu.....	22
7.2.	Założenia dotyczące wydatków majątkowych .....	22
8.	ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETOWEGO I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY .....	25

## 1. WSTĘP

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na rok 2021 przygotowany został zgodnie z Uchwałą nr XLVI/347/10 Rady Gminy Biesiekierz z dnia 27 września 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. W toku prac zachowano najwyższe standardy jakości planowania uwzględniając:

- wskaźniki przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2021 rok,
- utrzymanie standardu realizacji bieżących zadań gminy,
- konieczność zachowania płynności finansowej oraz stworzenia warunków finansowych zapewniających możliwość obsługi długu publicznego JST.

Założenia do projektu budżetu Gminy Biesiekierz na rok 2021 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r., poz. 23 j.t. ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 j.t. ze zm.).

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2021 r. został opracowany z uwzględnieniem następujących założeń:

### 1. Poziom wpływów z tytułu podatków i opłat uwzględniając:

– komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 (MP z 2020 r., poz. 982). Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2021 wynosi 58,55 zł za 1 dt. Zatem podatek rolny na rok podatkowy 2021 wynosił będzie:

- a) od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, czyli  $58,55 \text{ zł} \times 2,5 = 146,38 \text{ zł}$  (2020r. – 146,15 zł),
- b) od 1 ha gruntów pozostałych – równowartość pieniężną 5 q żyta, czyli  $58,55 \text{ zł} \times 5 = 292,75 \text{ zł}$  (2020 r.- 292,30 zł).

– komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. (MP z 2020 r. poz. 983) do obliczenia podatku leśnego. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 wyniosła 196,84 zł. Zatem podatek leśny od 1 ha na rok podatkowy 2021 wynosił będzie  $196,84 \times 0,220 = 43,3048 \text{ zł}$  (2020 r.-42,7328 zł),

– obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 r. (MP z 2020 r. poz. 673).

### 2. Informacja Ministra Finansów w sprawie wysokości środków z budżetu państwa w zakresie subwencji oświatowej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Ministerstwo Finansów prezentuje wskaźniki dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca dla poszczególnych gmin (wskaźniki G), powiatów (wskaźniki P) i województw (wskaźniki W), stanowiące podstawę do wyliczenia rocznych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat na **2021 r.** odpowiednio dla gmin, powiatów i województw (wg zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Podstawą do wyliczenia tych wskaźników były dane o dochodach podatkowych za 2019r. Wskaźnik procentowy udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w **2021r.** dla gmin wynosi **38,23 %** (2020 r.- 38,16%).

**3. Informacja Wojewody Zachodniopomorskiego**, w której ujęte zostały ogólne kwoty dotacji celowych na finansowanie zadań w zakresie administracji rządowej i innych zleconych ustawami jednostkom samorządu terytorialnego.

**4. Poziom wpływów z pozostałych dochodów** określono na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2021 r. oraz założeniem dalszej poprawy skuteczności egzekucji zaległości, a także informacji o wysokości planowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne.

## **2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA GMINY BIESIEKIERZ NA TLE OPRACOWANYCH STRATEGII I UWARUNKOWAŃ FINANSOWO - PRAWNYCH**

Budżet na 2021 rok został zaprojektowany w powiązaniu z Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Biesiekierz na okres 2021-2028 przy założeniu konsekwentnej realizacji strategicznych celów i wyzwań polityki budżetowej w horyzoncie wieloletnim. Strategiczne cele prowadzonej polityki finansowej Gminy to w szczególności stopniowa redukcja deficytu budżetowego prowadzona w sposób niezagrażający rozwojowi Gminy i ograniczanie planowanego zadłużenia. Jednocześnie priorytetem pozostanie zachowanie prorozwojowej orientacji budżetu w warunkach ograniczeń wynikających z działania dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych w art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. utrzymania dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi oraz nieprzekraczania zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia). Temu celowi służyć będzie realizacja wieloletniego programu inwestycyjnego uwzględniającego projekty możliwe do sfinansowania przy udziale środków z budżetu UE w ramach alokacji 2014-2023 oraz z dotacji z budżetu państwa i funduszy celowych, jak też inne zadania inwestycyjne stanowiące priorytety Gminy na najbliższe lata.

W ramach planów rozwojowych Gminy Biesiekierz pierwszoplanowe znaczenie, jak w latach poprzednich, w 2021 r. mają zadania z zakresu infrastruktury drogowej oraz świetlicowej. Bardzo ważnym źródłem finansowania inwestycji w 2021 r. są programy rządowe mające na celu złagodzić skutki gospodarcze wywołane epidemią COVID-19.

## **3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE**

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2021 r. został opracowany przy założeniu:

- projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2021-2028,
- bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej Gminy na podstawie danych o realizacji budżetu,
- analiza przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Gminy w 2021 r. i w kolejnych latach, w szczególności:
  - a) monitoring będących w toku procesu legislacyjnego i planowanych zmian w przepisach o charakterze prorodzinnym, głównie w obszarze pomocy i polityki społecznej, w ustawach podatkowych; monitoring prac nad zmianami prawa podatkowego,
  - b) planowana absorpcja środków z Unii Europejskiej w ramach okresu programowania UE na lata 2014-2023 i z innych źródeł zewnętrznych,
  - c) planowania pozyskania środków w ramach programów rządowych mające na celu złagodzenie skutków gospodarczych wywołanych epidemią COVID-19.

Zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2021 r. będą parametry makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2020-2023, w tym w szczególności:

- dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) od 103,3% do 102,4%,
- dynamika realna Produktu Krajowego Brutto od 95,4% do 103,0%.

Projekt budżetu na 2021 r. został opracowany z uwzględnieniem:

- Uchwały Nr XV/107/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 27 lutego 2020 r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków przeznaczonych na fundusz sołecki na 2021 rok,
- Uchwały Nr XXI/151/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 05 listopada 2020 r. w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy Gminy Biesiekierz z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2021,
- Uchwały Nr XXI/148/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 05 listopada 2020r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 r. (założenie wzrostu stawek podatku od nieruchomości na 2021 r. średnio o 3,9% w porównaniu do stawek obowiązujących w 2020r.),
- Uchwały Nr XXI/149/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 05 listopada 2020 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportu obowiązujących na terenie Gminy Biesiekierz w 2021 roku założenie wzrostu obowiązujących stawek podatku od środków transportu w 2021 r. średnio o 3,9%),
- Uchwały Nr XXI/147/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 05 listopada 2020r. w sprawie dopłat dla odbiorców wody i dostawców ścieków z gospodarstw domowych z terenu Gminy Biesiekierz,
- Uchwały Nr XXI/152/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 05 listopada 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty dla nieruchomości położonych na terenie Gminy Biesiekierz, na których zamieszkują mieszkańcy.

Przyjęte uchwały podatkowe oraz uchwała w sprawie wysokości dopłat do wody i ścieków do gospodarstw domowych to ważny element polityki budżetowej Gminy na lata 2021-2028.

W Gminie Biesiekierz funkcjonuje 12 jednostek pomocniczych:

- 1) Sołectwo Nowe Bielice,
- 2) Sołectwo Stare Bielice,
- 3) Sołectwo Gniazdowo,
- 4) Sołectwo Parnowo,
- 5) Sołectwo Cieszyn,
- 6) Sołectwo Laski Koszalińskie,
- 7) Sołectwo Kotłowo,
- 8) Sołectwo Biesiekierz,
- 9) Sołectwo Kraśnik Koszaliński,
- 10) Sołectwo Warnino,
- 11) Sołectwo Świemino,
- 12) Sołectwo Parsowo.



#### 4. AKTUALNY STAN FINANSÓW GMINY BIESIEKIERZ

Analiza stanu finansów Gminy Biesiekierz zostanie przedstawiona poprzez porównanie planu budżetu wg stanu na 30 września 2020 r. z wykonaniem za III kwartały 2020 r. Gmina Biesiekierz w 2020 r. realizuje politykę budżetową mającą na celu zachowanie płynności finansowej Gminy oraz wypracowanie jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, rozumianej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

W 2020 r. gmina podjęła decyzję o odstąpieniu od realizacji niektórych inwestycji oraz znacznym ograniczeniu wydatków bieżących mających na celu ograniczenie skutków finansowych i gospodarczych epidemii COVID-19.

Tabela nr 1 zawiera szczegółowe wykonanie planu dochodów Gminy Biesiekierz za III kwartały br.

Zakładany plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2020 r. za III kwartały został wykonany w 81,7%, co wskazuje na prawidłową realizację budżetu.

Dochody bieżące po trzech kwartałach 2020 r. zostały zrealizowane na poziomie 76,6 %.

Wysoki poziom realizacji dochodów majątkowych wynika z faktu otrzymania środków w ramach przeciwdziałania skutkom COVID – 19 z Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zostaną wydatkowane w 2021 r.

**Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów Gminy Biesiekierz na dzień 30.09.2020 r.**

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2020	Wykonanie 30.09.2020	Wykonanie w %	Struktura w %
Dochody ogółem	43 563 734,07	35 595 633,86	<b>81,7%</b>	<b>x</b>
Dochody bieżące, z tego:	42 183 734,07	32 328 166,06	<b>76,6%</b>	96,8
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 407 058,00	7 752 263,00	<b>68,0%</b>	26,2
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	216 807,16	<b>1084,0%</b>	0,0
z subwencji ogólnej	5 137 019,00	4 346 705,00	<b>84,6%</b>	11,8
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 180 528,72	9 159 556,92	<b>75,2%</b>	28,0
pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 439 128,35	10 852 833,98	<b>80,8%</b>	30,8
z podatku od nieruchomości	8 452 743,60	6 570 409,82	<b>77,7%</b>	19,4
Dochody majątkowe, w tym:	1 380 000,00	3 267 467,80	<b>236,8%</b>	3,2
ze sprzedaży majątku	100 000,00	376 220,00	<b>376,2%</b>	0,2
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 280 000,00	2 878 008,29	<b>224,8%</b>	2,9

Dynamika dochodów ogółem w latach 2016 - 2019r. wykazała wzrost do 21,79% w 2016r., jednak już w 2017 r. dynamika do roku poprzedniego wyniosła 13,25%, natomiast w 2018 r.

dochody wzrosły o 16,52% w stosunku do 2017 roku, dynamika dochodów 2019 r. do dochodów 2018 r. wyniosła 2,78%. Dynamika dochodów bieżących na przestrzeni lat 2016-2019 była dodatnia, jednak trend jest spadkowy (19,75% w 2016 r w porównaniu do roku 2015), natomiast dynamika roku 2017 do roku 2016 wyniosła już 11,77%. W 2018 r. wykonanie dochodów bieżących w porównaniu do 2017 r. wzrosło o 10,25%. Dynamika dochodów bieżących w 2019 r. wyniosła tylko 5,27%. Szczegółowy wykaz głównych pozycji składających się na dochody Gminy zawiera tabela nr 2.

**Tabela nr 2. Dynamika realizacji dochodów w latach 2016-2019 Gminy Biesiekierz.**

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
<b>Dochody ogółem</b>	<b>30 489 577,67</b>	<b>34 528 970,64</b>	<b>40 233 347,03</b>	<b>41 353 314,98</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>21,79</i>	<i>13,25</i>	<i>16,52</i>	<i>2,78</i>
<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>29 307 040,79</b>	<b>32 757 401,93</b>	<b>36 114 323,43</b>	<b>38 016 003,77</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>19,75</i>	<i>11,77</i>	<i>10,25</i>	<i>5,27</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 227 716,00	7 269 765,00	7 645 082,00	9 367 966,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>13,96</i>	<i>16,73</i>	<i>5,16</i>	<i>22,54</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	101 415,05	145 480,04	157 856,57	266 304,04
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>59,87</i>	<i>43,45</i>	<i>8,51</i>	<i>68,70</i>
z subwencji ogólnej	5 208 109,00	5 303 857,00	5 373 277,00	5 900 287,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-2,58</i>	<i>1,84</i>	<i>1,31</i>	<i>9,81</i>
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 422 843,81	7 519 590,82	8 322 949,27	9 836 709,50
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>55,09</i>	<i>1,30</i>	<i>10,68</i>	<i>18,19</i>
pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 346 956,93	12 518 708,53	14 615 158,59	12 644 737,23
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>17,41</i>	<i>20,99</i>	<i>16,75</i>	<i>-13,48</i>
z podatku od nieruchomości	7 616 440,45	8 385 781,01	9 946 483,93	8 266 480,97
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>20,05</i>	<i>10,10</i>	<i>18,61</i>	<i>-16,89</i>
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>1 182 536,88</b>	<b>1 771 568,71</b>	<b>4 119 023,60</b>	<b>3 337 311,21</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>110,38</i>	<i>49,81</i>	<i>132,51</i>	<i>-18,98</i>
ze sprzedaży majątku	919 536,99	216 862,69	656,10	11 066,85
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>1204,03</i>	<i>-76,42</i>	<i>-99,70</i>	<i>1 586,76</i>
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	262 999,89	1 554 706,02	4 118 367,50	3 326 244,36
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>6564,74</i>	<i>491,14</i>	<i>164,90</i>	<i>-19,23</i>

Pozostałe dochody bieżące stanowią największy udział w dochodach ogółem i wynosiły 30,4% dochodów wykonanych na dzień 30.09.2020 r., natomiast dynamika tej pozycji dochodowej w latach 2016-2019 osiągnęła poziom ujemny na koniec 2019 r. -13,48%.

Wykonanie wydatków ogółem Gminy Biesiekierz za III kwartały 2020 r. wynosi 53,21%, co w porównaniu z wykonanymi dochodami na poziomie 81,7% pozwoliło wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 10.117.765,93 zł.

Tabel nr 3 przedstawia wykonanie planu wydatków za III kwartały 2020 r. w porównaniu z planem na 30 września 2020 r. Niski poziom wykonania planu wydatków ogółem spowodowany jest wykonaniem wydatków majątkowych na poziomie tylko 8,05%. Terminy płatności wydatków inwestycyjnych przypadają na IV kwartał br.

**Tabel nr 3. Plan i wykonanie wydatków Gminy Biesiekierz na 30.09.2020 r.**

Wyszczególnienie	Plan 30.09.2020 r.	Wykonanie 30.09.2020 r.	Wykonanie w %
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>47 879 548,93</b>	<b>25 477 867,93</b>	<b>53,21</b>
Wydatki bieżące, w tym:	39 894 095,18	24 834 982,99	62,25
z tytułu poręczeń i gwarancji	5 473,00	0,00	0,00
wydatki na obsługę długu, w tym:	207 122,00	70 748,00	34,16
Wydatki majątkowe	7 985 453,75	642 884,94	8,05
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 315 814,86</b>	<b>10 117 765,93</b>	<b>-234,43</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 915 814,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	600 000,00	0,00	0,00

Analiza wydatków ogółem w latach 2016-2019 wykazuje wzrost do 2018 r., natomiast w roku 2019 w porównaniu do 2018 r. dynamika wyniosła – 2,55%. Dynamikę wydatków bieżących należy analizować w powiązaniu z dynamiką dochodów bieżących, pozytywnym jest gdy dynamika dochodów rośnie a dynamika wydatków maleje lub wzrost dynamiki dochodów jest większy niż wzrost dynamiki wydatków. Dynamika dochodów bieżących w 2019r. do 2018r. wyniosła 5,27%, a wydatków bieżących 6,45%. Tabela nr 4 przedstawia stronę wydatkową budżetu w latach 2016-2019.

**Tabela nr 4. Dynamika wydatków w latach 2016-2019.**

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>26 689 941,68</b>	<b>27 726 196,27</b>	<b>40 544 328,14</b>	<b>39 508 959,31</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>16,40</i>	<i>3,88</i>	<i>46,23</i>	<i>-2,55</i>
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>23 169 192,48</b>	<b>25 125 234,22</b>	<b>29 137 281,65</b>	<b>31 017 477,59</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>6,32</i>	<i>8,44</i>	<i>15,97</i>	<i>6,45</i>
wydatki na obsługę długu, w tym:	150 596,00	197 570,00	178 238,00	159 680,00

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
dynamika - rok poprz. = 100%	-0,23	31,19	-9,78	-10,41
<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>3 520 749,20</b>	<b>2 600 962,05</b>	<b>11 407 046,49</b>	<b>8 491 481,72</b>
dynamika - rok poprz. = 100%	209,46	-26,12	338,57	-25,56
<b>Wynik budżetu</b>	<b>3 799 635,99</b>	<b>6 802 774,37</b>	<b>-310 981,11</b>	<b>1 844 355,67</b>
dynamika - rok poprz. = 100%	80,39	79,04	-104,57	-693,08

Z analizy stanu finansów Gminy Biesiekierz na koniec III kwartału 2020 r. wynika, że Gmina posiada płynność finansową i wprowadzone rozwiązania w wydatkach bieżących pozwalają na zachowanie reguł wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansowych publicznych. Optymalizacja wydatków bieżących i utrzymanie relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących na poziomie pozwalającym wypracowanie nadwyżki operacyjnej jest celem finansowym Gminy, aby móc w przyszłości realizować potrzeby inwestycyjne Gminy.

## 5. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2021 I LATA NASTĘPNE

Gmina Biesiekierz w 2021 r. nie planuje zaciągania kredytów i emisji obligacji. Planowany deficyt na poziomie 8.868.961,05 zł zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych i wolnymi środkami. Szczegółowy opis perspektywy finansowej Gminy zawiera załącznik nr 2 stanowiący objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2021-2028.

Perspektywa finansowa Gminy Biesiekierz na 2021 rok została przedstawiona na poniższym schemacie:

<b>DOCHODY</b>		<b>44 011 351,97 zł</b>
w tym:	dochody bieżące:	<b>42 092 024,42 zł</b>
	dochody majątkowe:	<b>1 919 327,55 zł</b>

<b>WYDATKI</b>		<b>52 880 313,02 zł</b>
w tym:	wydatki bieżące:	<b>40 991 549,52 zł</b>
	wydatki majątkowe:	<b>11 888 763,50 zł</b>

<b>DEFICYT BUDŻETOWY:</b>		<b>-8 868 961,05 zł</b>
---------------------------	--	-------------------------

<b>PRZYCHODY</b>		<b>9 468 961,05 zł</b>
w tym: wolne środki		<b>2 849 057,90 zł</b>
nadwyżka budżetu z lat ubiegłych		<b>6 619 903,15 zł</b>

<b>ROZCHODY</b>		<b>600 000,00 zł</b>
w tym:		
udzielanie pożyczek		<b>0,00 zł</b>
wykup obligacji		<b>600 000,00 zł</b>

<b>STAN ZADŁUŻENIA</b> na dzień 31.12.2021	<b>4 200 000,00 zł</b>
---	------------------------

<b>WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA:</b> stan zadłużenia na dzień 31.12.2021 r. w relacji do rocznej realizacji dochodów	<b>9,54%</b>
--	--------------

<b>SPEŁNIENIE ART. 242 UFP:</b>	
dochody bieżące	<b>42 092 024,42 zł</b>
wydatki bieżące	<b>40 991 549,52 zł</b>
dochody bieżące > wydatki bieżące	<b>1 100 474,90 zł</b>

<b>SPEŁNIENIE ART. 243 UFP:</b>	
wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	<b>4,23%</b>
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db]	<b>2,50%</b>
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db] < wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	<b>norma spełniona</b>

## 6. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na rok 2021 i na lata następne Gminy Biesiekierz ustalono w oparciu o :

- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020,
- ustalenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie średniej arytmetycznej ustalonej na podstawie wykonania w latach 2018-2019 i 8 miesięcy 2020 r., po wyłączeniu dochodów z lat ubiegłych uzyskanych w wyniku prowadzonej egzekucji,
- wzrost stawek podatku od nieruchomości średnio o 3,9% w stosunku do obowiązujących w 2020 r.,
- wzrost stawek podatku od środków transportu o 3,9% w stosunku do obowiązujących w 2020r.
- przewidywane skutki dla dochodów Gminy w 2021 r. i w latach następnych ryzyka w otoczeniu makroekonomicznym (skutki wystąpienie epidemii COVID-19),
- wprowadzone i planowane zmiany systemowe w podatkach,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych Gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych i z innych podatków realizowanych za pośrednictwem tych urzędów.

Poziom i wydajność głównych źródeł dochodów budżetowych, w tym w szczególności z udziałów w podatkach dochodowych, podatków pobieranych przez urzędy skarbowe, w tym głównie z podatku od czynności cywilno-prawnych, są niezależne

od działań Gminy przy silnym zdeterminowaniu stanem koniunktury gospodarczej oraz polityką podatkową państwa.

### 6.1. Dochody bieżące

Planowane dochody bieżące Gminy na 2021 rok zostały oszacowane w kwocie **42.092.024,42 zł** i stanowią **95,64%** dochodów ogółem. Największy udział w dochodach bieżących stanowią pozostałe dochody bieżące (podatki i opłaty) na poziomie 32,8% a następnie dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, który stanowi **26,23%** ogółu dochodów bieżących.

Podstawowe dochody podatkowe:

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie **20.805.896,00 zł** co stanowi **47,27 %** ogólnych dochodów budżetu. Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- Podatek od nieruchomości,
- Podatek rolny,
- Podatek leśny,
- Podatek od środków transportowych,
- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- Podatek od czynności cywilnoprawnych.

#### 6.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dochody Gminy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa należą do grupy dochodów najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej, a jednocześnie stanowią według planu na 2021 r. – 24,40% dochodów Gminy ogółem. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są Gminie Biesiekierz za pośrednictwem budżetu państwa i pozyskiwane są od podatników faktycznie zamieszkałych na terenie Gminy Biesiekierz (rozliczających się w II Urzędzie Skarbowym w Koszalinie) osiągających dochód z tytułu wynagrodzenia na podstawie umów o pracę oraz umów cywilno-prawnych i rozliczających się na zasadach ogólnych, tj. według skali podatkowej ze stawkami podatkowymi 17% i 32% oraz od podatników prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się według jednolitej stawki 19%. Kwotę udziału Gminy w ogólnych wpływach z PIT na dany rok budżetowy ustala się przy uwzględnieniu:

- wskaźnika udziału dla wszystkich gmin i powiatów w kraju w planowanych ogólnych wpływach z PIT, przy czym wskaźnik w części gminnej podlega corocznie korektom „w górę” (wskaźnik ten docelowo wynosi 39,34%, w 2015 r. – 37,67%, w 2016 r. - 37,79%, **2017 r. – 37,89%, 2018- 37,98%, 2019 – 38,08%, 2020 – 38,16%, 2021 – 38,23%** ),
- wskaźnika udziału podatku należnego odprowadzonego przez podatników zamieszkałych na terenie Gminy Biesiekierz w podatku należnym dla kraju na podstawie rozliczenia rocznego tego podatku za dwa lata wstecz w stosunku do roku budżetowego, na który

planowane są dochody z udziału w PIT (kwota dochodów Gminy z PIT na 2021r. będzie ustalona na podstawie danych dotyczących rozliczenia rocznego podatku za 2019r.).

Na etapie planowania Ministerstwo Finansów ustala corocznie prognozę dochodów z tytułu udziału w PIT dla jednostek samorządowych, w tym na dany rok budżetowy, przy czym nie ma ona charakteru wiążącego, a tylko szacunkowy.

**Wprowadzone zmiany w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2018-2019 (zwolnienie z podatku podatników do 26 roku życia, zmniejszenie stawki podatku w pierwszym progu podatkowym z 18% do 17%, zwiększenie kosztów uzyskania przychodów, zmiana sposobu naliczania kwoty wolnej od podatku) spowodowały uszczuplenia planowanych dochodów gminy z tego tytułu o 5,84% w porównaniu z 2020 r.**

**Tabela nr 5. Dynamika dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.**

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2021
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 227 716,00	7 269 765,00	7 645 082,00	9 367 966,00	11 407 058,00	10 740 891,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>		16,73	5,16	22,54	21,77	-5,84

#### 6.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %. Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę.

Udziały w podatku CIT są obliczane i przekazywane gminie przez właściwe urzędy skarbowe. Urzędy skarbowe przekazują gminie informacje o stanie i realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Planowany dochód został określony na poziomie 20 000 zł. Stanowi to 0,05 % ogółu dochodów gminy. Dochód skalkulowano na poziomie planu na 2020 r.

#### 6.1.3. Podatek od nieruchomości

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Opodatkowaniu podlegają:

- grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne,
- budynki,
- budowle zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej.

Stawki podatku za grunty i budynki są zróżnicowane w zależności od sposobu ich wykorzystywania. Podatek od budowli zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej

wynosi 2 % wartości budowli. Maksymalne stawki podatku na rok 2021 zostały określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 r. (MP z 2020 r. poz. 673), wydanym na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy z 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach.

Podatek od nieruchomości w 100 % stanowi dochód gminy i jest pobierany przez gminę. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu Gminy Biesiekierz. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2021 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 8.370.949,08 zł – o 0,97 % mniej niż planowany dochód na rok 2020. W 2018 r. wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wyniosło 9.946.483,93 zł. Wysoki dochód wynikał z wykonania zaleceń RIO, które nakazały odprowadzenie podatku przez Gminę za lata 2013-2015 wraz z odsetkami.

Stanowi on 19,89% dochodów bieżących budżetu. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto średnią z wykonania za rok 2018 ,2019 i 8 miesięcy 2020r. powiększoną o 2% i pomniejszoną o wpływ z lat ubiegłych (wpłaty zaległości).

Planowane dochody na 2021 r. z tytułu podatku od nieruchomości kształtują się następująco:

- a) od osób fizycznych – 2.329.297,39 zł,
- b) od osób prawnych – 6.041.651,69 zł.

**Tabela nr 6. Dynamika dochodów z tytułu podatku od nieruchomości**

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2021
z podatku od nieruchomości	9 946 483,93	8 266 480,97	8 452 743,60	8 370 949,08
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<b>18,61</b>	<b>-16,89</b>	<b>2,25</b>	<b>-0,97</b>

#### 6.1.4. Podatek rolny

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

- a) od 1 ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym równowartość pieniężną 2,5 q żyta,
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – równowartość pieniężną 5 q żyta.

Przy obliczaniu podatku rolnego podstawą wyliczenia podatku jest równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta **obliczona według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy**. Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w "Monitorze Polskim" w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. W dniu 19 października 2020 r. Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2021 wynosi 58,55 zł za 1 dt (w 2020 wynosił 58,46 zł za 1 dt) (M. P.2020 poz. 982). W związku z tym podatek wyniesie w roku 2021:

- a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów w gospodarstwie rolnym – 146,36 zł ( w 2020 r.- 146,15 zł rocznie);
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 292,75 zł (w 2020 – 292,30 zł rocznie).



Gmina Biesiekierz planuje przyjęcie stawek podatku rolnego na 2021 r. na poziomie cen ogłoszonych przez Prezesa GUS.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że dochód w roku 2021 wyniesie 853.192,47 zł. Stanowi on 1,9 % dochodów budżetu ogółem.

#### 6.1.5. Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Planowany dochód wynosi 69796,31 zł. Stanowi w 100% dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę.

Wysokość zobowiązania podatkowego od osób fizycznych z tytułu wyżej wymienianych trzech podatków, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego oraz jednocześnie w zakresie podatku od nieruchomości lub podatku leśnego dotyczący przedmiotów opodatkowania położonych na terenie tej samej gminy, organ podatkowy ustala w formie łącznego zobowiązania pieniężnego w jednej decyzji.

#### 6.1.6. Podatek od środków transportowych

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Co rocznie na podstawie art. 20 ust. 2 wyżej wym. ustawy Minister Finansów określa stawki maksymalne podatku - Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021r. (MP z 2020 r. poz. 673). Planowany dochód wynosi –436.067,14 zł. Dochód skalkulowano na podstawie średniej z lat 2018 -2019 i 8 miesięcy 2020 r. i wskaźnika wzrostu 2%.

#### 6.1.7. Wpływy z innych opłat

Wpływy z innych opłat są realizowane przez Gminę między innymi z tytułu:

- opłaty śmieciowej – planowana kwota wpływów 2.382.336,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 165.600,00 zł,
- opłaty za miejsca grzebalne – 30.000,00 zł,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 278.250,00 zł,
- wpłaty gmin z tytułu usług za wychowanie przedszkolne – 140.000,000 zł,
- wpływy na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – 14.100,00 zł,
- wpływy na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska – 10.514,00 zł,
- wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 75.000,00 zł.

#### 6.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w 2021 r. wynoszą **1.919.327,55 zł**, co stanowi 4,36% dochodów ogółem, w tym:

- planowane dochody z Funduszu Dróg Samorządowych -1.261.327,55 zł,
- planowane dochody z tytułu dofinansowania z programu rozwoju infrastruktury sportowej budowy boiska – 500.000,00 zł,

- dochody z tytułu dofinansowania zadania „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach” ze środków PROW 2014-2020– 58.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia – 100.000,00 zł.

### 6.2.1. Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Plan dochodów pozyskanych środków na inwestycje wynosi w 2021 r. **1.819.327,55** zł i dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania		
						środki własne	pochodzące z innych źródeł	
<b>Zawarte umowy na dofinansowanie</b>								
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 098 210,00	0,00	1 098 210,00	
			Budowa boiska do piłki nożnej wraz ze skocznią w dal i torem wrotkarskim przy Szkole Podstawowej w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 608 710,00	1 108 710,00	500 000,00	
<b>Razem</b>					<b>2 706 920,00</b>	<b>1 108 710,00</b>	<b>1 598 210,00</b>	
<b>Wnioski planowane do złożenia</b>								
			Przebudowa drogi gminnej - ul. Platanowej (cz.dz 36) i ul. Dębowej (dz. 31/48) w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	3 881 666,09	3 041 664,54	840 001,55	
			Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 100 000,00	678 674,00	421 326,00	
			Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	132 000,00	74 000,00	58 000,00	
<b>Razem:</b>					<b>x</b>	<b>5 113 666,09</b>	<b>3 794 338,54</b>	<b>1 319 327,55</b>

Źródła dofinansowania zadań:

- „Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach” –środki z Funduszu Inwestycji Samorządowych (środki wpłynęły w 2020 r.),

- „Budowa boiska do piłki nożnej wraz ze skocznią w dal i torem wrotkarskim przy Szkole Podstawowej w Starych Bielicach” – środki z programu „Sportowa Polska”
- „Przebudowa drogi gminnej - ul. Platanowej (cz.dz 36) i ul. Dębowej (dz. 31/48) w Starych Bielicach” – środki z Funduszu Dróg Samorządowych,
- „Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach” - środki z Funduszu Dróg Samorządowych,
- „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach” – środki z PROW.

#### 6.2.2. Inne dochody majątkowe

Gmina Biesiekierz w 2021 r. zaplanowała dochody z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 100.000,00 zł. Nieruchomości które zostały zaplanowana do sprzedaży w 2021 r. to działki pod budownictwo mieszkaniowe.

### 7. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY

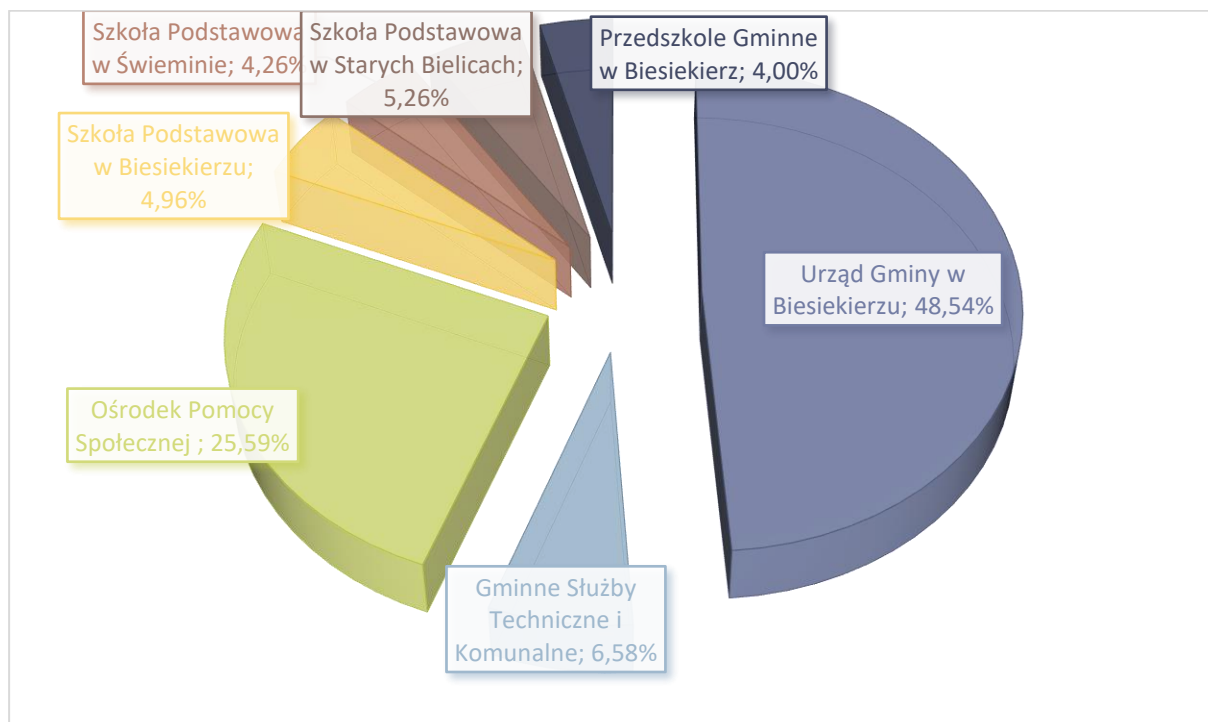
Plan wydatków ogółem na 2021 r. wynosi 52.880.313,02 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 40.991.549,52 zł, a wydatki inwestycyjne wynoszą 11.888.763,50 zł.

Największy udział w wydatkach ogółem stanowią wydatki Urzędu Gminy i wynoszą 48,54%. Plan wydatków na 2021 r. wg jednostek organizacyjnych przedstawia tabela nr 7 i wykres nr1.

**Tabela nr 7. Struktura planu wydatków na 2020 r. wg jednostek organizacyjnych.**

Wyszczególnienie	2021	Wskaźnik struktury w %
Urząd Gminy w Biesiekierzu	25 670 066,06	48,54%
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 479 820,00	6,58%
Ośrodek Pomocy Społecznej	13 530 186,27	25,59%
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	2 622 939,00	4,96%
Szkoła Podstawowa w Świemnie	2 254 697,00	4,26%
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	2 782 113,19	5,26%
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 114 634,00	4,00%
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	425 857,50	0,81%
<b>Razem</b>	<b>52 880 313,02</b>	<b>100,00%</b>

**Wykres nr 1. Struktura planu wydatków na 2021 r. wg jednostek organizacyjnych.**



Porównanie planu wydatków w projekcie budżetu na 2021 r. z planem wydatków wg stanu na 30 września 2020 r. zawiera tabel nr 8.

Ogółem plan wydatków na 2021 rok w porównaniu z planem na 30 września 2019 r. wzrósł o 10,44%. Największy wzrost planu wydatków dotyczy Urzędu Gminy i Gminnych Służb Technicznych i Komunalnych.

**Tabela nr 8. Porównanie projektu planu wydatków na 2021 rok z planem wydatków wg stanu na 30 września 2020r.**

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2020 r.	2020	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2021
Urząd Gminy w Biesiekierzu	21 988 364,61	25 670 066,06	16,74
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	2 992 982,60	3 479 820,00	16,27
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	13 308 744,00	13 530 186,27	1,66
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	2 492 500,13	2 622 939,00	5,23
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 090 039,07	2 254 697,00	7,88
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	2 696 909,47	2 782 113,19	3,16
Przedszkole Gminne w Parnowie	1 885 203,05	2 114 634,00	12,17
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	424 806,00	425 857,50	x
<b>Razem</b>	<b>47 879 548,93</b>	<b>52 880 313,02</b>	<b>10,44</b>

Zestawienie planu wydatków na 2021 r. w podziale na bieżące i majątkowe zawiera tabela nr 9. Wydatki inwestycyjne są realizowane w 2021 r. przez Urząd Gminy, Gminne Służby Techniczne i Komunalne oraz Przedszkole.

**Tabela nr 9. Projekt planu wydatków na 2021 r. w podziale na bieżące i majątkowe.**

Wyszczególnienie	2021 rok			
	Plan wydatków ogółem	Wskaźnik struktury w %	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące
Urząd Gminy w Biesiekierzu	25 670 066,06	48,54%	11 315 763,50	14 354 302,56
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 479 820,00	6,58%	547 000,00	2 932 820,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	13 530 186,27	25,59%	0,00	13 530 186,27
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	2 622 939,00	4,96%	0,00	2 622 939,00
Szkoła Podstawowa w Świemnie	2 254 697,00	4,26%	0,00	2 254 697,00
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	2 782 113,19	5,26%	0,00	2 782 113,19
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 114 634,00	4,00%	26 000,00	2 088 634,00
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	425 857,50	0,81%	0,00	425 857,50
<b>Razem</b>	<b>52 880 313,02</b>	<b>100,00%</b>	<b>11 888 763,50</b>	<b>40 991 549,52</b>

### 7.1. Założenia dotyczące wydatków bieżących

Plan wydatków bieżących Gminy Biesiekierz na 2021 r. został zaplanowany w kwocie 40.991.549,52 zł i jest większy o 2,75 % w porównaniu do planowanych wydatków na 30 września 2020 r.

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2021
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>40 544 328,14</b>	<b>39 508 959,31</b>	<b>47 879 548,93</b>	<b>52 880 313,02</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>46,23</i>	<i>-2,55</i>	<i>21,19</i>	<i>10,44</i>
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>29 137 281,65</b>	<b>31 017 477,59</b>	<b>39 894 095,18</b>	<b>40 991 549,52</b>
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>15,97</i>	<i>6,45</i>	<i>28,62</i>	<i>2,75</i>

#### 7.1.1. Główne zadania w zakresie bieżącej działalności.

##### 7.1.1.1. Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków bieżących obejmuje głównie wydatki ponoszone na podstawie art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy o izbach rolniczych, który stanowi, że dochody izb pochodzą z odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

#### 7.1.1.2. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Projekt budżetu Gminy na 2020 r. zakłada wydatki w kwocie 142.560,00 zł, które stanowią dopłatę do ceny wody, która jest przekazywana Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. Kwota dopłaty wynosi 0,45 zł do m<sup>3</sup> wody.

#### 7.1.1.3. Transport i łączność

Plan wydatków bieżących w zakresie transportu i łączności dotyczy działu 600 - "Transport i łączność" i wynosi na 2021 r. kwotę – 1.858.652,00 zł, gdzie największy udział mają wydatki na drogi gminne tj.: 1.739.502,00 zł. Plan wydatków na drogi wewnętrzne wynosi 104.000,00 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale są realizowane przez Gminne Służby Techniczne i Komunalne i częściowo przez Urząd Gminy.

#### 7.1.1.4. Gospodarka mieszkaniowa

Dział 700 - "Gospodarka mieszkaniowa" – zaplanowana kwota wydatków bieżących na 2021r. wynosi – 312.000,00 zł, w tym:

koszty usług wykonania operatów szacunkowych w celu naliczenia opłaty adiacenckiej, wyceny gruntów, wycena gruntów wraz z budynkiem, operaty szacunkowe w celu oddania nieruchomości w trwałe zarząd, usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy, koszty notarialne.

#### 7.1.1.5. Działalność usługowa

Dział 710 – „Działalność usługowa” zakłada w 2021 r. między innymi wydatki na:

- opracowanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biesiekierz,
- utrzymanie cmentarza w Biesiekierzu, plan wydatków wynosi na 2021 r. 25.254,00 zł i jest realizowany przez GSTiK.

#### 7.1.1.6. Administracja publiczna

Plan wydatków na administrację publiczną obejmuje zadania:

- urzędu wojewódzkiego z zakresu: dowodów osobistych, ewidencji ludności, rejestracji zdarzeń stanu cywilnego, ewidencji działalności gospodarczej. Zadanie jest zadaniem zleconym, na które Gmina otrzymała na 2021 r. dotację w kwocie 63.973,00 zł,
- obsługi Rady Gminy,
- funkcjonowania Urzędu Gminy,
- promocji jednostki samorządu terytorialnego,
- pozostałe zadania.

Ogółem plan wydatków bieżących na administrację publiczną na 2021 r. został zaplanowany w kwocie 4.732.614,91 zł.

#### 7.1.1.7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową dotyczy wydatków na funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Biesiekierz, obronę cywilną, straż gminną i zarządzanie kryzysowe. Ogółem plan wydatków bieżących na 2021 r. wynosi 378.815,00 zł.

#### 7.1.1.8. Oświata i wychowanie

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – projekt planu wydatków bieżących na 2021 r. zakłada kwotę 12.561.826,19 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 7.874.858,13 zł,
  - wydatki na realizację zadań statutowych – 1.940.732,90 zł,
  - dotacje na zadania bieżące – 1.811.148,00 zł (szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 10 do projektu uchwały budżetowej),
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 330.196,66 zł,
  - dowozy uczniów – 573.165,00 zł,
  - realizacja projektu „Fabryka kompetencji kluczowych” – 31.725,00 zł.
- Zadania w zakresie oświaty i edukacji są realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy:
- Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu,
  - Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach,
  - Szkoła Podstawowa w Świeminiu,
  - Gminne Przedszkole w Parnowie.

#### 7.1.1.9. Ochrona zdrowia

W ramach ochrony zdrowia realizowane są wydatki na program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. Plan wydatków w 2021 r. wynosi 87.80411 zł.

#### 7.1.1.10. Pomoc społeczna, rodzina

Dział 852 – „Pomoc społeczna”, 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” i dział 855 – „Rodzina” – projekt planu wydatków bieżących na 2020 r. zakłada kwotę 14.008.409,66 zł. Główne kierunki wydatkowania środków w zakresie pomocy społecznej to :

- prowadzenie środowiskowego domu samopomocy – 426.357,50 zł
- odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej – 460.000,00 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1.739.625,96 zł
- koszty rodzin zastępczych – 95.500,00 zł
- koszty wspierania rodziny – 1.175.342,00 zł, w tym realizacja projektu „Dziecięca radość” - 555.960,00 zł gdzie plan wydatków wynosi 310.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze – 247.590,00 zł
- dodatki mieszkaniowe – 44.500,00 zł
- zasiłki stałe – 148.804,00 zł
- koszty ośrodków pomocy społecznej – 1.358.088,20 zł
- usługi opiekuńcze – 48.750,00 zł
- świadczenia wychowawcze, w tym: program „500+” – 7.500.500,00 zł,
- edukacyjna opieka wychowawcza – 45.870,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania – 167.000,00 zł.

Zadania z zakresu pomocy społecznej są finansowane w części z dotacji otrzymanych z budżetu państwa. Wstępna kwota dotacji określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na 2021 r. wynosi 10.282.918,50 zł.

#### 7.1.1.11. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – zaplanowane wydatki bieżące na 2021 r. wynoszą ogółem 920.779,65 zł i dotyczą między innymi realizacji zadań wykonywanych przez:

- Bibliotekę Publiczną Gminy Biesiekierz – dotacja na zadania bieżące – 675.250,00 zł,
- świetlice wiejskie – plan na zadania bieżące – 239.529,65 zł,
- podmioty, które wystąpią o dotację na ochronę zabytków – 25.000,00 zł.

#### 7.1.1.12. Kultura fizyczna i sport

Dział 926 – „Kultura fizyczna” – projekt planu wydatków bieżących na 2021 r. zakłada kwotę 168.500,00 zł, w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 36.500,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie zadań publicznych powierzonych innym organizacjom na podstawie odrębnych ustaw – 130.000,00 zł,
- pozostałe wydatki – 2.000,00 zł.

#### 7.1.1.13. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – kwota wydatków bieżących ogółem na 2021 r. wynosi 4.539.136,00 zł, w tym:

- gospodarka odpadami 2.382.336,00 zł (zakłada się wzrost stawki na śmieci – na zbiórkę selektywną z 20,00 zł/osobę za miesiąc na 33,00 zł), uzasadnienie wzrostu stawek zawiera uchwała o zmianie stawek),
- oświetlenie ulic – 448.200,00 zł,
- dopłata do ścieków – 1.550.000,00 zł,
- pozostałe – 158.600,00 zł, w tym utylizacja azbestu – 50.000,00 zł.

#### 7.1.1.14. Obsługa długu

Koszty obsługi długu zaplanowano na poziomie 171.925,00 zł. Przyjmując stan zadłużenia z tytułu emisji obligacji na koniec 2021 r. w kwocie 4.200.000,00 zł. Do wyliczenia kosztów obsługi długu przyjęto WIBOR 6M na poziomie 1,70 % oraz marży od 0,59% do 1,20%. Szczegółową analizę prognozy długu zawierają objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2021-2028 .

### 7.2. Założenia dotyczące wydatków majątkowych

Przedsięwzięcia inwestycyjne na rok 2021 Gminy Biesiekierz zostały przedstawione w Wykazie Przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2021-2024 (zadania wieloletnie) oraz w planie wydatków na 2021 r. (zadania jednoroczne oraz wieloletnie w zakresie wydatków przypadających na 2021 r. - załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2021r.).

**Tabela nr 10. Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochozące z innych źródeł
			Modernizacja kanalizacji deszczowej - wymiana śr. 200 na śr. 315 Nowe Bielice (przy drodze dz. 149)	GSTiK	70 000,00	70 000,00	0,00



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz II etap pomoc finansowa dla Powiatu Koszalińskiego	UG Biesiekierz	383 677,41	383 677,41	0,00
			Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - przebudowa pobocza w pasie drogi powiatowej nr 3525Z w m Stare Bielice	UG Biesiekierz	90 000,00	90 000,00	0,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świemino - Warnino	UG Biesiekierz	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
			Przebudowa drogi gminnej - ul. Platanowej (cz.dz 36) i ul. Dębowej (dz. 31/48) w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	3 881 666,09	3 041 664,54	840 001,55
			Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 100 000,00	678 674,00	421 326,00
			Budowa odcinka chodnika wraz z budową zjazdów oraz budowa odcinka sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 174/1 (ul. Kościelna) w m. Stare Bielice	UG Biesiekierz	50 000,00	50 000,00	0,00
			Wykonanie ogrodzenia wraz z bramą - warsztat	GSTiK	16 000,00	16 000,00	0,00
			plóg do odsnieżania	GSTiK	11 000,00	11 000,00	0,00
			Budowa dróg wewnętrznych i ekspertyzy	UG Biesiekierz	805 000,00	805 000,00	0,00
			Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	164 500,00	164 500,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
			dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	80 000,00	80 000,00	0,00
			Adaptacja budynku po SP na potrzeby Gminnego Przedszkola - Parnowo 26 - III etap	Przedszkole	26 000,00	26 000,00	0,00
			Budowa i przebudowa oświetlenia na terenie Gminy Biesiekierz	GSTiK	450 000,00	450 000,00	0,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 098 210,00	0,00	1 098 210,00
			Budowa instalacji gazowej oraz instalacji co.cw. w budynku świetlicy wiejskiej w Cieszynie, Laskach Koszalińskich, Kotłowie, Parsowie	UG Biesiekierz	240 000,00	240 000,00	0,00
			Budowa stref aktywnego wypoczynku na terenie Gminy Biesiekierz	UG Biesiekierz	22 000,00	22 000,00	0,00
			Modernizacja boiska w Kotłowie (ogrodzenie, piłkochwyty)	UG Biesiekierz	50 000,00	50 000,00	0,00
			Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	132 000,00	74 000,00	58 000,00
			Budowa boiska do piłki nożnej wraz ze skocznią w dal i torem wrotkarskim przy Szkole Podstawowej w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 608 710,00	1 108 710,00	500 000,00
<b>Razem:</b>				<b>x</b>	<b>11 888 763,50</b>	<b>8 971 225,95</b>	<b>2 917 537,55</b>

## **8. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETOWEGO I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY**

Zaplanowany wynik finansowy na 2021 r. stanowi deficyt w kwocie 8.868.961,05 zł i przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będzie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych i wolne środki.

W 2021 r. Gmina Biesiekierz nie planuje zwiększania zadłużenia, które na koniec roku wyniesie 4.200.000,00 zł z tytułu wcześniejszej emisji obligacji.