

UCHWAŁA NR

RADY GMINY W BIESIEKIERZU

z dnia 2020 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz
na lata 2021 - 2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Biesiekierz na lata 2021 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Biesiekierz na lata 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIII/93/19 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2020-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Podgórska




AKCEPTUJĘ
pod względem formalno-prawnym

12. LIS. 2020

Data

Podpis

WOJTA

Andrzej Leśniewicz

Radca prawny

Kamila Korn

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej należy do Wójta. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania,
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej nie później niż uchwałę budżetową.

Załącznik nr 1
do projektu Uchwały
Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BIESIEKIERZ 2021-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	44 011 351,97	49 101 258,65	44 810 241,33	45 753 886,55	47 126 503,15	48 540 298,24	49 996 483,12	51 496 328,09
1.1	Dochody bieżące, z tego:	42 092 024,42	43 064 652,00	44 388 915,33	45 753 886,55	47 126 503,15	48 540 298,24	49 996 483,12	51 496 328,09
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 740 891,00	10 740 891,00	11 063 117,73	11 395 011,26	11 736 861,60	12 088 967,45	12 451 636,47	12 825 185,57
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	21 362,44	22 024,68	22 685,42	23 365,98	24 066,96	24 764,90	25 458,32
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 480 992,00	6 681 902,75	6 889 041,74	7 102 602,03	7 315 680,09	7 535 150,49	7 761 205,01	7 994 041,16
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 042 682,42	11 385 005,58	11 737 940,75	12 101 816,91	12 464 871,42	12 838 817,56	13 223 982,09	13 620 701,55
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 807 459,00	14 235 490,23	14 676 790,43	15 131 770,93	15 585 724,06	16 053 295,78	16 534 894,65	17 030 941,49
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 370 949,08	8 630 448,50	8 897 992,41	9 173 830,17	9 449 045,07	9 732 516,43	10 024 491,92	10 325 226,68
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 919 327,55	6 036 606,65	421 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 819 327,55	6 036 606,65	421 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,50%	2,28%	2,13%	2,03%	1,92%	1,82%	1,72%	1,62%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,23%	4,26%	5,19%	6,18%	7,14%	8,08%	9,03%	9,97%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,16%	13,10%	5,98%	4,67%	5,21%	8,77%	6,27%	6,30%

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
art15zoc.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	547 430,36	448 036,22	233 513,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	547 430,36	448 036,22	233 513,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	519 621,12	423 125,41	220 583,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

W

WIELOLETNIEJ PROGNOZIE

FINANSOWEJ NA

LATA 2021 – 2028

GMINY BIESIEKIERZ

1 Wprowadzenie

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku Wójt Gminy zobowiązany jest do przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej. W świetle art. 227 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres objęty wieloletnią prognozą nie może być krótszy, niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Częścią prognozy jest prognoza długu na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wypełniając ustawowe zobowiązanie przedkłada się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą rok budżetowy 2021 oraz lata następne, na które planuje się płatności z tytułu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz obejmuje lata 2021-2028.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2021 – 2028 została opracowana zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów.

2 Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Biesiekierz (WPF) opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawki ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M/WIBOR6M), które stanowią podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2020-2022 przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2020 -2022.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
PKB – dynamika realna %	95,4	104	103,4
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna %	103,3	101,8	102,2
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – zł	5 088	5 259	5 476
Stopa bezrobocia - %	8,0	7,5	6,6

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych mających wpływ na poziom dochodów należy wzrost gospodarczy mierzony wskaźnikiem realnego wzrostu PKB. W publikowanych założeniach Minister Finansów prognozuje, że w 2020 roku wskaźnik ten będzie kształtował się na poziomie 95,4%, w 2021 roku – 104,0% i będzie malał w następnych latach, aż osiągnie dynamikę 103,0% w 2028 roku. Zgodnie z założeniami rządowymi tempo wzrostu PKB oraz dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w poszczególnych latach po 2022 roku będą przybierać wartości, które prezentuje poniższa tabela nr 2.

Tabela nr 2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2023-2028.

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB – dynamika realna %	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1	103,0
CPI - dynamika średnioroczna	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej - %	102,2	102,7	202,9	103,0	103,0	103,0
Stopa bezrobocia rejestrowanego - %	5,8	5,0	4,9	4,7	4,6	4,4

Oprócz czynników makroekonomicznych, na poziom dochodów i wydatków znaczący wpływ będą miały zmiany systemowe, do których należy zaliczyć zmiany ustaw podatkowych oraz zmiany w ustawach określających zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania (m.in. ustawa o systemie oświaty, ustawa o pomocy społecznej, ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach).

W 2021 roku i w kolejnych latach objętych prognozą priorytetem polityki budżetowej Gminy Biesiekierz, tak jak w latach ubiegłych, będzie wypracowanie nadwyżki operacyjnej jako różnicy między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi,

Tabela nr 3. Realizacja art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2016-2020 i wynik budżetu.

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020 PLAN	2021 PROJEKT
wynik budżetu	3 799 635,96	6 802 774,37	-310 981,11	1 844 355,67	-4 315 814,86	-8 868 961,05
nadwyżka operacyjna	6 137 848,31	7 632 167,71	6 977 041,78	6 998 526,18	2 289 638,89	1 100 474,90

Reguła określona w art. 242 i 243 w /w ustawy ogranicza swobodę kształtowania wydatków bieżących. Wiąże się to z koniecznością zrównoważenia budżetu bieżącego. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, ani na etapie planowania, ani na etapie wykonania budżetu niedopuszczalna jest sytuacja, w której wysokość wydatków bieżących jest wyższa niż wysokość dochodów bieżących powiększona o nadwyżkę środków z rozliczenia lat ubiegłych. Ponadto mając na uwadze indywidualny wskaźnik limitujący możliwość zaciągania pożyczek i kredytów i pokrywania kosztów obsługi długu konieczne są działania zmierzające do wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, poprzez osiąganie wyższych dochodów bieżących i ograniczanie wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy.

3 ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ

Ustalenie zmiany prognozowanych kwot dochodów nastąpiło w oparciu o :

- aktualne przepisy prawne, w tym m.in. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy podatkowe, ustawy określające zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania,
- zakres działań Gminy Biesiekierz wynikający z obowiązujących ustaw,
- wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów,
- zawarte umowy o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych ,
- analizę wykonania dochodów w latach 2018-2019 i wykonania za 8 miesięcy w 2020r.,
- założenia dot. polityki gminy w zakresie kształtowania stawek podatków i opłat lokalnych (wzrost podatku od nieruchomości o 3,9%, podatku od środków transportu o 3,9%),
- założenia dot. polityki cenowej w stosunku do cen usług komunalnych,
- środki rządowe na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID – 19,
- planowane zmniejszenie udziału gmin w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.

Tabela nr 4 przedstawia dynamikę poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w latach 2018 -2021.

Tabela 4. Wskaźnik dynamiki dochodów i wydatków w latach 2018- 2021.

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2021
Dochody ogółem	40 233 347,03	41 353 314,98	43 563 734,07	44 011 351,97
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>16,52</i>	<i>2,78</i>	<i>5,35</i>	<i>1,03</i>
Dochody bieżące, z tego:	36 114 323,43	38 016 003,77	42 183 734,07	42 092 024,42
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>10,25</i>	<i>5,27</i>	<i>10,96</i>	<i>-0,22</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 645 082,00	9 367 966,00	11 407 058,00	10 740 891,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>5,16</i>	<i>22,54</i>	<i>21,77</i>	<i>-5,84</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	157 856,57	266 304,04	20 000,00	20 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>8,51</i>	<i>68,70</i>	<i>-92,49</i>	<i>0,00</i>
z subwencji ogólnej	5 373 277,00	5 900 287,00	5 137 019,00	6 480 992,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>1,31</i>	<i>9,81</i>	<i>-12,94</i>	<i>26,16</i>
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 322 949,27	9 836 709,50	12 180 528,72	11 042 682,42
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>10,68</i>	<i>18,19</i>	<i>23,83</i>	<i>-9,34</i>
pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 615 158,59	12 644 737,23	13 439 128,35	13 807 459,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>16,75</i>	<i>-13,48</i>	<i>6,28</i>	<i>2,74</i>
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>	<i>18,61</i>	<i>-16,89</i>	<i>2,25</i>	<i>-0,97</i>

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2021-2028

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2021
Dochody majątkowe, w tym:	4 119 023,60	3 337 311,21	1 380 000,00	1 919 327,55
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>132,51</i>	<i>-18,98</i>	<i>-58,65</i>	<i>39,08</i>
ze sprzedaży majątku	656,10	11 066,85	100 000,00	100 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-99,70</i>	<i>1 586,76</i>	<i>803,60</i>	<i>0,00</i>
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 118 367,50	3 326 244,36	1 280 000,00	1 819 327,55
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>164,90</i>	<i>-19,23</i>	<i>-61,52</i>	<i>42,13</i>

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2021
Wydatki ogółem	40 544 328,14	39 508 959,31	47 879 548,93	52 880 313,02
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>46,23</i>	<i>-2,55</i>	<i>21,19</i>	<i>10,44</i>
Wydatki bieżące, w tym:	29 137 281,65	31 017 477,59	39 894 095,18	40 991 549,52
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>15,97</i>	<i>6,45</i>	<i>28,62</i>	<i>2,75</i>
Wydatki majątkowe, w tym:	11 407 046,49	8 491 481,72	7 985 453,75	11 888 763,50
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>338,57</i>	<i>-25,56</i>	<i>-5,96</i>	<i>48,88</i>
Wynik budżetu	-310 981,11	1 844 355,67	-4 315 814,86	-8 868 961,05
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-104,57</i>	<i>-693,08</i>	<i>-334,00</i>	<i>105,50</i>

Projekt budżetu na 2021 rok zakłada **wzrost o 1,03% dochodów ogółem**, przy **spadku dochodów bieżących o 0,22%** w porównaniu do planowanego na dzień 30.09.2020r. W 2021r. udział Gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **38,23%** (w 2017 r. – 37,89%, w 2018 r. – 37,98%, w 2019 r.- 38,08%, 2020- 38,16%) i **spadł** w porównaniu do planu 2020 r. o **5,84%**. Planowane wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych nie mają charakteru dyrektywnego, a stanowią jedynie prognozę opublikowaną przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą ulec zmianie.

Plan **wydatków ogółem na 2021** rok w porównaniu z rokiem 2020 zakłada **wzrost o 10,44%**, a **wydatki bieżące** wykazują **wzrost o 2,75%**, natomiast **majątkowe wzrost o 48,88%**.

Prognozę dochodów opracowano w wymaganej szczegółowości określonej w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku ze zmianami w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W w /w przepisach wymienia się główne źródła dochodów z podziałem na dwie grupy dochodów:

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe.

Kształtowanie się dochodów i wydatków w perspektywie 2020-2028 przedstawia tabela nr 5.

Tabela 5. Prognoza dochodów i wydatków w latach 2022-2028.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Dochody ogółem	49 101 258,65	44 810 241,32	45 753 886,55	47 126 503,15
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	11,56	-8,74	2,11	3,00
Dochody bieżące, z tego:	43 064 652,00	44 388 915,32	45 753 886,55	47 126 503,15
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,31	3,08	3,08	3,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 740 891,00	11 063 117,73	11 395 011,26	11 736 861,60
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	0,00	3,00	3,00	3,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	21 362,44	22 024,68	22 685,42	23 365,98
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	6,81	3,10	3,00	3,00
z subwencji ogólnej	6 681 902,75	6 889 041,74	7 102 602,03	7 315 680,09
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,10	3,10	3,10	3,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 385 005,58	11 737 940,75	12 101 816,91	12 464 871,42
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,10	3,10	3,10	3,00
pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 235 490,23	14 676 790,43	15 131 770,93	15 585 724,06
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,10	3,10	3,10	3,00
z podatku od nieruchomości	8 630 448,50	8 897 992,41	9 173 830,17	9 449 045,07
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,10	3,10	3,10	3,00
Dochody majątkowe, w tym:	6 036 606,65	421 326,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	214,52	-93,02	-100,00	x
ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x	x
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 036 606,65	421 326,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	231,80	-93,02	x	x
Wydatki ogółem	49 441 156,61	44 668 529,61	45 153 886,55	46 526 503,15
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-6,50	-9,65	1,09	3,04
Wydatki bieżące, w tym:	41 893 363,61	42 815 017,61	43 756 948,00	44 719 600,85
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,20	2,20	2,20	2,20
wydatki na obsługę długu, w tym:	122 977,00	97 049,00	82 998,00	66 922,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-28,47	-21,08	-14,48	-19,37
Wydatki majątkowe, w tym:	7 547 793,00	1 853 512,00	1 396 938,55	1 806 902,30
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-36,51	-75,44	-24,63	29,35
Wynik budżetu	-339 897,96	141 711,72	600 000,00	600 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-96,17	-141,69	323,39	-0,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2021-2028

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Przychody budżetu	939 897,96	458 288,28	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Kwota długu, w tym:	3 600 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-14,29</i>	<i>-16,67</i>	<i>-20,00</i>	<i>-25,00</i>
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 171 288,39	1 573 897,72	1 996 938,55	2 406 902,30
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>6,43</i>	<i>34,37</i>	<i>26,88</i>	<i>20,53</i>

c.d. tabeli nr 5.

Wyszczególnienie	2026	2027	2028
Dochody ogółem	48 540 298,24	49 996 483,12	51 496 328,09
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
Dochody bieżące, z tego:	48 540 298,24	49 996 483,12	51 496 328,09
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 088 967,45	12 451 636,47	12 825 185,57
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	24 066,96	24 764,90	25 458,32
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>2,90</i>	<i>2,80</i>
z subwencji ogólnej	7 535 150,49	7 761 205,01	7 994 041,16
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 838 817,56	13 223 982,09	13 620 701,55
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 053 295,78	16 534 894,65	17 030 941,49
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
z podatku od nieruchomości	9 732 516,43	10 024 491,92	10 325 226,68
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>
Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2021-2028

Wyszczególnienie	2026	2027	2028
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>			
Wydatki ogółem	47 940 298,24	49 396 483,12	50 896 328,09
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,04</i>	<i>3,04</i>	<i>3,04</i>
Wydatki bieżące, w tym:	45 703 432,07	46 708 907,58	47 736 503,54
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>2,20</i>	<i>2,20</i>	<i>2,20</i>
wydatki na obsługę długu, w tym:	49 462,00	32 002,00	14 542,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-26,09</i>	<i>-35,30</i>	<i>-54,56</i>
Wydatki majątkowe, w tym:	2 236 866,17	2 687 575,54	3 159 824,55
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>23,80</i>	<i>20,15</i>	<i>17,57</i>
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-0,00</i>
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Kwota długu, w tym:	1 200 000,00	600 000,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-33,33</i>	<i>-50,00</i>	<i>-100,00</i>
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 836 866,17	3 287 575,54	3 759 824,55
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>17,86</i>	<i>15,89</i>	<i>14,36</i>

Prognoza dochodów na lata 2021-2028 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2021,
- dochody ogółem na 2021 r. zostały oszacowane jako średnia arytmetyczna z wykonania dochodów za lata 2018-2019 i wykonania za 8 miesięcy 2020 r. powiększone o wskaźnik 2,0% dla podatku od nieruchomości i 2,0% dla podatku od środków transportu,
- dochody bieżące na lata 2022-2028 zostały oszacowane wskaźnikiem od 2,31% w 2022 r. do 3,00% w 2028 r. (wg dynamiki PKB na lata 2021-2028),
- dochody ze sprzedaży majątku zostały przyjęte zgodnie z założeniami w zakresie polityki gospodarki nieruchomościami. W latach 2022-2028 nie planuje się sprzedaży mienia gminy,
- pozostałe dochody majątkowe stanowią planowane kwoty związane z uzyskaniem dofinansowania inwestycji ze środków pomocowych i środków w ramach przeciwdziałania COVID - 19.

Prognoza wydatków na lata 2021-2028 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2021,
- wydatki bieżące w latach 2022-2028 oszacowano wskaźnikiem założonej inflacji w latach 2022-2028,
- wydatki majątkowe wynikają z założeń planu inwestycyjnego i strategii rozwoju gminy.

W roku 2021 i latach następnych podejmowane będą działania polegające na utrzymaniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych.

Dostosowaniu wydatków bieżących do ograniczonych możliwości finansowych będą służyć działania zwiększające efektywność wydatkowanych środków w każdej dziedzinie.

4 WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZONE

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią w 2021 roku około 29% wydatków ogółem i 36% wydatków bieżących. Wysokość środków kalkulowanych na tę grupę wydatków zależy od liczby etatów oraz średniej płacy.

W prognozie założono, że w latach prognozowanych nie będzie istotnych zmian organizacyjnych powodujących zwiększenie liczby etatów. Przyjęto, że wydatki na wynagrodzenia i składki od nich będą wzrastać 1,9%.

Tabela nr 6. Dynamika wynagrodzeń w latach 2021 – 2028.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 147 206,44	15 435 003,36	15 728 268,42	16 027 105,52
dynamika - rok poprz. = 100%	11,63	1,90	1,90	1,90

c.d. tabeli nr 6.

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 331 620,52	16 641 921,31	16 958 117,81	17 280 322,05
dynamika - rok poprz. = 100%	1,90	1,90	1,90	1,90

5 WYNIK BUDŻETU I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU

Prognoza wyniku budżetu w latach 2021 -2028 oraz planowane źródła finansowania deficytu i rozchodów zostały w kolejnych latach pokryte nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolnymi środkami ustalonymi na dzień 31.12.2019 r.

Tabela nr 7. Wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu w latach 2018-2021.

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2020 planowane wykonanie	2021
Wynik budżetu	-310 981,11	1 844 355,67	-4 315 814,86	-2 198 347,06	-8 868 961,05

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2021-2028

Wyszczególnienie	2018	2019	2020 Plan 3 kw.	2020 planowane wykonanie	2021
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	14 596 394,97	14 929 769,53	4 915 814,86	2 798 347,06	9 468 961,05
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	7 996 394,97	9 529 769,53	1 786 608,39	1 447 404,96	6 619 903,15
na pokrycie deficytu budżetu	310 981,11	0,00	1 786 608,39	1 447 404,96	6 019 903,15
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	6 600 000,00	5 400 000,00	3 129 206,47	1 350 942,10	2 849 057,90
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	750 942,10	2 849 057,90
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

W 2021 r. Gmina Biesiekierz zaplanowała deficyt budżetowy na kwotę **8.868.961,05 zł**, który **powstał wyłącznie na działalności inwestycyjnej. Planowany deficyt zostanie pokryty z następujących źródeł:**

a) nadwyżką budżetu z lat ubiegłych, powstałą z 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **1.111.014,12 zł**, w tym:

- w kwocie **12.804,11 zł** powstałą na dzień 31.12.2019 r. w wyniku rozliczenia dochodów i wydatków za lata 2015-2019 z działalności na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- w kwocie **1.098.210,00 zł** otrzymaną na dzień 31.12.2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zostaną poznaczone na inwestycje w 2021r.,

b) wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **2.849.057,90 zł**,

c) nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie - **4.908.889,03 zł**.

Rozchody w 2021 r. stanowią wykup obligacji wyemitowanych w 2015 r.

Tabel nr 8 „Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2022-2028” przedstawia szczegółowo źródła pokrycia planowanych deficytów i rozchodów. W latach 2022 – 2028 Gmina nie planuje zaciągać kredytów i emitować obligacji, jednak coroczna aktualizacja

planów inwestycyjnych Gminy oraz będący w trakcie realizacji budżet za 2020 r. może stanowić przesłanki do zaciągnięcia kredytu lub emisji obligacji.

Tabela nr 8. Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2022-2028

Wyszczególnienie	2022	2023	2024
Wynik budżetu	-339 897,96	141 711,72	600 000,00
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	141 711,72	600 000,00
Przychody budżetu	939 897,96	458 288,28	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	939 897,96	458 288,28	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	339 897,96	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00

c.d. tabeli nr 8.

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

6 WYDATKI MAJĄTKOWE

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe, zaprezentowano wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2024. Na poziom środków na inwestycje w kolejnych latach wpływ ma również wysokość kwot ponoszonych na obsługę zadłużenia powstałego w znacznej mierze w latach poprzedzających okres prognozowania, a będących pochodną realizacji ambitnego programu inwestycyjnego współfinansowanego w ramach perspektywy finansowej UE 2014-2023.

W związku z ograniczonymi możliwościami Gminy w zakresie generowania środków własnych na inwestycje, zakłada się, że kluczowym źródłem ich finansowania do roku 2023 będą środki UE i programy rządowe, w tym szczególnie środki na walkę z COVID -19. W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które:

- otrzymały dofinansowanie potwierdzone umową,
- zostały zapisane na listach projektów kluczowych w ramach programów operacyjnych,
- są wyłaniane w ramach procedury pozakonkursowej, wynikającej m.in. ze strategii zintegrowanych inwestycji terytorialnych,
- o dofinansowanie których Gmina się ubiega,
- zostały zgłoszone przez radnych, sołtysów i mieszkańców Gminy Biesiekierz i są zgodne ze Strategią Gminy.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do uchwały „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2021-2028”.

7 SPŁATA RAT I ODSETEK OD KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wydatki na obsługę długu obejmują spłatę odsetek i prowizji od zaciągniętych przez Gminę Biesiekierz pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. Wysokość obciążeń została obliczona odrębnie dla każdego tytułu dłużnego na podstawie zawartych umów i planowanych w 2021 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie WIBOR 6M – 1,70 % rocznie oraz marży 0,59%, 0,91 % i 1,25%.

Spłata rat i odsetek została obliczona zgodnie z harmonogramem spłat określonym w umowach lub przyjętych założeniach dla przyszłych tytułów dłużnych.

8 ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DŁUGU I ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2021 roku Gmina Biesiekierz nie planuje zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji. W prognozie przyjęto okres spłaty zobowiązań z tytułu długu w perspektywie do 2028 roku.

Planowana kwota długu i obciążenie budżetu z tytułu spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek spełniają wymogi określone w przepisach ustawy o finansach publicznych i są bezpieczne dla budżetu gminy. Będą również spełnione warunki w zakresie wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

We wszystkich latach objętych prognozą wskaźnik nie przekracza indywidualnego wyliczonego na podstawie przyjętych w prognozie wartości dla okresu 2021-2028.

Gmina posiada zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji:

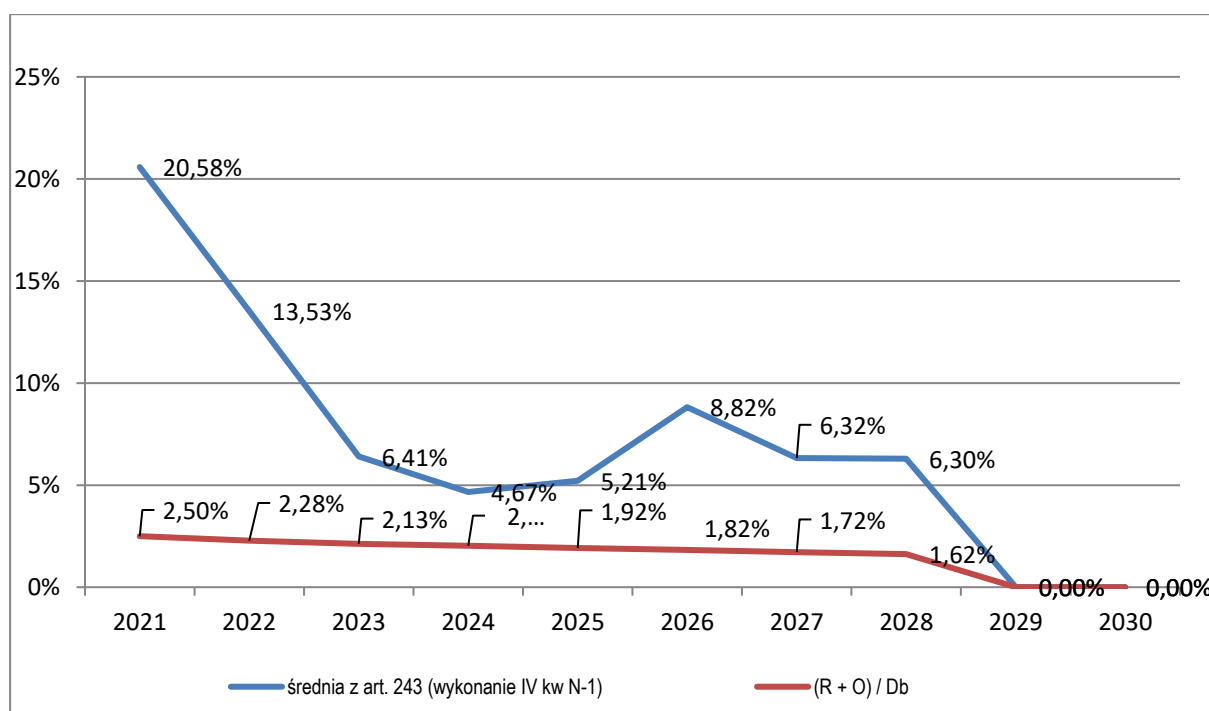
- poręczenie pożyczki udzielone dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Na wyżej wymienione poręczenia zabezpieczony został w projekcie budżetu plan wydatków na 2021 r. na ewentualne spłaty zobowiązań z tych tytułów.

Realizację art. 243 ufp w latach 2021-2028 przedstawia poniższy wykres nr 1.

Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych ustaw wprowadziła zmiany w metodologii liczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia od 2020 r.

Wykres 1. Porównanie wskaźników określonych w art. 243 uofp w latach 2021-2028 r. wg wykonania.



9. OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WIERSZE 9 – 9.4.1.1.

a) 2021 rok:

Wiersz 9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **547.430,36 zł**, w tym:

- **31.725,50 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

- **15.538,64 zł** projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,
- **500.166,22 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.1.1 *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **547.430,36 zł**, w tym:

- **31.725,50 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,
- **15.538,64 zł** projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,
- **500.166,22 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.1.1.1 *Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, kwota **519.621,12 zł**, w tym:

- **31.725,50 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,
- **15.538,64 zł** projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,
- **472.356,98 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **578.025,36 zł**, w tym:

- **520.025,36 zł** projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,
- **58.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

Wiersz 9.2.1. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **578.025,36 zł**, w tym:

- **520.025,36 zł** projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,
- **58.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach””,

Wiersz 9.2.1.1 *Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, kwota **578.025,36 zł**, w tym:

- **520.025,36 zł** projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,
- **58.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach””,

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **587.685,50 zł**, w tym:

- **31.725,50 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,
- **555.960,00 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **587.685,50 zł**, w tym:

- **31.725,50 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,
- **555.960,00 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.3.1.1 *Wydatki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, kwota **504.082,48 zł**, w tym:

- **31.725,50 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”.

- **472.356,98 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **132.000,00 zł**, w tym:

- **132.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

Wiersz 9.4.1. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **132.000,00 zł**, w tym:

- **132.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

Wiersz 9.4.1.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **58.000,00 zł** w tym:

- **58.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

b) 2022 rok

Wiersz 9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **448.036,22 zł**, w tym:

- **448.036,22 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **448.036,22 zł**, w tym:

- **448.036,22 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.1.1.1 Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota **423.125,41 zł**, w tym:

- **423.125,41 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **615.280,65 zł**, w tym:

- **615.280,65 zł** projekt „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)”,

Wiersz 9.2.1. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **615.280,65 zł**, w tym:

- **615.280,65 zł** projekt „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)”,

Wiersz 9.2.1.1 Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota **615.280,65 zł**, w tym:

- **615.280,65 zł** projekt „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)”,

Wiersz 9.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **503.130,00 zł**, w tym:

- **503.130,00 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.3.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **503.130,00 zł**, w tym:

- **503.130,00 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.3.1.1 Wydatki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota **423.125,41 zł**, w tym:

- **423.125,41 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **735.281,00 zł**, w tym:

- **735.281,00 zł** projekt „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)”,

Wiersz 9.4.1. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **735.281,00 zł**, w tym:

- **735.281,00 zł** projekt „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)”,

Wiersz 9.4.1.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **615.280,65 zł** w tym:

- **615.280,65 zł** projekt „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)”,

c) 2023 rok

Wiersz 9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **233.513,56 zł**, w tym:

- **233.513,56 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **233.513,56 zł**, w tym:

- **233.513,56 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.1.1.1 Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota **220.583,90 zł**, w tym:

- **220.583,90 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Wiersz 9.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **256.470,00 zł**, w tym:

- **256.470,00 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.3.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **256.470,00 zł**, w tym:

- **256.470,00 zł** projekt „Dziecięca radość”,

Wiersz 9.3.1.1 *Wydatki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota 220.583,90 zł, w tym:*

- **220.583,90 zł** projekt „Dziecięca radość”.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2021-2024

kwoty w złotych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań				Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)						36 772 656,70	13 300 078,60	11 287 880,20	4 668 549,20	423 005,60	29 679 513,60
1.a.	– wydatki bieżące						13 149 678,60	3 754 315,10	3 740 087,20	2 815 037,20	342 005,60	10 651 445,10
1.b.	– wydatki majątkowe						23 622 978,10	9 545 763,50	7 547 793,00	1 853 512,00	81 000,00	21 861 582,99
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:						2 480 878,60	719 685,50	1 238 411,00	256 470,00	0,00	2 214 566,50
1.1.1.	– wydatki bieżące						1 581 777,60	587 685,50	503 130,00	256 470,00	0,00	1 347 285,50
1.1.1.1	Fabryka Kompetencji Kluczowych	SP w Starych Bielicach	2019	2021	801	80195	239 337,60	31 725,50	0,00	0,00	0,00	31 725,50
1.1.1.2	Dziecięca Radość	OPS w Biesiekierzu	2020	2023	855	85504	1 342 440,00	555 960,00	503 130,00	256 470,00		1 315 560,00
1.1.2.	– wydatki majątkowe						899 101,00	132 000,00	735 281,00	0,00	0,00	867 281,00
1.1.2.1	Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2020	2021	926	92601	139 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)	UG w Biesiekierzu	2016	2022	900	90095	760 101,00	0,00	735 281,00	0,00	0,00	735 281,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	– wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	– wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:						34 291 778,10	12 580 393,10	10 049 469,20	4 412 079,20	423 005,60	27 464 947,10
1.3.1	– wydatki bieżące						11 567 901,00	3 166 629,60	3 236 957,20	2 558 567,20	342 005,60	9 304 159,60
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz	jednostki organizacyjne	2021	2024	x	x	300 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	300 000,00
1.3.1.2	Usługi gospodarowania odpadami_Eksplotacja RIPOK	UG w Biesiekierzu	2020	2021	900	90002	850 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.3	Usługi odbierania odpadów komunalnych	UG w Biesiekierzu	2020	2021	900	90002	1 692 370,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.4	Dowożenie uczniów do szkół	GSTiK w Biesiekierzu	2021	2022	801	80113	1 228 555,00	573 165,00	655 390,00	0,00	0,00	1 228 555,00
1.3.1.5	Ochrona bioróżnorodności biologicznej i ekosystemów na terenie Dorzecza Parsęty poprzez edukację dzieci i młodzieży	UG w Biesiekierzu	2018	2021	801	80195	738,00	147,60	0,00	0,00	0,00	147,60

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań				Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	
1.3.1.6	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Biesiekierz i jej jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury	UG w Biesiekierzu	2018	2022	750	75023	73 500,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.1.7	Abonament dostępu do elektronicznej publikacji "LEX Administracja"	UG w Biesiekierzu	2021	2024	750	75023	62 000,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00	62 000,00
1.3.1.8	Likwidacja azbestu na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2020	2024	900	90026	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.1.9	Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Świeminiu	SP w Świeminiu	2020	2022	801	80195	255 000,00	162 500,00	5 000,00	0,00	0,00	167 500,00
1.3.1.10	Opracowanie zmian w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Biesiekierz w obrębie Nowe Bielice	UG w Biesiekierzu	2020	2021	710	71004	11 562,00	5 781,00	0,00	0,00	0,00	5 781,00
1.3.1.11	Usługi odbierania odpadów komunalnych, zagospodarowywanie odpadów (RIPOK), prowadzenie PSZOK,	UG w Biesiekierzu	2021	2023	900	90002	6 894 176,00	1 856 536,00	2 418 067,20	2 418 067,20	201 505,60	6 894 176,00
1.3.2	- wydatki majątkowe						22 723 877,10	9 413 763,50	6 812 512,00	1 853 512,00	81 000,00	18 160 787,50
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu wokół jeziora w m. Parnowo	UG w Biesiekierzu	2015	2023	921	92195	110 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG w Biesiekierzu	2011	2024	750	75023	2 384 000,00	164 500,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	594 500,00
1.3.2.3	Budowa stref aktywnego wypoczynku na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2021	2023	926	92601	182 000,00	22 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	182 000,00
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach.	UG w Biesiekierzu	2020	2023	600	60017	3 257 024,00	1 100 000,00	1 053 512,00	1 053 512,00	0,00	3 207 024,00
1.3.2.5	Budowa boiska do piłki nożnej wraz ze skocznia w dal i torem wrotkarskim przy Szkole Podstawowej w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2018	2021	926	92601	1 923 378,11	1 608 710,00	0,00	0,00	0,00	1 608 710,00
1.3.2.6	Budowa centrum aktywności społecznej	UG w Biesiekierzu	2020	2022	921	92109	5 220 825,00	1 098 210,00	4 000 000,00	0,00	0,00	5 098 210,00
1.3.2.7	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 w Biesiekierzu	2021	2022	600	60017	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.8	Budowa dróg wewnętrznych i ekspertyzy	UG w Biesiekierzu	2021	2023	600	60017	1 805 000,00	805 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 805 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej - ul. Platanowej (cz.dz 36) i ul. Dębowej (dz. 31/48) w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2019	2021	600	60016	5 411 186,09	3 881 666,09	0,00	0,00	0,00	3 881 666,09
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz II etap pomoc finansowa dla Powiatu Koszalińskiego	UG w Biesiekierzu	2020	2021	600	60014	1 065 463,90	383 677,41	0,00	0,00	0,00	383 677,41
1.3.2.11	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu	UG w Biesiekierzu	2017	2021	750	75023	315 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00