

Projekt

z dnia 10 listopada 2021 r. Zatwierdzony przez

..... **WOJT**
Andrzej Leśniewicz

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIESIEKIERZ**

z dnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biesiekierz na 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r., poz. 1372 ze zm.), 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 2021r., poz. 305 ze zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości:

48.345.771,60 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące: 38.863.793,61 zł;
 - 2) dochody majątkowe: 9.481.977,99 zł
- jak w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy w wysokości:

57.226.813,25 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące: 37.844.813,25 zł;
 - 2) wydatki majątkowe: 19.382.000,00 zł,
- jak w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości: **8.881.041,65 zł**, który zostanie pokryty przychodami z :

a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych

- **5.232.503,20 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

- **3.648.538,45 zł**.

§ 4. Ustala się planowane:

- 1) przychody budżetu w wysokości **9.481.041,65 zł**
- 2) rozchody budżetu w wysokości **600.000,00 zł**,
zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości: **100.000,00 zł**,
- 2) celową w wysokości: **652.964,00 zł**

- z przeznaczeniem na :

- a) nagrody dla nauczycieli placówek oświatowych z okazji Dnia Edukacji Narodowej - 52.964,00 zł,
- b) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 400.000,00 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 350.000,00 zł,
 - b) podmiotowe (załącznik Nr 8) w kwocie 684.316,00 zł,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
 - a) celowe (załącznik Nr 9) w kwocie 327.300,00 zł,
 - b) podmiotowe (załącznik Nr 10) w kwocie 1.829.000,00 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 115.328,45 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 2.553.003,46 zł oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w wysokości 2.553.003,46 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 11. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w wysokości 10.000,00 zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych i realizację zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 10.000,00 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 50.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 13. Ustala się dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg w wysokości 963.977,99 zł oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w wysokości 963.977,99 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 3.598.210,00 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 dochody z tytułu środków przekazanych w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2022 r. w wysokości 8.350.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 19.

§ 17. 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**.

§ 18. Upoważnia się Wójta Gminy do :

- 1) zaciągania kredytów, o których mowa w § 17 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.

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biesiekierz.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

SKARBNIK GMINY
W
Agnieszka Podgórska

WÓJT
Andrzej Leśniewicz

AKCEPTUJĘ
pod względem formalno-prawnym

10. LIS. 2021

Date

Podpis

Radca prawny

Kamila Korn



Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

DOCHODY GMINY BIESIEKIERZ NA 2022 ROK
(WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ)

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
600			Transport i łączność	9 531 827,99	217 850,00	9 313 977,99
	60016		Drogi publiczne gminne	9 314 227,99	250,00	9 313 977,99
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	250,00	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	8 350 000,00	0,00	8 350 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	963 977,99	0,00	963 977,99
	60017		Drogi wewnętrzne	207 600,00	207 600,00	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	207 600,00	207 600,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	10 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	288 000,00	178 000,00	110 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	288 000,00	178 000,00	110 000,00
		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	40 000,00	40 000,00	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00	0,00	10 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	0,00	100 000,00
710			Działalność usługowa	30 000,00	30 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	30 000,00	30 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	30 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	76 271,00	76 271,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	76 271,00	76 271,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	76 271,00	76 271,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 414,00	1 414,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 414,00	1 414,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 414,00	1 414,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	35 000,00	35 000,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	35 000,00	35 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00	35 000,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 213 619,93	21 213 619,93	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 421 766,10	6 421 766,10	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 145 762,22	6 145 762,22	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	123 918,00	123 918,00	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	67 755,38	67 755,38	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	69 330,50	69 330,50	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	3 964 094,83	3 964 094,83	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 568 340,65	2 568 340,65	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	702 722,23	702 722,23	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 843,08	1 843,08	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	391 188,87	391 188,87	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	404 770,00	404 770,00	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	309 770,00	309 770,00	0,00
		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	10 422 989,00	10 422 989,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 088 420,00	10 088 420,00	0,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	334 569,00	334 569,00	0,00
758			Różne rozliczenia	7 598 776,00	7 598 776,00	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 315 852,00	6 315 852,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 315 852,00	6 315 852,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 282 924,00	1 282 924,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 282 924,00	1 282 924,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	517 531,00	517 531,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 106,00	1 106,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	156,00	156,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900,00	900,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	20 000,00	20 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	496 425,00	496 425,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	306 075,00	306 075,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	190 000,00	190 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	350,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 153 492,00	1 153 492,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	43 000,00	43 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	12 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	31 000,00	31 000,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	467 346,00	467 346,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	467 346,00	467 346,00	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	14 739,00	14 739,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 739,00	14 739,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 825,00	134 825,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	19 000,00	19 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 825,00	115 825,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	152 411,00	152 411,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	150 411,00	150 411,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	184 051,00	184 051,00	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	65 000,00	65 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	200,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 851,00	6 851,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 000,00	87 000,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43 700,00	43 700,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 800,00	1 800,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 900,00	41 900,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 000,00	80 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	80 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	33 420,00	33 420,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 420,00	3 420,00	0,00
855			Rodzina	5 273 037,22	5 273 037,22	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 130 001,00	3 130 001,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	3 115 001,00	3 115 001,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 680 000,00	1 680 000,00	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
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 674 000,00	1 674 000,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	448 036,22	448 036,22	0,00
		2057	Dotacja celowa 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 terytorialnego	423 125,41	423 125,41	0,00
		2059	Dotacja celowa 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 terytorialnego	24 910,81	24 910,81	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	15 000,00	15 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 000,00	15 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 568 802,46	2 568 802,46	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 553 003,46	2 553 003,46	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 553 003,46	2 553 003,46	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 285,00	5 285,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 285,00	5 285,00	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
926			Kultura fizyczna	58 000,00	0,00	58 000,00
	92601		Obiekty sportowe	58 000,00	0,00	58 000,00
		6258	Dotacja celowa 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
Razem				48 345 771,60	38 863 793,61	9 481 977,99

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2021 r.

PLAN WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ 2022 ROK
(WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ORAZ KERUNKÓW WYDATKOWANIA)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sieni e wkładów do spółek prawa handlowe go	
010		Rolnictwo i łowiectwo	51 050,00	51 050,00	31 050,00	0,00	31 050,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01009	Spółki wodne	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	2 550,00	2 550,00	2 550,00	0,00	2 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	142 560,00	142 560,00	142 560,00	0,00	142 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	142 560,00	142 560,00	142 560,00	0,00	142 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	18 280 550,00	211 550,00	211 550,00	0,00	211 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 069 000,00	18 069 000,00	0,00	0,00	0,00
	60011	Drogi publiczne krajowe	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	351 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	17 191 500,00	96 500,00	96 500,00	0,00	96 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 095 000,00	17 095 000,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	578 000,00	104 000,00	104 000,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00	474 000,00	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.	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów		Wnie sieni e wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,											
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	235 000,00	235 000,00	235 000,00	2 000,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	171 500,00	171 500,00	171 500,00	2 000,00	169 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	63 500,00	63 500,00	63 500,00	0,00	63 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	163 154,00	163 154,00	163 154,00	12 000,00	151 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	136 000,00	136 000,00	136 000,00	12 000,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	27 154,00	27 154,00	27 154,00	0,00	27 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	7 434 018,29	7 063 018,29	6 600 359,29	5 194 411,00	1 405 948,29	10 912,00	451 747,00	0,00	0,00	0,00	371 000,00	200 000,00	0,00	171 000,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	76 271,00	76 271,00	76 271,00	76 271,00	0,00	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)	328 341,00	328 341,00	20 094,00	0,00	20 094,00	0,00	308 247,00	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)	5 839 054,29	5 839 054,29	5 820 354,29	5 073 640,00	746 714,29	0,00	18 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 019 952,00	648 952,00	513 240,00	20 000,00	493 240,00	10 912,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	371 000,00	200 000,00	0,00	171 000,00	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.	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów		Wnie sieni e wkładó w do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,											
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 414,00	1 414,00	1 414,00	0,00	1 414,00	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	1 414,00	1 414,00	1 414,00	0,00	1 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	850 919,94	424 919,94	341 619,94	187 001,00	154 618,94	17 000,00	66 300,00	0,00	0,00	0,00	426 000,00	426 000,00	0,00	0,00		
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75412	Ochotnicze straże pożarne	479 980,00	174 980,00	140 480,00	21 000,00	119 480,00	5 000,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00		
	75414	Obrona cywilna	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75416	Straż gminna (miejska)	312 739,94	191 739,94	189 939,94	166 001,00	23 938,94	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00		
	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 200,00	5 200,00	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75495	Pozostała działalność	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
757		Obsługa długu publicznego	118 650,00	118 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 650,00	0,00	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.	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	programy w art.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sieni e wkładó w do spółek prawa handlowe go	
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,											
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	118 650,00	118 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
758		Różne rozliczenia	752 964,00	752 964,00	752 964,00	0,00	752 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	752 964,00	752 964,00	752 964,00	0,00	752 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	13 316 370,21	13 288 370,21	11 071 355,13	8 560 935,20	2 510 419,93	1 829 000,00	388 015,08	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	6 684 098,31	6 684 098,31	6 410 110,87	5 555 558,71	854 552,16	0,00	273 987,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	220 007,00	220 007,00	214 535,00	167 239,00	47 296,00	0,00	5 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	4 421 665,35	4 393 665,35	2 525 765,35	1 632 987,00	892 778,35	1 829 000,00	38 900,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	375 863,34	375 863,34	366 116,46	344 082,04	22 034,42	0,00	9 746,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	628 700,00	628 700,00	606 700,00	0,00	606 700,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42 373,00	42 373,00	42 373,00	0,00	42 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sieni e wkładów do spółek prawa handlowego
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	274 816,00	274 816,00	266 086,00	264 086,00	2 000,00	0,00	8 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	663 347,21	663 347,21	634 168,45	593 482,45	40 686,00	0,00	29 178,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	5 500,00	5 500,00	5 500,00	3 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	125 328,45	125 328,45	104 828,45	22 000,00	82 828,45	20 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 328,45	115 328,45	94 828,45	22 000,00	72 828,45	20 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 375 074,00	3 375 074,00	2 641 487,00	1 682 005,50	959 481,50	10 000,00	723 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sieni e wkładó w do spółek prawa handlowe go	
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,										
	85202	Domy pomocy społecznej	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203	Ośrodki wsparcia	467 346,00	467 346,00	467 346,00	363 563,50	103 782,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	14 739,00	14 739,00	14 739,00	0,00	14 739,00	0,00	0,00	0,00	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	265 825,00	265 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	44 500,00	44 500,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85216	Zasiłki stałe	156 111,00	156 111,00	5 700,00	0,00	5 700,00	0,00	150 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 369 193,00	1 369 193,00	1 321 342,00	1 054 142,00	267 200,00	0,00	47 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	77 200,00	77 200,00	77 200,00	51 300,00	25 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,											
	85295	Pozostała działalność	433 160,00	433 160,00	353 160,00	213 000,00	140 160,00	10 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	48 660,00	48 660,00	500,00	0,00	500,00	0,00	48 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	27 000,00	27 000,00	500,00	0,00	500,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	21 660,00	21 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 981 516,87	5 981 516,87	621 659,87	355 409,87	266 250,00	76 800,00	4 779 927,00	503 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 162 192,46	3 162 192,46	72 734,46	57 984,46	14 750,00	0,00	3 089 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 788 725,41	1 788 725,41	254 725,41	236 925,41	17 800,00	0,00	1 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	840 299,00	840 299,00	180 700,00	60 500,00	120 200,00	0,00	156 469,00	503 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	98 500,00	98 500,00	98 500,00	0,00	98 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne			zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,											
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	76 800,00	76 800,00	0,00	0,00	0,00	76 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 031 803,46	4 741 803,46	4 741 303,46	116 518,00	4 624 785,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 450 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 553 003,46	2 553 003,46	2 552 503,46	105 518,00	2 446 985,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	17 500,00	17 500,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	13 000,00	13 000,00	13 000,00	11 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	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	831 200,00	541 200,00	541 200,00	0,00	541 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	programy w art.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sieni e wkładów do spółek prawa handlowego
	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	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	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	994 780,03	944 780,03	228 964,03	74 421,00	154 543,03	715 316,00	500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	273 464,03	223 464,03	222 964,03	74 421,00	148 543,03	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	684 316,00	684 316,00	0,00	0,00	0,00	684 316,00	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
	92195	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	323 000,00	175 000,00	21 500,00	0,00	21 500,00	147 500,00	2 000,00	4 000,00	0,00	0,00	148 000,00	148 000,00	128 000,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	171 000,00	23 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	148 000,00	148 000,00	128 000,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	147 500,00	147 500,00	0,00	0,00	0,00	147 500,00	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
Wydatki ogółem:			57 226 813,25	37 844 813,25	27 911 269,17	16 206 701,57	11 704 567,60	2 846 528,00	6 461 236,08	507 130,00	0,00	118 650,00	19 382 000,00	19 211 000,00	128 000,00	171 000,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 2021 r.

**Przychody i rozchody
 budżetu Gminy Biesiekierz w 2022 r.**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2022 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			9 481 041,65
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	3 648 538,45
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	5 832 503,20
8	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
9	Inne źródła	§ 955	0,00
10	Wolne środki	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			600 000,00
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

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 2021 r.

DOCHODY I WYDATKI GMINY BIESIEKIERZ
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI W
 (§§ 2010, 2060)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	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
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;				
750		Administracja publiczna	76 271,00	76 271,00	76 271,00	76 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75011	Urzędy wojewódzkie	76 271,00	76 271,00	76 271,00	76 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 414,00	1 414,00	1 414,00	0,00	1 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 414,00	1 414,00	1 414,00	0,00	1 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
852		Pomoc społeczna	516 097,00	516 097,00	509 246,00	379 563,50	129 682,50	0,00	6 851,00	0,00	0,00		
	85203	Ośrodki wsparcia	467 346,00	467 346,00	467 346,00	363 563,50	103 782,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	6 851,00	6 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 851,00	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;					
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41 900,00	41 900,00	41 900,00	16 000,00	25 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	4 804 001,00	4 804 001,00	180 543,00	165 543,00	15 000,00	0,00	4 623 458,00	0,00	0,00	
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 115 001,00	3 115 001,00	25 543,00	25 543,00	0,00	0,00	3 089 458,00	0,00	0,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 674 000,00	1 674 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 534 000,00	0,00	0,00	
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem			5 397 783,00	5 397 783,00	767 474,00	621 377,50	146 096,50	0,00	4 630 309,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 2021 r.

DOCHODY I WYDATKI GMINY BIESIEKIERZ

ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI
 W 2022R. (§ 2030)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;									
852		Pomoc społeczna	447 975,00	447 975,00	101 739,00	87 000,00	14 739,00	0,00	346 236,00	0,00	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	14 739,00	14 739,00	14 739,00	0,00	14 739,00	0,00	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	115 825,00	115 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85216	Zasiłki stałe	150 411,00	150 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem			447 975,00	447 975,00	101 739,00	87 000,00	14 739,00	0,00	346 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 2021 r.

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;				
600		Transport i łączność	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	
		<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kottowo - Laski Koszalińskie</i>	<i>0,00</i>	<i>330 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>330 000,00</i>	
		<i>Przebudowa dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa drogowego - w zakresie budowy przejścia dla pieszych w m. Stare Bielice</i>	<i>0,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20 000,00</i>	
750		Administracja publiczna	0,00	10 912,00	10 912,00	0,00	0,00	0,00	10 912,00	0,00	0,00	
	75095	Pozostała działalność	0,00	10 912,00	10 912,00	0,00	0,00	0,00	10 912,00	0,00	0,00	
Razem:			0,00	360 912,00	10 912,00	0,00	0,00	0,00	10 912,00	0,00	350 000,00	

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego w 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
600			Transport i łączność	x	350 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	350 000,00
		6300	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo - Laski Koszalińskie</i>	Powiat Koszaliński	330 000,00
		6300	<i>Przebudowa dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa drogowego - w zakresie budowy przejścia dla pieszych w m. Stare Bielice</i>	Powiat Koszaliński	20 000,00
Razem					350 000,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2021 r.

Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz w 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	684 316,00
	92116		Biblioteki	x	684 316,00
		2480	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	Biblioteka Publiczna	<i>684 316,00</i>
Razem					684 316,00

Dotacje celowe udzieone w 2022 r. na zadania własne Gminy Biesiekierz realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00
	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>	20 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	22 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00
		2820	<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom</i>	5 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	5 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	5 000,00
	75495		Pozostała działalność	12 000,00
		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	12 000,00
851			Ochrona zdrowia	20 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
		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
852			Pomoc społeczna	10 000,00
	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
855			Rodzina	76 800,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	76 800,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	76 800,00
			<i>opieka nad dziećmi do lat 3</i>	76 800,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31 000,00
	92120		Ochrona zabytków	31 000,00
		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
		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	6 000,00
926			Kultura fizyczna	147 500,00

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	147 500,00
		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	147 500,00
			<i>wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej</i>	147 500,00
Razem				327 300,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2021 r.

Dotacje podmiotowe udzielone w 2022 r. na zadania realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI (w zł)
801			Oświata i wychowanie	1 829 000,00
	80104		Przedszkola	1 829 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	251 000,00
			<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	1 578 000,00
			<i>Przedszkole w Starych Bielicach "HAPPY DAYS - SZCZĘŚLIWE DNI"</i>	
Razem:				1 829 000,00

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

**WYDATKI MAJĄTKOWE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I ZAKUPÓW
INWESTYJNYCH GMINY BIESIEKIERZ W 2022 R.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochozące z innych źródeł
600			Transport i łączność	x	18 069 000,00	4 856 812,01	13 212 187,99
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	x	150 000,00	150 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	150 000,00	150 000,00	0,00
			<i>Budowa chodnika wraz z oświetleniem w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112, dz. 410 w Biesiekierzu</i>	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	350 000,00	350 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	x	350 000,00	350 000,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kołtowo - Laski Koszalińskie</i>	UG Biesiekierz	330 000,00	330 000,00	0,00
			<i>Przebudowa dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa drogowego - w zakresie budowy przejścia dla pieszych w m. Stare Bielice</i>	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	x	17 095 000,00	3 882 812,01	13 212 187,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	17 075 000,00	3 862 812,01	13 212 187,99
			<i>Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do miejscowości Parsowo i Świemino</i>	UG Biesiekierz	4 950 000,00	1 351 790,00	3 598 210,00
			<i>Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacja (89/17) w Starych Bielicach.</i>	UG Biesiekierz	2 835 000,00	1 571 022,01	1 263 977,99
			<i>Wykonanie dokumentacji na drogi gminne</i>	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
			<i>Budowa drogi gminnej nr 121044Z w technologii płyt jomb Laski Koszalińskie - Nowe Bielice</i>	UG Biesiekierz	40 000,00	40 000,00	0,00
			<i>Budowa dróg gminnych - ul. Konwalii, Goździków, Klonowej w Nowych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	8 800 000,00	450 000,00	8 350 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Budowa chodnika wraz z oświetleniem - ul. Piwonii w Nowych Bielicach (droga gminna nr 121041Z, dz. 149)	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	20 000,00	20 000,00	0,00
			Frezarka do pni	GSTIK	20 000,00	20 000,00	0,00
60017			Drogi wewnętrzne		474 000,00	474 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	474 000,00	474 000,00	0,00
			Przebudowa drogi wewnętrznej (dz. 265) w Parnowie	UG Biesiekierz	140 000,00	140 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 266) w technologii płyt jomb w Parnowie	UG Biesiekierz	76 000,00	76 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (ul. Rumiankowa, dz. 246/1, 246/2, 245/201) w technologii płyt jomb w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	88 000,00	88 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 244/261) w technologii płyt jomb w Kraśniku Koszalińskim	UG Biesiekierz	18 000,00	18 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 234/5) w technologii płyt jomb w Kraśniku Koszalińskim	UG Biesiekierz	16 000,00	16 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 117, 118/1) w technologii płyt jomb w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	56 000,00	56 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 70/37) w technologii płyt jomb w Świeminie	UG Biesiekierz	10 000,00	10 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 74/12) w technologii płyt jomb w Świeminie	UG Biesiekierz	10 000,00	10 000,00	0,00
			Budowa drogi wewnętrznej (dz. 529/18) w technologii płyt jomb w Nosowie	UG Biesiekierz	60 000,00	60 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	x	371 000,00	371 000,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	x	371 000,00	371 000,00	0,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	x	171 000,00	171 000,00	0,00
			Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	171 000,00	171 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	200 000,00	200 000,00	0,00
			<i>Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych</i>	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	x	426 000,00	426 000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	x	305 000,00	305 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	300 000,00	300 000,00	0,00
			Budowa remizy w technologii płyt wraz z zagospodarowaniem terenu na dz. 128/3 w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	x	5 000,00	5 000,00	0,00
			dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	5 000,00	5 000,00	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)		121 000,00	121 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	121 000,00	121 000,00	0,00
			zakup samochodu	UG Biesiekierz	121 000,00	121 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	x	28 000,00	28 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	x	28 000,00	28 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	28 000,00	28 000,00	0,00
			<i>Modernizacja ogrodzenia terenu wokół budynku głównego Parnowo 26 oraz placu zabaw, dostosowanie zabezpieczeń i wykonanie wyjścia ewakuacyjnego z terenu przedszkola</i>	Przedszkole	28 000,00	28 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	x	290 000,00	290 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	x	290 000,00	290 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	GSTIK	290 000,00	290 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego ul. Makowa (dz. 157/134), ul. Forsycji (dz. 157/51, 157/70, 157/131, 157/132), ul. Fiołków (dz. 157/133) Nowe Bielice	GSTiK	200 000,00	200 000,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego dz. 1/14, Biesiekierz (7 dobudowa)	GSTiK	70 000,00	70 000,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego ul. Dąglezjowa (dz. 4/17) (płnt PPE Wiązowa), Stare Bielice	GSTiK	20 000,00	20 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	50 000,00	50 000,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	50 000,00	50 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	50 000,00	50 000,00	0,00
			Zmiana nazwy "Budowa instalacji gazowej oraz instalacji co.cw. w budynku świetlicy wiejskiej w Cieszynie, Laskach Koszalińskich, Kottowie, Parsowie" na zadanie pn.: "Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich"	UG Biesiekierz	50 000,00	50 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	x	148 000,00	90 000,00	58 000,00
	92601		Obiekty sportowe	x	148 000,00	90 000,00	58 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	20 000,00	20 000,00	0,00
			Modernizacja boiska w Kottowie (ogrodzenie, piłkochwyty)	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	58 000,00	0,00	58 000,00
			Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	58 000,00	0,00	58 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	70 000,00	70 000,00	0,00
			Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	70 000,00	70 000,00	0,00
Razem:				x	19 382 000,00	6 111 812,01	13 270 187,99

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

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 2022 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
851			Ochrona zdrowia	0,00	125 328,45	125 328,45	104 828,45	22 000,00	82 828,45	20 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	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	115 328,45	115 328,45	94 828,45	22 000,00	72 828,45	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	30 866,23	30 866,23	30 866,23	0,00	30 866,23	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	31 762,22	31 762,22	31 762,22	0,00	31 762,22	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
Razem:				75 000,00	125 328,45	125 328,45	104 828,45	22 000,00	82 828,45	20 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 2021 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2022 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 553 003,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	2 553 003,46	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	2 553 003,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	2 552 722,46	2 552 722,46	2 552 222,46	105 237,00	2 446 985,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	0,00	2 552 722,46	2 552 722,46	2 552 222,46	105 237,00	2 446 985,46	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	81 714,00	81 714,00	81 714,00	81 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	6 730,00	6 730,00	6 730,00	6 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	14 689,00	14 689,00	14 689,00	14 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	2 104,00	2 104,00	2 104,00	2 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 404,00	1 404,00	1 404,00	0,00	1 404,00	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	
		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	120,00	120,00	120,00		120,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 433 467,00	2 433 467,00	2 433 467,00	0,00	2 433 467,00	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;					
		4430	Różne opłaty i składki		2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00					
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 494,46	2 494,46	2 494,46	0,00	2 494,46	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
Razem:				2 553 003,46	2 553 003,46	2 553 003,46	2 552 503,46	105 518,00	2 446 985,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w 2022 roku.

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;						
600			Transport i łączność	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00	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	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	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	
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	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	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	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	
Razem				10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska w 2022 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 programy finansowane 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			Gospodarka komunalna i ochrona 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
	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
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
			Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Razem				10 514,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 16 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki
600			Transport i łączność	963 977,99	963 977,99
	60016		Drogi publiczne i gminne	963 977,99	963 977,99
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	963 977,99	x
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	963 977,99
			<i>Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach.</i>	x	963 977,99
Razem				963 977,99	963 977,99

Załącznik Nr 17 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
x	x	x	x	3 598 210,00	x
x	x	x	x	3 598 210,00	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	3 598 210,00	x
600			Transport i łączność	x	3 598 210,00
	60016		Drogi publiczne gminne	x	3 598 210,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	3 598 210,00
			<i>Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do miejscowości Parsowo i Świemino</i>	x	3 598 210,00
Razem				3 598 210,00	3 598 210,00

Załącznik Nr 18 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków w 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków ogółem	w tym pozostałe wydatki
750	x	x	Administracja publiczna	52 500,00	52 500,00
x	75075	x	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 500,00	52 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 800,00	5 800,00
			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		9 200,00	9 200,00
			Biesiekierz	2 300,00	2 300,00
			Gniazdowo	600,00	600,00
			Kotłowo	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		22 200,00	22 200,00
			Biesiekierz	2 300,00	2 300,00
			Cieszyn	2 500,00	2 500,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Kotłowo	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		15 300,00	15 300,00
			Biesiekierz	1 400,00	1 400,00
			Gniazdowo	1 400,00	1 400,00
			Kotłowo	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
			Razem	52 500,00	52 500,00

Załącznik Nr 19 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.

Dochody z tytułu środków przekazywanych w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
600	x	x	Transport i łączność	8 350 000,00	x
x	60016	x	Drogi publiczne gminne	8 350 000,00	x
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19	8 350 000,00	x
600	x	x	Transport i łączność	x	8 350 000,00
	60016	x	Drogi publiczne gminne	x	8 350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	8 350 000,00
			<i>Budowa dróg gminnych - ul. Konwalii, Goździków, Klonowej w Nowych Bielicach</i>	x	8 350 000,00
Razem				8 350 000,00	8 350 000,00



OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY BIESIEKIERZ
NA 2022 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.....	6
5.	PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2022 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.....	16
7.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY.....	16
7.1.	Założenia dotyczące wydatków bieżących	18
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.....	19
7.1.1.3.	Transport i łączność.....	19
7.1.1.4.	Gospodarka mieszkaniowa.....	19
7.1.1.5.	Działalność usługowa	19
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	20
7.1.1.10.	Pomoc społeczna, rodzina.....	20
7.1.1.11.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	21
7.1.1.12.	Kultura fizyczna i sport	21

7.1.1.13.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21
7.1.1.14.	Obsługa długu.....	21
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 2022 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 2022 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 2021 r., poz. 1672 j.t. ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 j.t. ze zm.).

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2022 r. został opracowany z uwzględnieniem następujących założeń:

1. Poziom wpływów z tytułu podatków i opłat uwzględniając:

- komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 (MP z 2021 r., poz. 951). Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2022 wynosi 61,48 zł za dt. Zatem podatek rolny na rok podatkowy 2022 wynosił będzie:

a) od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, czyli $61,48 \times 2,5 = 153,70$ zł (2021 r. – 146,3750 zł),

b) od 1 ha gruntów pozostałych – równowartość pieniężną 5 q żyta, czyli $61,48 \text{ zł} \times 5 = 307,40$ zł (2021 r. – 292,75 zł).

- komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. (MP z 2021 r., poz. 950) do obliczenia podatku leśnego. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. wyniosła 212,26 zł. Zatem podatek leśny os 1 ha na rok podatkowy 2022 wynosił będzie $212,26 \times 0,220 = 46,6972$ zł (2021 r. - 43,3048 zł),

- obwieszczenie Ministra finansów z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 (MP z 2021 r., poz. 724).

2. Informacja Ministra Finansów w sprawie wysokości środków z budżetu państwa w zakresie subwencji oświatowej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych. Ministerstwo Finansów pismem znak ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r. przykazało informację o przyjętych dla Gminy Biesiekierz planowanych dochodach:

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 10.088.420,00 zł (38,34% planowany udział wszystkich gmin w podatku od osób fizycznych)

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 334.659,00 zł,

- z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej – 6.315.852,00 zł,

- z tytułu wyrównawczej subwencji – 1.282.924,00 zł.

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 2022 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 2022 rok został zaprojektowany w powiązaniu z Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Biesiekierz na okres 2022-2030 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 2022 r. mają zadania z zakresu infrastruktury drogowej oraz zadania mające na celu optymalizację wydatków bieżących.

Bardzo ważnym źródłem finansowania inwestycji w 2022 r. są programy rządowe mające na celu złagodzić skutki gospodarcze wywołane epidemią COVID-19 oraz program Polski Ład.

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2022 r. został opracowany przy założeniu:

- projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2022-2030,
- 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 2022 r. i w kolejnych latach, w szczególności:
 - a) monitoring będących w toku procesu legislacyjnego i wprowadzonych zmian podatkowych programem Polski Ład,
 - 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 2022 r. będą parametry makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021-2024, w tym w szczególności:

- dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) od 104,3% do 102,5%,

- dynamika realna Produktu Krajowego Brutto od 104,9% do 103,5%.

Projekt budżetu na 2022 r. został opracowany z uwzględnieniem:

- Uchwały Nr XXVI/172/21 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków przeznaczonych na fundusz sołecki na 2022 rok,

- projektu Uchwały 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 2022,

- projektu Uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2022 r. (założenie wzrostu stawek podatku od nieruchomości na 2022 r. średnio o 3,6% w porównaniu do stawek obowiązujących w 2021r.),

- projektu Uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportu obowiązujących na terenie Gminy Biesiekierz w 2022 roku założenie wzrostu obowiązujących stawek podatku od środków transportu w 2022 r. średnio o 3,6%),

- projektu Uchwały w sprawie dopłat dla odbiorców wody i dostawców ścieków z gospodarstw domowych z terenu Gminy Biesiekierz,

- projektu Uchwały w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie gminy Biesiekierz (projekt zakłada dotacje w wysokości 100,00 zł miesięcznie na każde dziecko objęte opieką w żłobku).

Przyjęte uchwały podatkowe oraz uchwała w sprawie wysokości dopłat do wody i ścieków do gospodarstw domowych to ważny element polityki budżetowej Gminy na lata 2022-2030.

W Gminie Biesiekierz będzie funkcjonowało 13 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,
- 13) Sołectwo Tatów.

4. AKTUALNY STAN FINANSÓW GMINY BIESIEKIERZ

Analiza stanu finansów Gminy Biesiekierz zostanie przedstawiona poprzez porównanie planu budżetu wg stanu na 30 września 2021 r. z wykonaniem za III kwartały 2021 r. Gmina Biesiekierz w 2021 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 2021 r. gmina nadal ograniczała wydatki bieżące mając na celu ograniczenie skutków finansowych i gospodarczych epidemii COVID-19.

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

Zakładany plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2021 r. za III kwartały został wykonany w 82,6%, co wskazuje na prawidłową realizację budżetu.

Dochody bieżące po trzech kwartałach 2021 r. zostały zrealizowane na poziomie 82,4 %.

Wysoki poziom realizacji dochodów majątkowych wynika z faktu otrzymania środków w ramach przeciwdziałania skutkom COVID – 19 z Funduszu Inwestycji Lokalnych dla terenów gdzie funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa rolne, które zostaną wydatkowane w 2022 r.

Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów Gminy Biesiekierz na dzień 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2021	Wykonanie 30.09.2021	Wykonanie w %	Struktura w %
Dochody ogółem	47 481 371,40	39 232 848,54	82,6%	x
Dochody bieżące, z tego:	43 331 519,85	35 688 395,44	82,4%	91,0
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 740 891,00	8 137 269,00	75,8%	20,7
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	270 780,62	1353,9%	0,7
z subwencji ogólnej	7 071 994,00	5 873 792,00	83,1%	15,0
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 695 275,85	9 299 986,24	79,5%	23,7
pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 803 359,00	12 106 567,58	87,7%	30,9
z podatku od nieruchomości	8 370 949,08	6 803 969,43	81,3%	17,3
Dochody majątkowe, w tym:	4 149 851,55	3 544 453,10	85,4%	9,0
ze sprzedaży majątku	134 250,00	94 562,28	70,4%	0,2
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 015 601,55	3 441 718,08	85,7%	8,8

Dynamika dochodów ogółem w latach 2017 - 2020r. wykazała wzrost do 16,03 % w 2020r. Jednak dla oceny płynności finansowej gminy ważna jest dynamika dochodów bieżących, która w 2019 r. wyniosła tylko 5,27% w porównaniu do 2018 r. W 2020 r. wzrost dochodów bieżących w porównaniu z poprzednim rokiem wzrósł o już o 12,79%, największy wzrost wykazały dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (23,42%).

Tabela nr 2. Dynamika realizacji dochodów w latach 2017-2020 Gminy Biesiekierz.

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020
Dochody ogółem	34 528 970,64	40 233 347,03	41 353 314,98	47 980 785,72
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	16,52	2,78	16,03
Dochody bieżące	32 757 401,93	36 114 323,43	38 016 003,77	42 879 905,45
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	10,25	5,27	12,79
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 269 765,00	7 645 082,00	9 367 966,00	11 081 640,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	5,16	22,54	18,29
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	145 480,04	157 856,57	266 304,04	256 065,06
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	8,51	68,70	-3,84
z subwencji ogólnej	5 303 857,00	5 373 277,00	5 900 287,00	5 166 019,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	1,31	9,81	-12,44
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 519 590,82	8 322 949,27	9 836 709,50	12 140 506,84
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	10,68	18,19	23,42
pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 518 709,07	14 615 158,59	12 644 737,23	14 235 674,55
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	16,75	-13,48	12,58
z podatku od nieruchomości	8 385 781,01	9 946 483,93	8 266 480,97	8 655 524,95
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	18,61	-16,89	4,71
Dochody majątkowe, w tym	1 771 568,71	4 119 023,00	3 337 311,21	5 100 880,27
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	132,51	-18,98	52,84
ze sprzedaży majątku	216 862,69	656,10	11 066,85	485 785,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	-99,70	1 586,76	4 289,55
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 554 706,02	4 118 730,50	3 311 792,87	4 601 855,76
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	164,92	-19,59	38,95

Wykonanie wydatków ogółem Gminy Biesiekierz za III kwartały 2021 r. wynosi 59,58%, co w porównaniu z wykonanymi dochodami na poziomie 82,6% pozwoliło wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 8.563.722,95 zł.

Tabel nr 3 przedstawia wykonanie planu wydatków za III kwartały 2021 r. w porównaniu z planem na 30 września 2021 r. Niski poziom wykonania planu wydatków ogółem spowodowany jest wykonaniem wydatków majątkowych na poziomie tylko 40,98%. Terminy płatności wydatków inwestycyjnych przypadają na IV kwartał br.

Tabel nr 3. Plan i wykonanie wydatków Gminy Biesiekierz na 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Plan 30.09.2021 r.	Wykonanie 30.09.2021 r.	Wykonanie w %
Wydatki ogółem	51 471 948,45	30 669 125,59	59,58
Wydatki bieżące, w tym:	41 793 398,05	26 703 036,50	63,89
z tytułu poręczeń i gwarancji	5 272,00	0,00	0,00
wydatki na obsługę długu, w tym:	171 925,00	24 524,00	14,26
Wydatki majątkowe	9 678 550,40	3 966 089,09	40,98
Wynik budżetu	-3 990 577,05	8 563 722,95	-214,60
Przychody budżetu	4 590 577,05	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	600 000,00	0,00	0,00

Analiza wydatków ogółem w latach 2017-2020 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 2020r. do 2019r. wyniosła 12,79%, a wydatków bieżących 12,37%. Tabela nr 4 przedstawia stronę wydatkową budżetu w latach 2017-2020.

Tabela nr 4. Dynamika wydatków w latach 2017-2020.

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020
Wydatki ogółem	27 726 196,27	40 544 328,14	39 508 959,31	41 807 398,86
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,88	46,23	-2,55	5,82
Wydatki bieżące	25 125 234,22	29 137 281,65	31 017 477,59	34 855 157,71
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	8,44	15,97	6,45	12,37
wydatki na obsługę długu, w tym:	197 570,00	178 238,00	159 680,00	106 372,00

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020
dynamika - rok poprz. = 100%	31,19	-9,78	-10,41	-33,38
Wydatki majątkowe	2 600 962,05	11 407 046,49	8 491 481,72	6 952 241,15
dynamika - rok poprz. = 100%	-26,12	338,57	-25,56	-18,13
Wynik budżetu	6 802 774,37	-310 981,11	1 844 355,67	6 173 386,86
dynamika - rok poprz. = 100%	79,04	-104,57	-693,08	234,72

Z analizy stanu finansów Gminy Biesiekierz na koniec III kwartału 2021 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 2022 I LATA NASTĘPNE

Gmina Biesiekierz w 2022 r. nie planuje zaciągania kredytów i emisji obligacji. Planowany deficyt na poziomie 8.881.041,65 zł zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych. Szczegółowy opis perspektywy finansowej Gminy zawiera załącznik nr 2 stanowiący objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2022- 2030. Perspektywa finansowa Gminy Biesiekierz na 2022 rok została przedstawiona na poniższym schemacie:

DOCHODY		48 345 771,60 zł
w tym:	dochody bieżące:	38 863 793,61 zł
	dochody majątkowe:	9 481 977,99 zł

WYDATKI		57 226 813,25 zł
w tym:	wydatki bieżące:	37 844 813,25 zł
	wydatki majątkowe:	19 382 000,00 zł

DEFICYT BUDŻETOWY:	-8 881 041,65 zł
---------------------------	-------------------------

PRZYCHODY		9 481 041,65 zł
w tym: wolne środki		0,00 zł
nadwyżka budżetu z lat ubiegłych		9 481 041,65 zł

ROZCHODY		600 000,00 zł
w tym:		
udzielanie pożyczek		0,00 zł
wykup obligacji		600 000,00 zł

STAN ZADŁUŻENIA na dzień 31.12.2022	3 600 000,00 zł
---	------------------------

WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA: stan zadłużenia na dzień 31.12.2022 r. w relacji do rocznej realizacji dochodów	7,45%
--	--------------

SPEŁNIENIE ART. 242 UFP:	
dochody bieżące	38 863 793,61 zł
wydatki bieżące	37 844 813,25 zł
dochody bieżące > wydatki bieżące	1 018 980,36 zł

SPEŁNIENIE ART. 243 UFP:	
wskaźnik jednoroczny $[D_{bei}-W_{bei}]/[D_{bi}]$	3,66%
wskaźnik jednoroczny $[R+O]/[D_b]$	2,19%
wskaźnik jednoroczny $[R+O]/[D_b] <$ wskaźnik jednoroczny $[D_{bei}-W_{bei}]/[D_{bi}]$	norma spełniona

6. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na rok 2022 i na lata następne Gminy Biesiekierz ustalono w oparciu o :

- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2021,
- ustalenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie średniej arytmetycznej ustalonej na podstawie wykonania w latach 2019-2020 i 8 miesięcy 2021 r., po wyłączeniu dochodów z lat ubiegłych uzyskanych w wyniku prowadzonej egzekucji,
- wzrost stawek podatku od nieruchomości średnio o 3,6% w stosunku do obowiązujących w 2021 r.,
- wzrost stawek podatku od środków transportu o 3,6% w stosunku do obowiązujących w 2021r.,
- przewidywane skutki dla dochodów Gminy w 2022 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 2022 rok zostały oszacowane w kwocie **38.863.793,61 zł** i stanowią **80,38%** dochodów ogółem. Największy udział w dochodach bieżących stanowią pozostałe dochody bieżące (podatki i opłaty) na poziomie **37,42%** a następnie dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, który stanowi **19,55%** ogółu dochodów bieżących.

Podstawowe dochody podatkowe:

Podstawowe dochody podatkowe planuje się w kwocie **24.967.803,39 zł** co stanowi **51,64 %** 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 2022 r. – 20,86% 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%.

W 2022 r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **38,34%** (2017 r. – 37,89%, 2018- 37,98%, 2019 – 38,08%, 2020 – 38,16%, 2021 – 38,23%).

Podstawę do wyliczenia na rok 2022 kwota dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tego podatku przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na ro 2022.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako

średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok, 2020, rok 2019, i rok 2018, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2021 r., 15 września 2020 r. i 15 września 2019 r.

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 6,07% w porównaniu z 2021 r.

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

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021 plan	2022 plan
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 269 765,00	7 645 082,00	9 367 966,00	11 081 640,00	10 740 891,00	10 088 420,00
dynamika - rok poprz. = 100%	16,73	5,16	22,54	18,29	-3,07	-6,07

Wprowadzone zmiany programem „Polski Ład” od 2022 roku (liczne ulgi i zwolnienia w podatku dochodowym od osób fizycznych) mogą w przyszłości wpłynąć na zmniejszenie dochodów gminy z tego tytułu.

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

Wskaźnik udziału dochodów udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w ogólnej kwocie tych dochodów gmin zostały ustalone jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2020, 2019 i 2018, odpowiednio z wagami 0,5,0,33,017. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzenia wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych izb regionalnych, w terminie do 30 czerwca odpowiedni roku 2021, 2020 i 2019.

Planowany dochód został określony na poziomie 334.569,00 zł. Stanowi to 0,69 % ogółu dochodów gminy.

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 2022 zostały określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 r. (MP z 2021 r. poz. 724), 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 2022 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 8.714.102,87zł. Stanowi on 22,42% dochodów bieżących budżetu. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto średnią z wykonania za rok 2019, 2020 i 8 miesięcy 2021r. powiększoną o 2% i pomniejszoną o wpływy z lat ubiegłych (wpłaty zaległości).

Planowane dochody na 2022 r. z tytułu podatku od nieruchomości kształtują się następująco:

a) od osób fizycznych – 2.568.340,65 zł,

b) od osób prawnych – 6.145.762,22 zł.

Tabela nr 6. Dynamika dochodów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	Plan 2021	Projekt 2022
z podatku od nieruchomości	9 946 483,93	8 266 480,97	8 655 524,95	8 370 949,08	8 714 102,87
dynamika - rok poprz. = 100%	18,61	-16,89	4,71	-3,29	4,10

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 20 października 2021 r. Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022 wynosi 61,48 zł za 1 dt (w 2021 wynosił 58,55 zł za 1 dt) (M. P.2021 poz. 951). W związku z tym podatek wyniesie w roku 2021:

a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów w gospodarstwie rolnym – 153,70 zł (w 2020 r.- 146,36 zł rocznie);

b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 307,40 zł (w 2021 – 292,75 zł rocznie).

Gmina Biesiekierz planuje przyjęcie stawek podatku rolnego na 2022 r. na poziomie cen ogłoszonych przez Prezesa GUS.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że dochód w roku 2022 wyniesie 826.640,23 zł. Stanowi on 2,12 % dochodów bieżących budżetu ogółem.

6.1.5. Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Planowany dochód wynosi 71.173,58 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 22 lipca 2021 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2022r. (MP z 2021 r. poz. 724). Planowany dochód wynosi –460.519,37 zł. Dochód skalkulowano na podstawie średniej z lat 2019 -2020 i 8 miesięcy 2021 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 2.553.003,46 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 207.600,00 zł,
- opłaty za miejsca grzebalne – 30.000,00 zł,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 306.075,00 zł,
- wpłaty gmin z tytułu usług za wychowanie przedszkolne – 210.000,000 zł,
- wpływy na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – 10.000,00 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 2022 r. wynoszą **9.481.977,99 zł**, co stanowi 19,61% dochodów ogółem, w tym:

- planowane dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 963.977,99 zł,
- planowane dochody z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład – 8.350.000,00 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,

- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 10.000,00zł.

6.2.1. Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Plan dochodów pozyskanych na inwestycje planowany jest w 2022 r. w kwocie **9.371.977,99** zł i dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

- dochody z tytułu dofinansowania zadania „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach” ze środków PROW 2014-2020– 58.000,00 zł,
- dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 963.977,99 zł na zadanie „Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacjowa (89/17) w Starych Bielicach”.
- planowane dochody z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład – 8.350.000,00 zł na zadanie „Budowa dróg gminnych - ul. Konwalii, Goździków, Klonowej w Nowych Bielicach”

6.2.2. Inne dochody majątkowe

Gmina Biesiekierz w 2022 r. zaplanowała dochody z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 100.000,00 zł. Nieruchomości które zostały zaplanowana do sprzedaży w 2022 r. to działki pod budownictwo mieszkaniowe.

7. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY

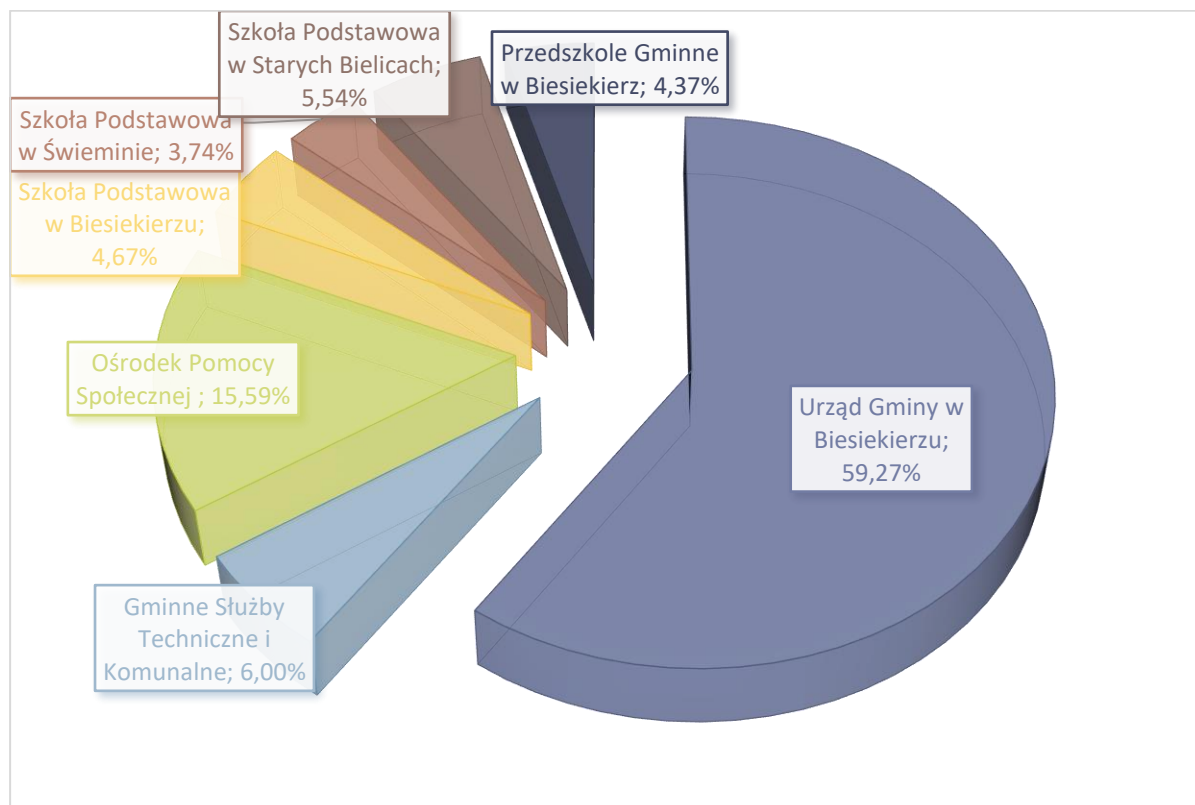
Plan wydatków ogółem na 2022 r. wynosi 57.226.813,25 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 37.844.813,25 zł, a wydatki inwestycyjne wynoszą 19.382.000,00 zł.

Największy udział w wydatkach ogółem stanowią wydatki Urzędu Gminy i wynoszą 59,27%. Plan wydatków na 2022 r. wg jednostek organizacyjnych przedstawia tabela nr 7 i wykres nr1.

Tabela nr 7. Struktura planu wydatków na 2022r. wg jednostek organizacyjnych.

Wyszczególnienie	2022	Wskaźnik struktury w %
Urząd Gminy w Biesiekierzu	33 918 812,72	59,27%
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 432 251,00	6,00%
Ośrodek Pomocy Społecznej	8 920 573,32	15,59%
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	2 675 236,00	4,67%
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 137 845,00	3,74%
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	3 173 093,86	5,54%
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 501 655,35	4,37%
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	467 346,00	0,82%
Razem	57 226 813,25	100,00%

Wykres nr 1. Struktura planu wydatków na 2022 r. wg jednostek organizacyjnych.



Porównanie planu wydatków w projekcie budżetu na 2022 r. z planem wydatków wg stanu na 30 września 2021 r. zawiera tabel nr 8.

Ogółem plan wydatków na 2022 rok w porównaniu z planem na 30 września 2021 r. wzrósł o 11,18%. Największy wzrost planu wydatków dotyczy Urzędu Gminy. Natomiast plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej wykazuje spadek o 33,63% i spowodowany jest przeniesieniem programu „500+” do ZUS.

Tabela nr 8. Porównanie projektu planu wydatków na 2022 rok z planem wydatków wg stanu na 30 września 2021r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2021 r.	projekt 2022	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2021
Urząd Gminy w Biesiekierzu	23 453 502,61	33 918 812,72	44,62
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 610 220,00	3 432 251,00	-4,93
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	13 441 524,05	8 920 573,32	-33,63
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 052 858,13	2 675 236,00	-12,37
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 474 107,67	2 137 845,00	-13,59
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	2 890 792,99	3 173 093,86	9,77

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2021 r.	projekt 2022	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2021
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 122 034,00	2 501 655,35	17,89
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	426 909,00	467 346,00	x
Razem	51 471 948,45	57 226 813,25	11,18

Zestawienie planu wydatków na 2022r. w podziale na bieżące i majątkowe zawiera tabela nr 9. Wydatki inwestycyjne będą realizowane w 2022 r. przez Urząd Gminy, Gminne Służby Techniczne i Komunalne oraz Przedszkole.

Tabela nr 9. Projekt planu wydatków na 2022 r. w podziale na bieżące i majątkowe.

Wyszczególnienie	2022rok			
	Plan wydatków ogółem	Wskaźnik struktury w %	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące
Urząd Gminy w Biesiekierzu	33 918 812,72	59,27%	19 044 000,00	14 874 812,72
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 432 251,00	6,00%	310 000,00	3 122 251,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	8 920 573,32	15,59%	0,00	8 920 573,32
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	2 675 236,00	4,67%	0,00	2 675 236,00
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 137 845,00	3,74%	0,00	2 137 845,00
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	3 173 093,86	5,54%	0,00	3 173 093,86
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 501 655,35	4,37%	28 000,00	2 473 655,35
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	467 346,00	0,82%	0,00	467 346,00
Razem	57 226 813,25	100,00%	19 382 000,00	37 844 813,25

7.1. Założenia dotyczące wydatków bieżących

Plan wydatków bieżących Gminy Biesiekierz na 2022 r. został zaplanowany w kwocie 37.844.813,25 zł i jest mniejszy o 9,45 % w porównaniu do planowanych wydatków na 30 września 2021 r. Spadek wydatków bieżących wynika z przeniesienia programu „500+” z OPS do ZUS.

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	Plan 2021	Projekt 2022
Wydatki ogółem	40 544 328,14	39 508 959,31	41 807 398,86	51 471 948,45	57 226 813,25

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	Plan 2021	Projekt 2022
dynamika - rok poprz. = 100%	46,23	-2,55	5,82	23,12	11,18
Wydatki bieżące	29 137 281,65	31 017 477,59	34 855 157,71	41 793 398,05	37 844 813,25
dynamika - rok poprz. = 100%	15,97	6,45	12,37	19,91	-9,45

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.

Ponadto w tym dziale znajdują się wydatki na dotacje dla spółki wodnej w kwocie 20.000,00zł

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

Projekt budżetu Gminy na 2022 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 m³ 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 2022 r. kwotę – 211.550,00 zł, gdzie największy udział mają wydatki na drogi wewnętrzne tj.: 104.000,00 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale są realizowane przez Gminne Służby Techniczne i Komunalne i częściowo przez Urząd Gminy. Od 2022 roku w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, wszystkie wydatki związane z wynagrodzeniami i utrzymaniem stanowisk pracy zostały ujęte w rozdziale 75023.

7.1.1.4. Gospodarka mieszkaniowa

Dział 700 - "Gospodarka mieszkaniowa" – zaplanowana kwota wydatków bieżących na 2021r. wynosi – 235.000,00 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 parsie, koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy, koszty notarialne.

7.1.1.5. Działalność usługowa

Dział 710 – „Działalność usługowa” zakłada w 2022 r. między innymi wydatki na :

- opracowanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biesiekierz – 136.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarza w Biesiekierzu, plan wydatków wynosi na 2022 r. 27.154,00 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 2022 r. dotację w kwocie 76.271,00 zł,
- obsługi Rady Gminy,
- funkcjonowania Urzędu Gminy,
- promocji jednostki samorządu terytorialnego,
- pozostałe zadania,
- koszty wynagrodzeń i utrzymania stanowisk pracy urzędu i Gminnych Służb Technicznych i Komunalnych.

Ogółem plan wydatków bieżących na administrację publiczną na 2022 r. został zaplanowany w kwocie 7.063.018,29 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 2022 r. wynosi 424.919,94,00 zł.

7.1.1.8. Oświata i wychowanie

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – projekt planu wydatków bieżących na 2022 r. zakłada kwotę 13288370,21 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 8560,935,20 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych – 2.510.419,93 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 1.829.000,00 zł (szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 10 do projektu uchwały budżetowej),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 388.015,08 zł,
- dowozy uczniów – 606,700,00 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 2022 r. wynosi 125.328,45 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 2022 r. zakłada kwotę 9.405.250,87 zł. Główne kierunki wydatkowania środków w zakresie pomocy społecznej to :

- prowadzenie środowiskowego domu samopomocy – 467.346,00 zł
- odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej – 400.000,00 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1.788.725,41 zł
- koszty rodzin zastępczych – 98.500,00 zł

- zasiłki i pomoc w naturze – 265.825,00 zł
- dodatki mieszkaniowe – 44.500,00 zł
- zasiłki stałe – 156.111,00 zł
- koszty ośrodków pomocy społecznej – 1.369.193,00 zł
- usługi opiekuńcze – 77.200,00 zł,
- świadczenia wychowawcze, w tym: program „500+” – 3.162.192,46 zł,
- edukacyjna opieka wychowawcza – 48.660,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania – 147.000,00 zł,
- dotacja dla żłobków – 76.800,00 zł,
- wspieranie rodziny – 840.299,00 zł,
- pozostała działalność – 433.160,00 zł,

Zadania z zakresu pomocy społecznej są finansowane w części z dotacji otrzymanych z budżetu państwa. Wstępna kwota dotacji określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na 2022 r. wynosi 5.768.073,00 zł.

7.1.1.11. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – zaplanowane wydatki bieżące na 2022 r. wynoszą ogółem 944.780,03 zł i dotyczą między innymi realizacji zadań wykonywanych przez:

- Bibliotekę Publiczną Gminy Biesiekierz – dotacja na zadania bieżące – 684.316,00,00 zł,
- świetlice wiejskie – plan na zadania bieżące – 223.464,03 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 2022 r. zakłada kwotę 148.000,00 zł, w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 21.500,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie zadań publicznych powierzonych innym organizacjom na podstawie odrębnych ustaw – 147.500,00 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 2022 r. wynosi 4.741.803,46 zł, w tym:

- gospodarka odpadami 2.553.003,46 zł
- oświetlenie ulic – 541.200,00 zł,
- dopłata do ścieków – 1.450.000,00 zł,
- pozostałe – 197.600,00 zł.

7.1.1.14. Obsługa długu

Koszty obsługi długu zaplanowano na poziomie 118.650,00 zł. Przyjmując stan zadłużenia z tytułu emisji obligacji na koniec 2022 r. w kwocie 3.600.000,00 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 2022-2030 .

7.2. Założenia dotyczące wydatków majątkowych

Przedsięwzięcia inwestycyjne na rok 2022 Gminy Biesiekierz zostały przedstawione w Wykazie Przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2022-20304 (zadania wieloletnie) oraz w planie wydatków na 2022 r. (zadania jednoroczne oraz wieloletnie w zakresie wydatków przypadających na 2022 r. - załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2022r.).

Tabela nr 10. Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2022 r.

Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Budowa chodnika wraz z oświetleniem w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112, dz. 410 w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kołowo - Laski Koszalińskie	UG Biesiekierz	330 000,00	330 000,00	0,00
Przebudowa dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa drogowego - w zakresie budowy przejścia dla pieszych w m. Stare Bielice	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do miejscowości Parsowo i Świemino	UG Biesiekierz	4 950 000,00	1 351 790,00	3 598 210,00
Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacjowa (89/17) w Starych Bielicach.	UG Biesiekierz	2 835 000,00	1 571 022,01	1 263 977,99
Wykonanie dokumentacji na drogi gminne	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
Budowa drogi gminnej nr 121044Z w technologii płyt jomb Laski Koszalińskie - Nowe Bielice	UG Biesiekierz	40 000,00	40 000,00	0,00
Budowa dróg gminnych - ul. Konwalii, Goździków, Klonowej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	8 800 000,00	450 000,00	8 350 000,00

Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Budowa chodnika wraz z oświetleniem - ul. Piwonii w Nowych Bielicach (droga gminna nr 121041Z, dz. 149)	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
Frezarka do pni	GSTiK	20 000,00	20 000,00	0,00
Przebudowa drogi wewnętrznej (dz. 265) w Parnowie	UG Biesiekierz	140 000,00	140 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz. 266) w technologii płyt jomb w Parnowie	UG Biesiekierz	76 000,00	76 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (ul. Rumiankowa, dz. 246/1, 246/2, 245/201) w technologii płyt jomb w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	88 000,00	88 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz.244/261) w technologii płyt jomb w Kraśniku Koszalińskim	UG Biesiekierz	18 000,00	18 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz.234/5) w technologii płyt jomb w Kraśniku Koszalińskim	UG Biesiekierz	16 000,00	16 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz. 117, 118/1) w technologii płyt jomb w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	56 000,00	56 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz. 70/37) w technologii płyt jomb w Świeminiu	UG Biesiekierz	10 000,00	10 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz. 74/12) w technologii płyt jomb w Świeminiu	UG Biesiekierz	10 000,00	10 000,00	0,00
Budowa drogi wewnętrznej (dz. 529/18) w technologii płyt jomb w Nosowie	UG Biesiekierz	60 000,00	60 000,00	0,00
Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	171 000,00	171 000,00	0,00

Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00
Budowa remizy w technologii płyt wraz z zagospodarowaniem terenu na dz. 128/3 w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	x	5 000,00	5 000,00	0,00
dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	5 000,00	5 000,00	0,00
zakup samochodu	UG Biesiekierz	121 000,00	121 000,00	0,00
Modernizacja ogrodzenia terenu wokół budynku głównego Parnowo 26 oraz placu zabaw, dostosowanie zabezpieczeń i wykonanie wyjścia ewakuacyjnego z terenu przedszkola	Przedszkole	28 000,00	28 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego ul. Makowa (dz. 157/134), ul. Forsycji (dz. 157/51, 157/70, 157/131, 157/132), ul. Fiołków (dz. 157/133) Nowe Bielice	GSTiK	200 000,00	200 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego dz. 1/14, Biesiekierz (7 dobudowa)	GSTiK	70 000,00	70 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego ul. Daglezjowa (dz. 4/17) (punkt PPE Wiązowa), Stare Bielice	GSTiK	20 000,00	20 000,00	0,00

Treść	Jednostka realizująca	Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Zmiana nazwy "Budowa instalacji gazowej oraz instalacji co.cw. w budynku świetlicy wiejskiej w Cieszynie, Laskach Koszalińskich, Kottowie, Parsowie" na zadanie pn.: "Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich"	UG Biesiekierz	50 000,00	50 000,00	0,00
Modernizacja boiska w Kottowie (ogrodzenie, piłkochwyty)	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	128 000,00	70 000,00	58 000,00
Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz			0,00
Razem:	x	19 382 000,00	6 111 812,01	13 270 187,99

8. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETOWEGO I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY

Zaplanowany wynik finansowy na 2022 r. stanowi deficyt w kwocie **8.881.041,65** zł i przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będzie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych.

W 2022 r. Gmina Biesiekierz nie planuje zwiększania zadłużenia, które na koniec roku wyniesie 3.600.000,00 zł z tytułu wcześniejszej emisji obligacji.