

RADA GMINY
w Biesiekierzu

WPEŁNYŁO
19.11.2021 r.

Projekt

z dnia 10 listopada 2021 r. Zatwierdzony przez

.....

WÓJT
Andrzej Leśniewicz
Andrzej Leśniewicz

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIESIEKIERZ

z dnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2022 - 2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Biesiekierz na lata 2022 - 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Biesiekierz na lata 2022 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXIII/157/20 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 17 grudnia 2020r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2021-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem ~~podjęcia z mocą obowiązującą~~ od 1 stycznia 2022 r.

WÓJT
Andrzej Leśniewicz
Andrzej Leśniewicz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 2021 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BIESIEKIERZ 2022-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	48 345 771,60	40 651 528,11	42 155 634,65	43 631 081,87	45 158 169,73	46 738 705,68	48 374 560,37	50 067 669,99	51 820 038,44
1.1	Dochody bieżące, z tego:	38 863 793,61	40 651 528,11	42 155 634,65	43 631 081,87	45 158 169,73	46 738 705,68	48 374 560,37	50 067 669,99	51 820 038,44
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 088 420,00	10 552 487,32	10 942 929,35	11 325 931,88	11 722 339,49	12 132 621,38	12 557 263,12	12 996 767,33	13 451 654,19
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	334 569,00	349 959,17	362 907,66	375 609,43	388 755,76	402 362,21	416 444,89	431 020,46	446 106,18
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 598 776,00	7 948 319,70	8 242 407,52	8 530 891,79	8 829 473,00	9 138 504,56	9 458 352,22	9 789 394,54	10 132 023,35
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 297 214,22	6 586 886,07	6 830 600,86	7 069 671,89	7 317 110,41	7 573 209,27	7 838 271,59	8 112 611,10	8 396 552,49
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 544 814,39	15 213 875,85	15 776 789,26	16 328 976,88	16 900 491,07	17 492 008,26	18 104 228,55	18 737 876,55	19 393 702,23
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 714 102,87	9 114 951,60	9 452 204,81	9 783 031,98	10 125 438,10	10 479 828,43	10 846 622,43	11 226 254,21	11 619 173,11
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 481 977,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 371 977,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	57 226 813,25	40 585 438,65	41 555 634,65	43 031 081,87	44 558 169,73	46 138 705,68	47 774 560,37	50 067 669,99	51 820 038,44
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 844 813,25	38 980 157,65	40 032 621,90	41 033 437,45	42 059 273,39	43 110 755,22	44 188 524,10	45 293 237,21	46 425 568,14
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 206 701,57	16 757 729,42	16 027 105,52	17 916 626,96	18 525 792,28	19 155 669,21	19 806 961,97	20 480 398,67	21 176 732,23
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	113 650,00	113 650,00	101 202,00	60 100,00	44 363,00	28 703,00	13 042,85	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	19 382 000,00	1 605 281,00	1 523 012,75	1 997 644,42	2 498 896,34	3 027 950,46	3 586 036,27	4 774 432,78	5 394 470,30

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 211 000,00	1 435 281,00	1 442 012,75	1 997 644,42	2 498 896,34	3 027 950,46	3 586 036,27	4 774 432,78	5 394 470,30
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-8 881 041,65	66 089,46	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	9 481 041,65	533 910,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	9 481 041,65	533 910,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 881 041,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 600 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 018 980,36	1 671 370,46	2 123 012,75	2 597 644,42	3 098 896,34	3 627 950,46	4 186 036,27	4 774 432,78	5 394 470,30
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 500 022,01	2 205 281,00	2 123 012,75	2 597 644,42	3 098 896,34	3 627 950,46	4 186 036,27	4 774 432,78	5 394 470,30
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,19%	2,09%	1,99%	1,81%	1,70%	1,61%	1,51%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,19%	2,09%	1,99%	1,81%	1,70%	1,61%	1,51%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,19%	2,09%	1,99%	1,81%	1,70%	1,61%	1,51%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,66%	5,31%	6,30%	7,27%	8,31%	9,34%	10,36%	11,38%	12,42%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,97%	5,31%	6,30%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,66%	5,31%	6,30%	7,27%	8,31%	9,34%	10,36%	11,38%	12,42%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	19,99%	12,78%	5,10%	5,19%	11,50%	9,03%	6,54%	7,22%	8,32%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	21,30%	14,08%	6,41%	5,19%	12,06%	9,59%	7,10%	7,22%	8,32%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	7,45%	7,38%	5,69%	4,13%	2,66%	1,28%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
art15zoc_8	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	2,19%	2,09%	1,99%	1,81%	1,70%	1,61%	1,51%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	448 036,22	233 513,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	448 036,22	233 513,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	423 125,41	220 583,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	507 130,00	256 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	507 130,00	256 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	423 125,40	220 583,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	128 000,00	735 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	128 000,00	735 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	58 000,00	615 280,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	21 010 099,20	5 174 040,20	459 182,60	34 677,00	31 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00
10.1.1	bieżące	3 776 099,20	3 568 759,20	378 182,60	34 677,00	31 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00
10.1.2	majątkowe	17 234 000,00	1 605 281,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2021 r.



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

W

WIELOLETNIEJ PROGNOZIE

FINANSOWEJ NA

LATA 2022 – 2030

GMINY BIESIEKIERZ

1 Wprowadzenie

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

Wypełniając ustawowe zobowiązanie przedkłada się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą rok budżetowy 2022 oraz lata następne, na które planuje się płatności z tytułu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz obejmuje lata 2022-2030.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022 – 2030 została opracowana zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów.

2 Założenia makroekonomiczne i finansowe

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

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

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2021-2023 przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2021 -2023.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
PKB – dynamika realna %	104,9	104,6	103,7
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna %	104,3	103,3	103,0
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – zł	5 548	5 922	6 307
Stopa bezrobocia - %	6,0	5,9	5,2

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych mających wpływ na poziom dochodów należy wzrost gospodarczy mierzony wskaźnikiem realnego wzrostu PKB. W publikowanych założeniach Minister Finansów prognozuje, że w 2022 roku wskaźnik ten będzie kształtował się na poziomie 104,6%, w 2023 roku – 103,7% i będzie malał w następnych latach, aż osiągnie dynamikę 102,9% w 2030 roku. Zgodnie z założeniami rządowymi tempo wzrostu PKB oraz dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w poszczególnych latach po 2023 roku będą przybierać wartości, które prezentuje poniższa tabela nr 2.

Tabela nr 2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2024-2030.

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB – dynamika realna %	103,5	103,5	103,5	103,4	103,3	103,1	102,9
CPI - dynamika średnioroczna	102,7	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej - %	103,4	103,5	103,1	103,1	103,1	103,0	103,0
Stopa bezrobocia rejestrowanego - %	4,2	4,0	4,1	4,2	4,4	4,4	4,4

Oprócz czynników makroekonomicznych, na poziom dochodów i wydatków znaczący wpływ będą miały zmiany systemowe wprowadzone programem „Polski Ład”.

W 2022 roku i w kolejnych latach objętych prognozą priorytetem polityki budżetowej Gminy Biesiekierz, tak jak w latach ubiegłych, będzie wypracowanie nadwyżki operacyjnej jako różnicy między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi,

Tabela nr 3. Realizacja art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2017-2022 i wynik budżetu.

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021 plan	2022 projekt
wynik budżetu	6 802 774,37	-310 981,11	1 844 355,67	6 173 386,86	3 990 577,05	-8 881 041,65
nadwyżka operacyjna	7 632 167,71	6 977 041,78	6 998 526,18	8 024 747,74	1 538 121,80	1 018 980,36

Reguła określona w art. 242 i 243 w /w ustawy ogranicza swobodę kształtowania wydatków bieżących. Wiąże się to z koniecznością zrównoważenia budżetu bieżącego. Ponadto mając na uwadze indywidualny wskaźnik limitujący możliwość zaciągania pożyczek i kredytów i pokrywania kosztów obsługi długu konieczne są działania zmierzające do wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, poprzez osiąganie wyższych dochodów bieżących i ograniczanie wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy.

Zmiany w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadzone w 2021 r. przewidują:

- czasowe stosowanie preferencji w zakresie zrównoważenia części bieżącej budżetu,
- zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań. Wyboru (między 3 albo 7 lat) dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w terminie do 31 grudnia 2021 r. Na etapie tworzenia projektu budżetu na 2022 r. nie zostały udostępnione

przez Ministerstwo Finansów narzędzia w programie Besti@ do analizy wprowadzonych lat liczenia limitu spłaty zobowiązań.

3 ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ

Ustalenie zmiany prognozowanych kwot dochodów nastąpiło w oparciu o :

- aktualne przepisy prawne, w tym m.in. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy podatkowe, ustawy określające zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania,
- zakres działań Gminy Biesiekierz wynikający z obowiązujących ustaw,
- wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów,
- zawarte umowy o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych ,
- analizę wykonania dochodów w latach 2019-2020 i wykonania za 8 miesięcy w 2021r.,
- założenia dot. polityki gminy w zakresie kształtowania stawek podatków i opłat lokalnych (wzrost podatku od nieruchomości o 3,6%, podatku od środków transportu o 3,6%),
- założenia dot. polityki cenowej w stosunku do cen usług komunalnych,
- środki rządowe na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID – 19.

Tabela nr 4 przedstawia dynamikę poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w latach 2019 -2022.

Tabela 4. Wskaźnik dynamiki dochodów i wydatków w latach 2019- 2022.

Wyszczególnienie	2019	2020	plan 2021	2022
Dochody ogółem	41 353 314,98	47 980 785,72	47 481 371,40	48 345 771,60
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>2,78</i>	<i>16,03</i>	<i>-1,04</i>	<i>1,82</i>
Dochody bieżące, z tego:	38 016 003,77	42 879 905,45	43 331 519,85	38 863 793,61
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>5,27</i>	<i>12,79</i>	<i>1,05</i>	<i>-10,31</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 367 966,00	11 081 640,00	10 740 891,00	10 088 420,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>22,54</i>	<i>18,29</i>	<i>-3,07</i>	<i>-6,07</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	266 304,04	256 055,06	20 000,00	334 569,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>68,70</i>	<i>-3,85</i>	<i>-92,19</i>	<i>1 572,85</i>
z subwencji ogólnej	5 900 287,00	5 166 019,00	7 071 994,00	7 598 776,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>9,81</i>	<i>-12,44</i>	<i>36,89</i>	<i>7,45</i>
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 836 709,50	12 140 506,84	11 695 275,85	6 297 214,22
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>18,19</i>	<i>23,42</i>	<i>-3,67</i>	<i>-46,16</i>
pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 644 737,23	14 235 674,55	13 803 359,00	14 544 814,39
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-13,48</i>	<i>12,58</i>	<i>-3,04</i>	<i>5,37</i>
z podatku od nieruchomości	8 266 480,97	8 655 524,95	8 370 949,08	8 714 102,87
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-16,89</i>	<i>4,71</i>	<i>-3,29</i>	<i>4,10</i>

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2022-2030

Wyszczególnienie	2019	2020	plan 2021	2022
Dochody majątkowe, w tym:	3 337 311,21	5 100 880,27	4 149 851,55	9 481 977,99
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-18,98</i>	<i>52,84</i>	<i>-18,64</i>	<i>128,49</i>
ze sprzedaży majątku	11 066,85	485 785,00	134 250,00	100 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>1 586,76</i>	<i>4 289,55</i>	<i>-72,36</i>	<i>-25,51</i>
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 326 244,36	4 601 855,76	4 015 601,55	9 371 977,99
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-19,23</i>	<i>38,35</i>	<i>-12,74</i>	<i>133,39</i>

Wyszczególnienie	2019	2020	plan 2021	2022
Wydatki ogółem	39 508 959,31	41 807 398,86	51 471 948,45	57 226 813,25
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-2,55</i>	<i>5,82</i>	<i>23,12</i>	<i>11,18</i>
Wydatki bieżące, w tym:	31 017 477,59	34 855 157,71	41 793 398,05	37 844 813,25
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>6,45</i>	<i>12,37</i>	<i>19,91</i>	<i>-9,45</i>
Wydatki majątkowe, w tym:	8 491 481,72	6 952 241,15	9 678 550,40	19 382 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-25,56</i>	<i>-18,13</i>	<i>39,21</i>	<i>100,26</i>
Wynik budżetu	1 844 355,67	6 173 386,86	-3 990 577,05	-8 881 041,65
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-693,08</i>	<i>234,72</i>	<i>-164,64</i>	<i>122,55</i>

Projekt budżetu na 2022 rok zakłada **wzrost o 1,82% dochodów ogółem**, przy **spadku dochodów bieżących o 10,31%** w porównaniu do planu wydatków na dzień 30.09.2021r. Znaczący spadek dochodów bieżących wynika ze zmian systemowych, polegających na przeniesieniu programu „500+” do ZUS i wycofaniu dotacji na realizację tego zadania. Pozycja dochodów z tytułu dotacji w 2022 r. spadła w gminie o **46,16%** w porównaniu do 2021 r. W 2022r. udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **38,34%** (w 2017 r. – 37,89%, w 2018 r. – 37,98%, w 2019 r.- 38,08%, 2020- 38,16%, 2021 – 38,23%) i **spadł** w porównaniu do planu 2021 r. o **6,07%**. Planowane wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych nie mają charakteru dyrektywnego, a stanowią jedynie prognozę opublikowaną przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą ulec zmianie.

Plan **wydatków ogółem na 2022 rok** w porównaniu z rokiem 2021 zakłada **wzrost o 11,18%**, a **wydatki bieżące** wykazują **spadek o 9,45%**, natomiast **majątkowe wzrost o 100,26%**. **Spadek wydatków bieżących to efekt wycofania z gmin programu „500+”.**

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

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

- dochody bieżące,

- dochody majątkowe.

Kształtowanie się dochodów i wydatków w perspektywie 2023-2030 przedstawia tabela nr 5.

Tabela 5. Prognoza dochodów i wydatków w latach 2023-2030.

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026
Dochody ogółem	40 651 528,12	42 155 634,66	43 631 081,87	45 158 169,73
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-15,92	3,70	3,50	3,50
Dochody bieżące, z tego:	40 651 528,12	42 155 634,66	43 631 081,87	45 158 169,73
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 552 487,32	10 942 929,35	11 325 931,88	11 722 339,49
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	349 959,17	362 907,66	375 609,43	388 755,76
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
z subwencji ogólnej	7 948 319,70	8 242 407,52	8 530 891,79	8 829 473,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 586 886,07	6 830 600,86	7 069 671,89	7 317 110,41
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 213 875,85	15 776 789,26	16 328 976,88	16 900 491,07
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
z podatku od nieruchomości	9 114 951,60	9 452 204,81	9 783 031,98	10 125 438,10
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,60	3,70	3,50	3,50
Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-100,00	x	x	x
ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x	x
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-100,00			
Wydatki ogółem	40 585 438,65	41 555 634,65	43 031 081,87	44 558 169,73
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-29,08	2,39	3,55	3,55
Wydatki bieżące, w tym:	38 980 157,65	40 032 621,90	41 033 437,45	42 059 273,39
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	2,70	2,50	2,50
Wydatki majątkowe, w tym:	1 605 281,00	1 523 012,75	1 997 644,42	2 498 896,34
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-91,72	-5,12	31,16	25,09
Wynik budżetu	66 089,46	600 000,00	600 000,00	600 000,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2022-2030

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-100,74	807,86	-0,00	0,00
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Przychody budżetu	533 910,54	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Kwota długu, w tym:	3 000 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-16,67	-20,00	-25,00	-33,33
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 671 370,47	2 123 012,75	2 597 644,42	3 098 896,35
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	64,02	27,02	22,36	19,30

c.d. tabeli nr 5.

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
Dochody ogółem	46 738 705,68	48 374 560,37	50 067 669,99	51 820 038,44
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
Dochody bieżące, z tego:	46 738 705,68	48 374 560,37	50 067 669,99	51 820 038,44
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 132 621,38	12 557 263,12	12 996 767,33	13 451 654,19
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	402 362,21	416 444,89	431 020,46	446 106,18
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
z subwencji ogólnej	9 138 504,56	9 458 352,22	9 789 394,54	10 132 023,35
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 573 209,27	7 838 271,59	8 112 611,10	8 396 552,49
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
pozostałe dochody bieżące, w tym:	17 492 008,26	18 104 228,55	18 737 876,55	19 393 702,23
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
z podatku od nieruchomości	10 479 828,43	10 846 622,43	11 226 254,21	11 619 173,11
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,50	3,50	3,50	3,50
Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x	x

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2022-2030

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x	x
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>				
Wydatki ogółem	46 138 705,68	47 774 560,37	50 067 669,99	51 820 038,44
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,55	3,55	4,80	3,50
Wydatki bieżące, w tym:	43 110 755,22	44 188 524,10	45 293 237,21	46 425 568,14
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,50	2,50	2,50	2,50
Wydatki majątkowe, w tym:	3 027 950,46	3 586 036,27	4 774 432,78	5 394 470,30
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	21,17	18,43	33,14	12,99
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	0,00	0,00	-100,00	-39,54
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Kwota długu, w tym:	600 000,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-50,00	-100,00	x	x
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 627 950,45	4 186 036,27	4 774 432,78	5 394 470,30
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	17,07	15,38	14,06	12,99

Prognoza dochodów na lata 2022-2030 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2022,
- dochody ogółem na 2022 r. zostały oszacowane jako średnia arytmetyczna z wykonania dochodów za lata 2019-2020 i wykonania za 8 miesięcy 2021 r. powiększone o wskaźnik 2,0% dla podatku od nieruchomości i 2,0% dla podatku od środków transportu,
- dochody bieżące na lata 2023-2030 zostały oszacowane wskaźnikami od 4,60% w 2023 r. do 3,50% w 2030 r. (wg dynamiki PKB na lata 2023-2030),
- dochody ze sprzedaży majątku zostały przyjęte zgodnie z założeniami w zakresie polityki gospodarki nieruchomościami. W latach 2023-2030 nie planuje się sprzedaży mienia gminy,
- pozostałe dochody majątkowe stanowią planowane kwoty związane z uzyskaniem dofinansowania inwestycji ze środków pomocowych i środków w ramach przeciwdziałania COVID - 19.

Prognoza wydatków na lata 2022-2030 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2022,
- wydatki bieżące w latach 2023-2030 oszacowano wskaźnikiem założonej inflacji w latach 2023-2030,
- wydatki majątkowe wynikają z założeń planu inwestycyjnego i strategii rozwoju gminy.

W roku 2022 i latach następnych podejmowane będą działania polegające na utrzymaniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych.

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

4 WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZONE

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią w 2022 roku około **28%** (2021 - 29%) wydatków ogółem i **42%** (2021 -36%) wydatków bieżących. Wysokość środków kalkulowanych na tę grupę wydatków zależy od liczby etatów oraz średniej płacy.

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

Tabela nr 6. Dynamika wynagrodzeń w latach 2022 – 2030.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Wydatki bieżące, w tym:	37 844 813,25	38 980 157,65	40 032 621,90	41 033 437,45
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-9,45</i>	<i>3,00</i>	<i>2,70</i>	<i>2,50</i>
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 206 701,57	16 757 729,42	17 327 492,22	17 916 626,96
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>6,71</i>	<i>3,40</i>	<i>3,40</i>	<i>3,40</i>

c.d. tabeli nr 6.

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
Wydatki bieżące, w tym:	42 059 273,39	43 110 755,22	44 188 524,10	45 293 237,21	46 425 568,14
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 525 792,28	19 155 669,21	19 806 961,97	20 480 398,67	21 176 732,23
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>3,40</i>	<i>3,40</i>	<i>3,40</i>	<i>3,40</i>	<i>3,40</i>

5 WYNIK BUDŻETU I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU

Prognoza wyniku budżetu w latach 2022 -2030 oraz planowane źródła finansowania deficytu i rozchodów zostały w kolejnych latach pokryte nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolnymi środkami ustalonymi na dzień 31.12.2020 r.

Tabela nr 7. Wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu w latach 2019-2022.

Wyszczególnienie	2019	2020	plan 2021	projekt 2022
Wynik budżetu	1 844 355,67	6 173 386,86	-3 990 577,05	-8 881 041,65
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-693,08</i>	<i>234,72</i>	<i>-164,64</i>	<i>122,55</i>
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	14 929 769,53	4 915 814,86	4 590 577,05	9 481 041,65
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	9 529 769,53	1 786 608,39	1 741 519,15	9 481 041,65
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	15 703 156,39	1 141 519,15	8 881 041,65
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	5 400 000,00	4 800 000,00	2 849 057,90	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	2 849 057,90	0,00
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

W 2022 r. Gmina Biesiekierz zaplanowała deficyt budżetowy na kwotę **8 881 041,65 zł**, który powstał wyłącznie na działalności inwestycyjnej. Planowany deficyt zostanie pokryty z następujących źródeł:

a) nadwyżką budżetu z lat ubiegłych, powstałą z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **3.648.538,45 zł**, w tym:

- w kwocie **50.328,45 zł** powstałą na dzień 31.12.2020 r. w wyniku rozliczenia dochodów i wydatków za lata 2015-2020 z działalności na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,

- w kwocie **1.098.210,00 zł** otrzymaną na dzień 31.12.2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zostaną poznaczone na inwestycje w 2022r.,
- w kwocie **2.500.000,00 zł** otrzymaną w **2021 r.** z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w których funkcjonowały przedsiębiorstwa państwowej gospodarki rolnej.

b) nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie - **5.232.503,20 zł.**

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

Tabela nr 8 „Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2022-2030” przedstawia szczegółowo źródła pokrycia planowanych deficytów i rozchodów. W latach 2022 – 2028 Gmina nie planuje zaciągać kredytów i emitować obligacji, jednak coroczna aktualizacja planów inwestycyjnych Gminy oraz będący w trakcie realizacji budżet za 2021 r. może stanowić przesłanki do zaciągnięcia kredytu lub emisji obligacji.

Tabela nr 8. Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2023-2030

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026
Wynik budżetu	66 089,46	600 000,00	600 000,00	600 000,00
dynamika - rok poprz. = 100%	-100,74	807,86	-0,00	0,00
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Przychody budżetu	533 910,54	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	533 910,54	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

c.d. tabeli nr 8.

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-100,00</i>	<i>-39,54</i>
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00

6 WYDATKI MAJĄTKOWE

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

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

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

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do uchwały „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2022-2030”.

7 SPŁATA RAT I ODSETEK OD KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wydatki na obsługę długu obejmują spłatę odsetek i prowizji od zaciągniętych przez Gminę Biesiekierz pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. Wysokość obciążeń została obliczona odrębnie dla każdego tytułu dłużnego na podstawie zawartych umów i planowanych w 2022 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie WIBOR 6M – 1,70 % rocznie oraz marży 0,59%, 0,91 % i 1,25%.

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

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

W 2022 roku Gmina Biesiekierz nie planuje zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji. W prognozie przyjęto okres spłaty zobowiązań z tytułu długu w perspektywie do 2028 roku. Planowana kwota długu i obciążenie budżetu z tytułu spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek spełniają wymogi określone w przepisach ustawy o finansach publicznych i są bezpieczne dla budżetu gminy. Będą również spełnione warunki w zakresie wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

We wszystkich latach objętych prognozą wskaźnik nie przekracza indywidualnego wyliczonego na podstawie przyjętych w prognozie wartości dla okresu 2022-2028.

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

a) 2022 rok

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

- 448.036,22 zł projekt „Dziecięca radość”.

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

- 448.036,22 zł projekt „Dziecięca radość”.

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

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

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 58.000,00 zł, w tym:*

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

Wiersz 9.2.1. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 58.000,00 zł, w tym:*

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

Wiersz 9.2.1.1 *Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota 58.000,00 zł, w tym:*

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

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 507.130,00 zł, w tym:*

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

- **4.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 507.130,00 zł, w tym:*

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

- **4.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

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

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

Wiersz 9.4. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 128.000,00 zł, w tym:*

- **128.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 128.000,00 zł, w tym:*

- **128.000,00 zł** projekt „Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach”,

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

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

b) 2023 rok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2022 -2030

kwoty w złotych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań									Limit zobowiązań	
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.		
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)							32 038 694,00	21 010 099,20	5 174 040,20	459 182,60	34 677,00	31 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	26 728 384,00
1.a.	– wydatki bieżące							10 606 379,00	3 776 099,20	3 568 759,20	378 182,60	34 677,00	31 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	7 808 103,00
1.b.	– wydatki majątkowe							21 432 315,00	17 234 000,00	1 605 281,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 920 281,00
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:							2 196 755,00	635 130,00	991 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 881,00
1.1.1.	– wydatki bieżące							1 306 440,00	507 130,00	256 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763 600,00
1.1.1.2	Dziecięca Radość	OPS w Biesiekierzu	2020	2023	855	85504	1 302 440,00	503 130,00	256 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 600,00	
1.1.2.1	Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2020	2022	926	92601	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	
1.1.2.	– wydatki majątkowe							890 315,00	128 000,00	735 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 281,00
1.1.2.1	Budowa małej infrastruktury rekreacyjnej w Nowych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2020	2022	926	92601	130 214,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00	
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz (budowa instalacji fotowoltaicznej)	UG w Biesiekierzu	2016	2023	900	90095	760 101,00	0,00	735 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 281,00	
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	– wydatki bieżące							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	– wydatki majątkowe							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:							29 841 939,00	20 374 969,20	4 182 289,20	459 182,60	34 677,00	31 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	25 101 503,00
1.3.1	– wydatki bieżące							9 299 939,00	3 268 969,20	3 312 289,20	378 182,60	34 677,00	31 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	7 044 503,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz	jednostki organizacyjne	2021	2024	x	x	300 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół	GSTIK w Biesiekierzu	2022	2023	801	80113	1 377 612,00	655 390,00	722 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 612,00	
1.3.1.3	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Biesiekierz i jej jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury	UG w Biesiekierzu	2018	2022	750	75023	73 500,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	
1.3.1.4	Abonament dostępu do elektronicznej publikacji "LEX Administracja"	UG w Biesiekierzu	2022	2024	750	75023	51 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	
1.3.1.5	Likwidacja azbestu na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2022	2024	900	90026	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	
1.3.1.6	Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Świeminiu	SP w Świeminiu	2020	2022	801	80195	255 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań									Limit zobowiązań	
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.		
1.3.1.7	Usługi odbierania odpadów komunalnych, zagospodarowywanie odpadów (RIPOK), prowadzenie PSZOK,	UG w Biesiekierzu	2021	2023	900	90002	6 894 176,00	2 418 067,20	2 418 067,20	201 505,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 037 640,00
1.3.1.8	Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030	UG w Biesiekierzu	2021	2030	750	75023	43 651,00	10 912,00	0,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	4 677,00	43 651,00
1.3.1.9	"Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego, w Gminie Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2021	2022	900	90005	30 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.10	"Sielski ogród - wspierajmy bioróżnorodność"	OPS w Biesiekierzu	2021	2022	852	85295	5 000,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.11	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Biesiekierz i jej jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury	UG w Biesiekierzu	2022	2026	750	75023	120 000,00	3 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe						20 542 000,00	17 106 000,00	870 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 057 000,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu wokół jeziora w m. Parnowo	UG w Biesiekierzu	2015	2023	921	92195	110 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG w Biesiekierzu	2011	2024	750	75023	2 384 000,00	171 000,00	170 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacjowa (89/17) w Starych Bielicach.	UG w Biesiekierzu	2020	2023	600	60016	2 885 000,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 000,00
1.3.2.3	Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2021	2023	921	92109	464 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Budowa odcinka chodnika wraz z budową zjazdów oraz budowa odcinka sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 174/4 i 174/5 (ul. Kościelna) w m. Stare Bielice	UG w Biesiekierzu	2021	2022	600	60016	103 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do miejscowości Parsowo i Świemino	UG w Biesiekierzu	2021	2022	600	60016	5 046 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.3.2.6	Budowa remizy w technologii płyt wraz z zagospodarowaniem terenu na dz. 128/3 w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2021	2022	754	75412	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	Budowa dróg gminnych - ul. Konwalii, Goździków, Klonowej w Nowych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2021	2022	600	60016	8 950 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00
1.3.2.8	Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich	UG w Biesiekierzu	2022	2023	921	92109	250 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Uzasadnienie

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

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

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