

Projekt

z dnia 14 listopada 2024 r. Zatwierdzony przez

.....

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIESIEKIERZ

z dnia 13 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biesiekierz na 2025 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 2024r., poz. 1465 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 2024r., poz. 1530 ze zm.) oraz art. 98 i art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości **80.347.513,62 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 60.118.192,52 zł;
- 2) dochody majątkowe 20.229.321,10 zł

– jak w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy w wysokości **92.799.502,75 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 53.072.538,63 zł;
- 2) wydatki majątkowe 39.726.964,12 zł

– jak w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości **12.451.989,13 zł**, który zostanie pokryty przychodami z :

- a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 10.846.190,04 zł,
- b) 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 w kwocie 1.605.799,09 zł.

§ 4. Ustala się planowane:

- 1) przychody budżetu w kwocie 13.051.989,13 zł,
- 2) rozchody budżetu w kwocie 600.000,00 zł,

- zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w kwocie 500.000,00 zł,
- 2) celowe w kwocie 801.388,00 zł z przeznaczeniem na :
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 300.000,00 zł,
 - b) nagrody dla nauczycieli placówek oświatowych z okazji Dnia Edukacji Narodowej w kwocie 101.388,00 zł,
 - c) wynagrodzenia, odprawy emerytalne i inne oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie 400.000,00 zł.

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

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań 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,

§ 7. Ustala się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:
 - a) celowe innym jst w kwocie 2.080.250,00 zł, zgodnie z załącznikiem 6
 - b) podmiotowe w kwocie 871.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
 - a) celowe w kwocie 861.409,50 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8,
 - b) podmiotowe w kwocie 6.300.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9,

§ 8. Wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 9. Ustala się:

- 1) dochody w kwocie 110.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki w kwocie 129.079,05 zł związane z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 11,
- 2) dochody i wydatki ze środków pochodzących z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 30.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.520.538,50 zł oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w wysokości 2.520.538,50 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 11. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w wysokości 3.550,00 zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych i realizację zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 3.550,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 12. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 7.700,00 zł oraz wydatki na sfinansowanie ochrony środowiska w wysokości 6.100.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 13. Ustala się dochody i wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 14. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków 51.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 15. 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 2025 r. w wysokości 13.000.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 17.

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

§ 17. Upoważnia się Wójta Gminy do :

- 1) zaciągania kredytów o których mowa w § 16 do wysokości limitów w nim określonych,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) majątkowych,

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

§ 18. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Biesiekierz do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych, w tym do dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biesiekierz.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy
Biesiekierz

Anna Bejnarowicz

Plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2025 rok

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	27 000,00	27 000,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	27 000,00	27 000,00	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	27 000,00	27 000,00	0,00
600			Transport i łączność	4 582 050,00	524 550,00	4 057 500,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
		6257	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	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 687 500,00	330 000,00	1 357 500,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	330 000,00	330 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 357 500,00	0,00	1 357 500,00
	60017		Drogi wewnętrzne	191 000,00	191 000,00	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	191 000,00	191 000,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 550,00	3 550,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	3 550,00	3 550,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	302 000,00	206 000,00	96 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	296 000,00	200 000,00	96 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	40 000,00	40 000,00	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	60 000,00	60 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 000,00	0,00	6 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	90 000,00	0,00	90 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 000,00	6 000,00	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	5 000,00	5 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	1 000,00	0,00
710			Działalność usługowa	45 280,00	45 280,00	0,00
	71035		Cmentarze	45 280,00	45 280,00	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	40 280,00	40 280,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	1 101 439,60	59 738,00	1 041 701,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 147,00	59 147,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		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	59 147,00	59 147,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	591,00	591,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	591,00	591,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	1 041 701,60	0,00	1 041 701,60
		6257	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	1 041 701,60	0,00	1 041 701,60
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 330,00	1 330,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 330,00	1 330,00	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	1 330,00	1 330,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 344 460,00	10 000,00	1 334 460,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 334 460,00	0,00	1 334 460,00
		6257	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	1 334 460,00	0,00	1 334 460,00
	75495		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	10 000,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	48 096 167,07	48 096 167,07	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 597 000,00	8 597 000,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	190 000,00	190 000,00	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	20 000,00	20 000,00	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	137 000,00	137 000,00	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	50 000,00	0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 673 380,00	5 673 380,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 380,00	3 380,00	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	670 000,00	670 000,00	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000,00	500 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	371 700,00	371 700,00	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	30 000,00	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	40 000,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	110 000,00	110 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	185 000,00	185 000,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 700,00	6 700,00	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	33 454 087,07	33 454 087,07	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 635 460,59	32 635 460,59	0,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	818 626,48	818 626,48	0,00
758			Różne rozliczenia	2 672 083,93	2 672 083,93	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 723 051,20	1 723 051,20	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 723 051,20	1 723 051,20	0,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	647 032,73	647 032,73	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	647 032,73	647 032,73	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	302 000,00	302 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	302 000,00	302 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	7 282 324,00	2 282 324,00	5 000 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 007 356,00	7 356,00	5 000 000,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	52,00	52,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	254,00	254,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 050,00	2 050,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	30 000,00	30 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	30 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	1 758 353,00	1 758 353,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	257 103,00	257 103,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	800,00	800,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	450,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	486 615,00	486 615,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	486 610,00	486 610,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5,00	5,00	0,00
852			Pomoc społeczna	9 949 981,02	1 949 981,02	8 000 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	11 640,00	11 640,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	11 640,00	11 640,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 292 727,02	1 292 727,02	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	90,00	90,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		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	710 869,00	710 869,00	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	581 768,02	581 768,02	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	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	23 216,00	23 216,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 216,00	23 216,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	109 223,00	109 223,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	18 000,00	18 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 223,00	91 223,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	228 609,00	228 609,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	228 609,00	228 609,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	97 566,00	97 566,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	600,00	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	17 356,00	17 356,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 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)	79 610,00	79 610,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61 000,00	61 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	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	41 000,00	41 000,00	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	8 040 000,00	40 000,00	8 000 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	40 000,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
855			Rodzina	1 714 500,00	1 714 500,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 677 500,00	1 677 500,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	1 500,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	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	1 666 000,00	1 666 000,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 000,00	37 000,00	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	37 000,00	37 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 529 238,50	2 529 238,50	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 520 538,50	2 520 538,50	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 520 538,50	2 520 538,50	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 000,00	1 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 700,00	7 700,00	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 700,00	7 700,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	556 409,50	0,00	556 409,50
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	556 409,50	0,00	556 409,50
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	556 409,50	0,00	556 409,50
926			Kultura fizyczna	143 250,00	0,00	143 250,00
	92695		Pozostała działalność	143 250,00	0,00	143 250,00
		6257	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	143 250,00	0,00	143 250,00
Razem				80 347 513,62	60 118 192,52	20 229 321,10

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Plan wydatków Gminy Biesiekierz na 2025 rok

w zł

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
010		Rolnictwo i łowiectwo	60 298,00	60 298,00	45 298,00	0,00	45 298,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01009	Spółki wodne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	27 798,00	27 798,00	27 798,00	0,00	27 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	12 500,00	12 500,00	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	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	110 160,00	110 160,00	110 160,00	0,00	110 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	110 160,00	110 160,00	110 160,00	0,00	110 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	8 026 827,00	306 007,00	306 007,00	0,00	306 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 720 820,00	7 720 820,00	3 000 000,00	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	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 013 500,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 500,00	2 012 500,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 970 027,00	261 707,00	261 707,00	0,00	261 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 708 320,00	2 708 320,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	39 700,00	39 700,00	39 700,00	0,00	39 700,00	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 550,00	3 550,00	3 550,00	0,00	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	321 300,00	321 300,00	321 300,00	2 000,00	319 300,00	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	308 000,00	308 000,00	308 000,00	2 000,00	306 000,00	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	13 300,00	13 300,00	13 300,00	0,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	229 554,00	229 554,00	229 554,00	26 000,00	203 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	207 000,00	207 000,00	207 000,00	26 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	22 554,00	22 554,00	22 554,00	0,00	22 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	18 512 021,64	9 616 787,02	8 954 449,11	7 077 089,90	1 877 360,11	6 500,00	469 020,00	186 817,91	0,00	0,00	8 895 234,62	8 895 234,62	2 013 234,62	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	59 147,00	59 147,00	59 147,00	59 147,00	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)	336 200,00	336 200,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	310 200,00	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)	8 005 942,11	8 005 942,11	7 974 922,11	6 933 242,00	1 041 680,11	0,00	31 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	328 100,00	328 100,00	328 100,00	64 700,00	263 400,00	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
	75095	Pozostała działalność	9 782 632,53	887 397,91	566 280,00	20 000,00	546 280,00	6 500,00	127 800,00	186 817,91	0,00	0,00	8 895 234,62	8 895 234,62	2 013 234,62	0,00	0,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 330,00	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 330,00	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 074 025,28	603 525,28	485 525,28	275 900,00	209 625,28	30 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	1 470 500,00	1 470 500,00	1 450 500,00	0,00	0,00	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 777 930,00	307 430,00	212 430,00	38 000,00	174 430,00	20 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 470 500,00	1 470 500,00	1 450 500,00	0,00	0,00	
	75414	Obrona cywilna	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75416	Straż gminna (miejska)	264 495,28	264 495,28	261 495,28	235 900,00	25 595,28	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75421	Zarządzanie kryzysowe	9 800,00	9 800,00	9 800,00	2 000,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75495	Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
757		Obsługa długu publicznego	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	1 301 388,00	1 301 388,00	1 301 388,00	0,00	1 301 388,00	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	1 301 388,00	1 301 388,00	1 301 388,00	0,00	1 301 388,00	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	33 545 905,69	26 689 905,69	19 619 786,69	15 392 523,00	4 227 263,69	6 300 000,00	770 119,00	0,00	0,00	0,00	6 856 000,00	6 856 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80101	Szkoły podstawowe	18 329 385,00	11 488 385,00	11 027 695,00	9 719 526,00	1 308 169,00	0,00	460 690,00	0,00	0,00	0,00	6 841 000,00	6 841 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	313 701,00	313 701,00	305 468,00	265 563,00	39 905,00	0,00	8 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104	Przedszkola	10 093 036,69	10 078 036,69	3 703 736,69	2 731 250,00	972 486,69	6 300 000,00	74 300,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80107	Świetlice szkolne	771 504,00	771 504,00	717 606,00	675 149,00	42 457,00	0,00	53 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 073 160,00	1 073 160,00	1 008 160,00	0,00	1 008 160,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	81 102,00	81 102,00	81 102,00	0,00	81 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	527 950,00	527 950,00	527 950,00	0,00	527 950,00	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie 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	406 385,00	406 385,00	396 685,00	382 935,00	13 750,00	0,00	9 700,00	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	1 947 682,00	1 947 682,00	1 849 384,00	1 616 100,00	233 284,00	0,00	98 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	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
851		Ochrona zdrowia	159 079,05	159 079,05	129 079,05	107 370,11	21 708,94	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	158 079,05	158 079,05	128 079,05	107 370,11	20 708,94	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	18 468 999,53	4 953 999,53	3 483 100,21	2 525 296,82	957 803,39	0,00	808 188,00	662 711,32	0,00	0,00	13 515 000,00	13 515 000,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 561 849,32	1 561 849,32	899 138,00	713 872,00	185 266,00	0,00	0,00	662 711,32	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	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	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 216,00	23 216,00	23 216,00	0,00	23 216,00	0,00	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	241 223,00	241 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	28 000,00	28 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85216	Zasiłki stałe	228 609,00	228 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 070 168,21	2 070 168,21	2 026 812,21	1 736 490,82	290 321,39	0,00	43 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74 934,00	74 934,00	74 934,00	74 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85295	Pozostała działalność	13 620 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	13 515 000,00	13 515 000,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	2 503 308,56	2 353 308,56	850 308,56	592 009,17	258 299,39	0,00	1 503 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 884 227,76	1 884 227,76	381 227,76	325 927,76	55 300,00	0,00	1 503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z	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	
	85504	Wspieranie rodziny	331 580,80	331 580,80	331 580,80	266 081,41	65 499,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85508	Rodziny zastępcze	100 500,00	100 500,00	100 500,00	0,00	100 500,00	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	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	150 000,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 894 156,50	4 644 156,50	4 575 906,50	153 950,00	4 421 956,50	67 750,00	500,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 520 538,50	2 520 538,50	2 520 038,50	153 950,00	2 366 088,50	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	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	14 200,00	14 200,00	14 200,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	67 750,00	67 750,00	0,00	0,00	0,00	67 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	887 668,00	637 668,00	637 668,00	0,00	637 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	141 000,00	141 000,00	141 000,00	0,00	141 000,00	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	1 798 649,50	1 242 240,00	360 740,00	43 400,00	317 340,00	881 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	556 409,50	556 409,50	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	316 740,00	316 740,00	316 240,00	43 400,00	272 840,00	0,00	500,00	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 i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	92116	Biblioteki	871 000,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92117	Archiwa	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	14 500,00	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	586 409,50	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 409,50	556 409,50	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	552 500,00	239 500,00	33 500,00	0,00	33 500,00	200 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	313 000,00	313 000,00	191 000,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	141 500,00	19 500,00	19 500,00	0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	211 000,00	20 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	191 000,00	191 000,00	191 000,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			92 799 502,75	53 072 538,63	40 807 432,40	26 195 538,10	14 611 894,30	7 530 250,00	3 680 327,00	849 529,23	0,00	205 000,00	39 726 964,12	39 726 964,12	6 804 734,62	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu Gminy Biesiekierz w 2025 roku*w złotych*

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			13 051 989,13
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	1 605 799,09
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	11 446 190,04
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 13 grudnia 2024 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
750		Administracja publiczna	59 147,00	59 147,00	0,00	59 147,00	59 147,00	59 147,00	59 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	59 147,00	59 147,00	0,00	59 147,00	59 147,00	59 147,00	59 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	769 225,00	769 225,00	0,00	769 225,00	769 225,00	751 869,00	616 723,00	135 146,00	0,00	17 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	710 869,00	710 869,00	0,00	710 869,00	710 869,00	710 869,00	575 723,00	135 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	17 356,00	17 356,00	0,00	17 356,00	17 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	1 703 000,00	1 703 000,00	0,00	1 703 000,00	1 703 000,00	200 000,00	163 000,00	37 000,00	0,00	1 503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 666 000,00	1 666 000,00	0,00	1 666 000,00	1 666 000,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	1 503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			2 532 702,00	2 532 702,00	0,00	2 532 702,00	2 532 702,00	1 012 346,00	838 870,00	173 476,00	0,00	1 520 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2025 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
852		Pomoc społeczna	508 658,00	508 658,00	0,00	508 658,00	508 658,00	108 826,00	79 610,00	29 216,00	0,00	399 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	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	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	23 216,00	23 216,00	0,00	23 216,00	23 216,00	23 216,00	0,00	23 216,00	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	91 223,00	91 223,00	0,00	91 223,00	91 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
	85216	Zasiłki stale	228 609,00	228 609,00	0,00	228 609,00	228 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	79 610,00	79 610,00	0,00	79 610,00	79 610,00	79 610,00	79 610,00	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	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
Razem:			508 658,00	508 658,00	0,00	508 658,00	508 658,00	108 826,00	79 610,00	29 216,00	0,00	399 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Zadania wykonywane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	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	2 012 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 500,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 012 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 500,00	
		<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo - Laski Koszalińskie</i>	<i>12 500,00</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>12 500,00</i>	
		<i>Przebudowa drogi powiatowej 3526Z Nosowo - Nosówko</i>	<i>2 000 000,00</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>2 000 000,00</i>	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	67 750,00	67 750,00	0,00	0,00	0,00	67 750,00	0,00	0,00	
	90013	Schroniska dla zwierząt	67 750,00	67 750,00	0,00	0,00	0,00	67 750,00	0,00	0,00	
		<i>Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Biesiekierz - dotacja dla Miasta Koszalin</i>	<i>67 750,00</i>	<i>67 750,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>67 750,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
Razem:			2 080 250,00	67 750,00	0,00	0,00	0,00	67 750,00	0,00	2 012 500,00	

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

**Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz
w 2025 r.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	871 000,00
	92116		Biblioteki	x	871 000,00
		2480	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	Biblioteka Publiczna	<i>871 000,00</i>
				Razem	871 000,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dotacje celowe udzielone w 2025 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	15 000,00
	01009		Spółki wodne	15 000,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
			<i>działalność polegająca na bieżącym utrzymaniu wód i urządzeń wodnych na terenie Gminy Biesiekierz</i>	15 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	40 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	20 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	20 000,00
	75495		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

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
			<i>działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rozwoju i wspierania aktywności społecznej oraz integracji mieszkańców Gminy</i>	10 000,00
851			Ochrona zdrowia	30 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	30 000,00
		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	30 000,00
			<i>działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rozwoju i wspierania aktywności społecznej oraz integracji mieszkańców Gminy</i>	30 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	566 409,50
	92120		Ochrona zabytków	556 409,50
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	556 409,50
	92195		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>rozwój i wspieranie aktywności społecznej oraz rozwój wspólnot i społeczności lokalnej</i>	10 000,00
926			Kultura fizyczna	200 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	200 000,00

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	200 000,00
			<i>wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej</i>	<i>200 000,00</i>
Razem				861 409,50

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dotacje podmiotowe udzielone w 2025 r. na zadania realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI (w zł)
801			Oświata i wychowanie	6 300 000,00
	80104		Przedszkola	6 300 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	800 000,00
			<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	5 500 000,00
			<i>Przedszkole w Starych Bielicach "HAPPY DAYS - SZCZĘŚLIWE DNI"</i>	
Razem:				6 300 000,00

Plan wydatków majątkowych Gminy Biesiekierz na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
600			Transport i łączność	x	7 720 820,00	3 663 320,00	4 057 500,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	x	3 000 000,00	300 000,00	2 700 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
			<i>Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice</i>	UG Biesiekierz	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	300 000,00	300 000,00	0,00
			<i>Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice</i>	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	2 012 500,00	2 012 500,00	0,00
		6300	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</i>	x	2 012 500,00	2 012 500,00	0,00
			<i>Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3523Z w m. Laski Koszalińskie - dotacja dla Powiatu</i>	UG Biesiekierz	12 500,00	12 500,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej 3526Z Nosowo - Nosówko</i>	UG Biesiekierz	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	x	2 708 320,00	1 350 820,00	1 357 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	2 708 320,00	1 350 820,00	1 357 500,00
			Budowa dróg gminnych metodą płyt yomb	GSTiK	846 820,00	846 820,00	0,00
			Budowa drogi w Tatowie	UG Biesiekierz	160 000,00	160 000,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz</i>	UG Biesiekierz	194 000,00	194 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Budowa drogi gminnej ul. Słoneczników w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
			Budowa drogi gminnej Parnowo - Cieszyn	UG Biesiekierz	1 357 500,00	0,00	1 357 500,00
750			Administracja publiczna	x	8 895 234,62	6 925 133,02	1 970 101,60
	75095		Pozostała działalność	x	8 895 234,62	6 925 133,02	1 970 101,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	6 862 000,00	6 312 000,00	550 000,00
			Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	762 000,00	212 000,00	550 000,00
			Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu wraz z przebudową	UG Biesiekierz	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	1 041 701,60	0,00	1 041 701,60
			Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim		1 041 701,60	0,00	1 041 701,60
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	471 533,02	471 533,02	0,00
			Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim	UG Biesiekierz	471 533,02	471 533,02	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	20 000,00	20 000,00	0,00
			Zakup centrali telefonicznej do Urzędu Gminy	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	378 400,00	0,00	378 400,00
			Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu	UG Biesiekierz	378 400,00	0,00	378 400,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	121 600,00	121 600,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu	UG Biesiekierz	121 600,00	121 600,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	x	1 470 500,00	136 040,00	1 334 460,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	x	1 470 500,00	136 040,00	1 334 460,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednoste	x	1 334 460,00	0,00	1 334 460,00
			Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 334 460,00	0,00	1 334 460,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednoste	x	116 040,00	116 040,00	0,00
			Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	116 040,00	116 040,00	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	20 000,00	20 000,00	0,00
			dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	x	6 856 000,00	1 856 000,00	5 000 000,00
	80101		Szkoła podstawowa	x	6 841 000,00	1 841 000,00	5 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	1 841 000,00	1 841 000,00	0,00
			Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie	UG Biesiekierz	1 541 000,00	1 541 000,00	0,00
			Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Świeminie	SP w Świeminie	300 000,00	300 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
			Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie	UG Biesiekierz	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
	80104		Przedszkola	x	15 000,00	15 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	x	15 000,00	15 000,00	0,00
			Zakup zmywarki-wyparzarki wraz ze stołem	Przedszkole	15 000,00	15 000,00	0,00
852			Pomoc społeczna		13 515 000,00	5 515 000,00	8 000 000,00
	85295		Pozostała działalność	x	13 515 000,00	5 515 000,00	8 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	5 515 000,00	5 515 000,00	0,00
			Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz	UG Biesiekierz	5 515 000,00	5 515 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
			Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz	UG Biesiekierz	8 000 000,00		8 000 000,00
855			Rodzina	x	150 000,00	150 000,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	x	150 000,00	150 000,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	150 000,00	150 000,00	0,00
			Budowa żłobka w Parnowie	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	x	250 000,00	250 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	x	250 000,00	250 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	250 000,00	250 000,00	0,00
			Budowa i przebudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Biesiekierz	GSTiK	250 000,00	250 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	556 409,50	0,00	556 409,50
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	x	556 409,50	0,00	556 409,50

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	x	556 409,50	0,00	556 409,50
			Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu	UG Biesiekierz	406 409,50	0,00	406 409,50
			Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze	UG Biesiekierz	150 000,00	0,00	150 000,00
926			Kultura fizyczna	x	313 000,00	169 750,00	143 250,00
	92601		Obiekty sportowe	x	122 000,00	122 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	122 000,00	122 000,00	0,00
			Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	122 000,00	122 000,00	0,00
		92695	Pozostała działalność	x	191 000,00	47 750,00	143 250,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		143 250,00	0,00	143 250,00
			Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz	UG Biesiekierz	143 250,00	0,00	143 250,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	47 750,00	47 750,00	0,00
			Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz	UG Biesiekierz	47 750,00	47 750,00	0,00
Razem:				x	39 726 964,12	18 665 243,02	21 061 721,10

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki budżetu Gminy Biesiekierz związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii w 2025 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	140 000,00	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	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	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	110 000,00	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	159 079,05	159 079,05	129 079,05	107 370,11	21 708,94	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	158 079,05	158 079,05	128 079,05	107 370,11	20 708,94	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego								Wydatki majątkowe	
						Wydatki bieżące	z tego:						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
							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;						
		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	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	38 973,20	38 973,20	38 973,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	11 506,91	11 506,91	11 506,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 990,00	1 990,00	1 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	50 400,00	50 400,00	50 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	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	5 208,94	5 208,94	5 208,94	0,00	5 208,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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:				140 000,00	159 079,05	159 079,05	129 079,05	107 370,11	21 708,94	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Plan wydatków większy o 19.079,05 zł od dochodów wynika z faktu zaangażowania środków niewykorzystanych w latach ubiegłych.

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2025 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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 520 538,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	2 520 538,50	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	2 520 538,50	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	2 520 538,50	2 520 538,50	2 519 038,50	153 950,00	2 366 088,50	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	0,00	2 520 538,50	2 520 538,50	2 519 038,50	153 950,00	2 366 088,50	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	118 000,00	118 000,00	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	10 050,00	10 050,00	10 050,00	10 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	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	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	2 070,00	2 070,00	2 070,00	0,00	2 070,00	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	
		4270	Zakup usług remontowych	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	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 344 592,79	2 344 592,79	2 344 592,79	0,00	2 344 592,79	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	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								Wydatki majątkowe	
						Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki
							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;						
		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	
		4430	Różne opłaty i składki		2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	3 625,71	3 625,71	2 625,71	0,00	3 625,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prkuratorskiego	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	1 000,00	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	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:				2 520 538,50	2 520 538,50	2 520 538,50	2 519 038,50	153 950,00	2 366 088,50	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2025 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								Wydatki majątkowe	
						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	wypląty z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
600			Transport i łączność	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	3 550,00	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	3 550,00	3 550,00	3 550,00	0,00	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	3 550,00	3 550,00	3 550,00	0,00	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	950,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Razem	3 550,00	3 550,00	3 550,00	3 550,00	0,00	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska w 2025 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 z tytułu poręczeń i gwarancji		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 700,00	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	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
	75095		Pozostała działalność	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
			Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	
Razem				7 700,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 15 do uchwały Nr
 Rady Gminy Biesiekierz
 z dnia 13 grudnia 2024 r.

**Dochody i wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków
 na realizację zadań finansowanych tymi środkami w 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	556 409,50	556 409,50
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	556 409,50	556 409,50
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	556 409,50	x
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	x	556 409,50
			<i>Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu</i>	x	406 409,50
			<i>Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze</i>	x	150 000,00
Razem				556 409,50	556 409,50

Wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków w 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków ogółem	w tym pozostałe wydatki
750	x	x	Administracja publiczna	51 500,00	51 500,00
x	75075	x	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	51 500,00	51 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00
			Nowe Bielice	1 500,00	1 500,00
			Parnowo	1 500,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 900,00	10 900,00
			Biesiekierz	2 000,00	2 000,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Kotłowo	800,00	800,00
			Kraśnik Koszaliński	2 000,00	2 000,00
			Laski Koszalińskie	800,00	800,00
			Nowe Bielice	500,00	500,00
			Parnowo	500,00	500,00
			Parsowo	500,00	500,00
			Świemino	300,00	300,00
			Stare Bielice	1 000,00	1 000,00
			Warnino	500,00	500,00
			Tatów	1 000,00	1 000,00
		4220	Zakup środków żywności	25 700,00	25 700,00
			Biesiekierz	2 500,00	2 500,00
			Cieszyn	2 500,00	2 500,00
			Gniazdowo	2 000,00	2 000,00
			Kotłowo	2 100,00	2 100,00
			Kraśnik Koszaliński	1 400,00	1 400,00
			Laski Koszalińskie	1 500,00	1 500,00
			Nowe Bielice	3 000,00	3 000,00
			Parnowo	2 500,00	2 500,00
			Parsowo	1 000,00	1 000,00
			Stare Bielice	1 500,00	1 500,00
			Świemino	2 700,00	2 700,00
			Warnino	2 000,00	2 000,00
			Tatów	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 900,00	11 900,00
			Biesiekierz	1 500,00	1 500,00
			Kotłowo	600,00	600,00
			Kraśnik Koszaliński	1 100,00	1 100,00
			Laski Koszalińskie	1 200,00	1 200,00
			Nowe Bielice	1 000,00	1 000,00
			Parsowo	1 500,00	1 500,00
			Stare Bielice	3 500,00	3 500,00
			Warnino	500,00	500,00
			Tatów	1 000,00	1 000,00
			Razem	51 500,00	51 500,00

Załącznik Nr 17 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 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 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
801	x	x	Oświata i wychowanie	5 000 000,00	x
	80101		Szkoły podstawowe	5 000 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00	x
852	x	x	Pomoc społeczna	8 000 000,00	x
	85295		Pozostała działalność	8 000 000,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	x
801	x	x	Oświata i wychowanie	x	5 000 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	x	5 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	5 000 000,00
			<i>Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie</i>	x	5 000 000,00
852	x	x	Pomoc społeczna	x	8 000 000,00
	85295		Pozostała działalność	x	8 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	8 000 000,00
			<i>Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz</i>	x	8 000 000,00
Razem				13 000 000,00	13 000 000,00



OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY BIESIEKIERZ
NA 2025 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 2024 I LATA NASTĘPNE	10
6.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY	11
6.1.	Dochody bieżące	11
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	14
6.1.6.	Podatek od środków transportowych.....	14
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.....	18
7.1.1.1.	Rolnictwo i łowiectwo	18
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	19
7.1.1.7.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19
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.....	20
7.1.1.12.	Kultura fizyczna i sport	20

7.1.1.13.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21
7.1.1.14.	Obsługa długu.....	21
7.2.	Założenia dotyczące wydatków majątkowych	21
8.	ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY.....	23

1. WSTĘP

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na rok 2025 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 2025 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 2025 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ustawę z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r., poz. 1572),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 t.j. ze zm.).

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2025 r. został opracowany z uwzględnieniem następujących założeń:

1. Poziom wpływów z tytułu podatków i opłat uwzględniając:

- komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 (MP z 2024 r., poz. 891). Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2025 wynosi 86,34 zł za dt. Zatem podatek rolny na rok podatkowy 2025 wynosił będzie:

a) od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, czyli $86,34 \times 2,5 = \mathbf{215,85 \text{ zł}}$ (2022 – 153,70 zł, 2023 – 185,125 zł, 2024 r. -224,07 zł),

b) od 1 ha gruntów pozostałych – równowartość pieniężną 5 q żyta, czyli $86,34 \text{ zł} \times 5 = \mathbf{431,70 \text{ zł}}$ (2022 r. – 307,40 zł, 2023 -370,25 zł, 2024 r. – 448,15 zł).

- komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. (MP z 2024 r., poz. 892) do obliczenia podatku leśnego. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. wyniosła 277,35 zł. Zatem podatek leśny os 1 ha na rok podatkowy 2025 wynosił będzie $277,35 \times 0,220 = \mathbf{61,01 \text{ zł}}$ (2022 r – 46,6972 zł, 2023- 72,0346 zł, 2024r. – 72,03 zł),

- obwieszczenie Ministra finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (MP z 2024 r., poz. 716).

2. Informacja Ministra Finansów w sprawie wysokości środków dla gmin na 2025 rok.

Ministerstwo Finansów pismem znak ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 r. przykazało informację o przyjętych dla Gminy Biesiekierz planowanych dochodach:

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 32.635.460,59 zł (7% od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego),
- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 818.626,48 (1,6% od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego) zł,
- z tytułu subwencji ogólnej – 1.723.051,20 zł,
- z tytułu rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego – 647.032,73 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 za 9 miesięcy 2024 r. z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2025 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 2024 rok został zaprojektowany w powiązaniu z Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Biesiekierz na okres 2025-2030 przy założeniu konsekwentnej realizacji strategicznych celów i wyzwań polityki budżetowej w horyzoncie wieloletnim z **uwzględnieniem zmiany terytorialnych Gminy od 2023 r.**

Strategiczne cele prowadzonej polityki finansowej Gminy to **przede wszystkim realizacja zadań własnych Gminy na jak najwyższym poziomie przy zachowaniu nadwyżki operacyjnej będącej źródłem finansowania kosztów obsługi długu i możliwości realizacji inwestycji pozwalających zredukować skutki zmniejszenia terytorium gminy.**

Podstawowe uwarunkowania makroekonomiczne do ustawy budżetowej na 2025 r.:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,7%,
- inflacja w ujęciu średniorocznym wyniesie 4,1%,
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń o 7,1%,

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2025 r. został opracowany przy założeniu:

- ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024, poz. 1572). Nowa ustawa zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i CIT. Będą one liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST, a nie - jak do tej pory - od podatku należnego, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień. Dodatkowo samorzady będą partycypować w PIT pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Zgodnie z ustawą wysokość udziału w PIT będzie wynosił dla gmin 7%, a w przypadku CIT udział gmin wynosi 1,6%. Najważniejsze założenia ustawy to naliczanie potrzeb finansowych samorządów (takich jak potrzeby wyrównawcze, potrzeby oświatowe, potrzeby rozwojowe, potrzeby ekologiczne, potrzeby uzupełniające), zamiast obecnych części subwencji ogólnej; Ustawa zawiera metody kalkulacji wysokości tych potrzeb. Jeśli dochody z udziału w PIT i CIT danej JST okażą się niewystarczające do pokrycia wyliczonych potrzeb finansowych, samorząd dostanie subwencję ogólną z budżetu państwa.

- projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2025-2030,
- monitoringu i analizy sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu,
- analizy przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową gminy w 2025 r. i w kolejnych latach.

Zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2025r. będą parametry makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – maj 2024 r., na lata 2025-2030, w tym w szczególności:

- dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) od 104,1 do 102,5%,
- dynamika Produktu Krajowego Brutto od 103,7% do 102,6%.

Projekt budżetu na 2025 r. został opracowany z uwzględnieniem:

- Uchwały Nr LXVII/406/24 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 1 lutego 2024 r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków przeznaczonych na fundusz sołecki na 2025 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 2024,
- projektu Uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2025 r. (założenie wzrostu stawek podatku od nieruchomości na 2025 r. średnio o 2,7 % w porównaniu do stawek obowiązujących w 2024r.),
- projektu Uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportu obowiązujących na terenie Gminy Biesiekierz w 2025 roku założenie wzrostu obowiązujących stawek podatku od środków transportu w 2024 r. średnio o 2,7 %),
- projektu Uchwały w sprawie dopłat dla odbiorców wody i dostawców ścieków z gospodarstw domowych z terenu Gminy Biesiekierz.

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 2024 r. z wykonaniem za III kwartały 2024 r. Gmina Biesiekierz w 2024 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.

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

Zakładany plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2024 r. za III kwartały został wykonany w 80,6%, co wskazuje na prawidłową realizację budżetu.

Dochody bieżące po trzech kwartałach 2024 r. zostały zrealizowane na poziomie 88,7 %.

Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów Gminy Biesiekierz na dzień 30.09.2024 r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2024	Wykonanie 30.09.2024	Wykonanie w %	Struktura w %
Dochody ogółem	66 222 397,27	53 356 022,50	80,6%	x
Dochody bieżące, z tego:	53 876 453,27	47 767 860,46	88,7%	89,5
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 847 472,00	10 385 604,00	75,0%	19,5
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	663 216,00	497 412,00	75,0%	0,9
z subwencji ogólnej	13 781 428,00	11 473 045,00	83,3%	21,5
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 335 339,77	8 092 293,32	110,3%	15,2
pozostałe dochody bieżące, w tym:	18 248 997,50	17 319 506,14	94,9%	32,5
z podatku od nieruchomości	9 400 000,00	8 594 612,61	91,4%	16,1
Dochody majątkowe, w tym:	12 345 944,00	5 588 162,04	45,3%	10,5
ze sprzedaży majątku	35 000,00	91 981,00	262,8%	0,2
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 301 944,00	5 489 842,51	44,6%	10,3

Dynamika dochodów ogółem w 2023 r. wykazała spadek o 7,51 % w porównaniu do 2022 r. Spadek dochodów wynika ze zmniejszenia liczby mieszkańców na rzecz Miasta Koszalina, dochody z tytułu podatku od osób fizycznych spadły o 25,57%. Pozostałe pozycje dochodów i zmianę rok do roku zawiera tabela nr 2.

Tabela nr 2. Dynamika realizacji dochodów w latach 2021-2023 Gminy Biesiekierz.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
Dochody ogółem	52 983 737,63	59 269 213,52	54 819 216,09
dynamika - rok poprz. = 100%	10,43	11,86	-7,51
Dochody bieżące	48 834 245,50	51 632 021,22	49 253 109,61
dynamika - rok poprz. = 100%	13,89	5,73	-4,61

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 626 287,00	12 976 838,57	9 658 601,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,91	11,62	-25,57
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	375 264,94	334 569,00	488 606,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	46,55	-10,84	46,04
z subwencji ogólnej	8 248 528,00	8 042 277,00	11 587 438,05
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	59,67	-2,50	44,08
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 470 520,92	11 848 891,39	7 136 325,97
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,72	-4,98	-39,77
pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 113 644,64	18 429 445,26	20 382 138,59
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	13,19	14,37	10,60
z podatku od nieruchomości	8 940 291,95	9 361 033,68	10 323 137,57
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,29	4,71	10,28
Dochody majątkowe, w tym	4 149 492,13	7 637 192,30	5 566 106,48
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-18,65	84,05	-27,12
ze sprzedaży majątku	94 562,28	1 305 516,46	338 755,40
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-80,53	1 280,59	-74,05
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 036 768,08	6 324 757,59	5 220 624,80
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-12,28	56,68	-17,46

Wykonanie wydatków ogółem Gminy Biesiekierz za III kwartały 2024 r. wynosi 57,21%, co w porównaniu z wykonanymi dochodami na poziomie 80,6% pozwoliło wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 12.528.789,34 zł.

Tabela nr 3 przedstawia wykonanie planu wydatków za III kwartały 2024 r. w porównaniu z planem na 30 września 2024 r. Niski poziom wykonania planu wydatków ogółem spowodowany jest wykonaniem wydatków majątkowych na poziomie tylko 40,34%. Terminy płatności wydatków inwestycyjnych przypadają na IV kwartał br.

Tabela nr 3. Plan i wykonanie wydatków Gminy Biesiekierz na 30.09.2024 r.

Wyszczególnienie	Plan 30.09.2024 r.	Wykonanie 30.09.2024 r.	Wykonanie w %
Wydatki ogółem	71 367 249,96	40 827 233,16	57,21
Wydatki bieżące, w tym:	51 433 404,70	32 785 647,88	63,74
wydatki na obsługę długu, w tym:	255 100,00	100 714,00	39,48
Wydatki majątkowe	19 933 845,26	8 041 585,28	40,34
Wynik budżetu	-5 144 852,69	12 528 789,34	-243,52
Przychody budżetu	5 744 852,69	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

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. Tabela nr 4 przedstawia stronę wydatkową budżetu w latach 2021-2023.

Tabela nr 4. Dynamika wydatków w latach 2021-2023

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
Wydatki ogółem	46 300 917,95	56 378 197,44	49 980 786,92
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	10,75	21,76	-11,35
Wydatki bieżące, w tym:	37 696 808,95	40 981 968,53	39 469 558,27
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	8,15	8,71	-3,69
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 764 782,42	15 718 400,62	17 557 740,28
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	14,43	14,19	11,70
wydatki na obsługę długu, w tym:	49 280,00	231 574,00	286 204,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-53,67	369,91	23,59
Wydatki majątkowe	8 604 109,00	15 396 228,91	10 511 228,65
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	23,76	78,94	-31,73
Wynik budżetu	6 682 819,68	2 891 016,08	4 838 429,17
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	8,25	-56,74	67,36

Z analizy stanu finansów Gminy Biesiekierz na koniec III kwartału 2024 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 zwiększać wydatki inwestycyjne.

5. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2025 I LATA NASTĘPNE

Gmina Biesiekierz w 2025 r. nie planuje zaciągania kredytów i emisji obligacji. Planowany deficyt na poziomie 12.451.989,13 zł zostanie pokryty nadwyżka budżetu z lat ubiegłych. Szczegółowy opis perspektywy finansowej Gminy zawiera załącznik nr 2 stanowiący objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2025- 2030. Perspektywa finansowa Gminy Biesiekierz na 2025 rok została przedstawiona na poniższym schemacie:

DOCHODY		80 347 513,62 zł
w tym:	dochody bieżące:	60 118 192,52 zł
	dochody majątkowe:	20 229 321,10 zł

WYDATKI		92 799 502,75 zł
w tym:	wydatki bieżące:	53 072 538,63 zł
	wydatki majątkowe:	39 726 964,12 zł

DEFICYT BUDŻETOWY:		-12 451 989,13 zł
---------------------------	--	--------------------------

PRZYCHODY		13 051 989,13 zł
w tym: wolne środki		0,00 zł
nadwyżka budżetu z lat ubiegłych		13 051 989,13 zł

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

STAN ZADŁUŻENIA		1 800 000,00 zł
na dzień 31.12.2025		

WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA:		2,24%
stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 r. w relacji do rocznej realizacji dochodów		

SPEŁNIENIE ART. 242 UFP:		
dochody bieżące		60 118 192,52 zł
wydatki bieżące		53 072 538,63 zł

dochody bieżące > wydatki bieżące	7 045 653,89 zł
--------------------------------------	------------------------

SPEŁNIENIE ART. 243 UFP:	
wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	13,31%
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db]	1,42%
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db] < wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	norma spełniona

6. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na rok 2025 i na lata następne Gminy Biesiekierz ustalono w oparciu o :

- szacowaną wartość uszczupień dochodów w związku z utratą części sołectwa Stare Bielice na rzecz Miasta Koszalin,
- decyzję rady Miasta Koszalin o nieudzieleniu dotacji dla Gminy Biesiekierz w kwocie 2.000.000,00 zł,
- ustawę z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024, poz. 1572). Nowa ustawa zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i CIT.
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2024,
- ustalenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie planowanego wykonania w 2024 r. i wskaźnika 2,7%,
- wzrost stawek podatku od nieruchomości średnio o 2,7% w stosunku do obowiązujących w 2024 r.,
- wzrost stawek podatku od środków transportu o 2,7% w stosunku do obowiązujących w 2024.,
- wzrost wynagrodzenia minimalnego,
- wprowadzone zmiany systemowe w podatkach,
- 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.

6.1. Dochody bieżące

Planowane dochody bieżące Gminy na 2025 rok zostały oszacowane w kwocie **60.118.192,52zł** i stanowią **74,82%** dochodów ogółem.

Podstawowe dochody podatkowe:

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.

Od 2025 roku zaczyna obowiązywać ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024, poz. 1572). Nowa ustawa zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i CIT. Będą one liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST, a nie - jak do tej pory - od podatku należnego, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień. Dodatkowo samorzady będą partycypować w PIT pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Zgodnie z ustawą wysokość udziału w PIT będzie wynosił dla gmin 7%, a w przypadku CIT udział gmin wynosi 1,6%.

Najważniejsze założenia ustawy to naliczanie potrzeb finansowych samorządów (takich jak potrzeby wyrównawcze, potrzeby oświatowe, potrzeby rozwojowe, potrzeby ekologiczne, potrzeby uzupełniające), zamiast obecnych części subwencji ogólnej; Ustawa zawiera metody kalkulacji wysokości tych potrzeb. Jeśli dochody z udziału w PIT i CIT danej JST okażą się niewystarczające do pokrycia wyliczonych potrzeb finansowych, samorząd dostanie subwencję ogólną z budżetu państwa.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust.2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez wysokość udziału w podatku PIT – 7%.

Wysokość dochodów z tytułu podatku PIT dla Gminy Biesiekierz na 2025 r. została ustalona w następujący sposób:

- dochody podatników podatku PIT zostały ustalone na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na 10 marca 2024 r.,
- przeliczeniowa liczba mieszkańców - 7.339,80

Podatek od osób fizycznych dla Gminy Biesiekierz został zaplanowany wg nowej ustawy w następujący sposób:

- dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022 – 340.058.982,89 zł. ,
- wskaźnik waloryzacji – 1,371
- dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na 2025 rok – 466.220.865,55 zł,
- procent udziału dla gmin – 7%,
- **należne dochody z tytułu podatku od osób fizycznych dla gminy – 32.635.460,59 zł.**

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

Wyszczególnienie	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 976 838,57	9 658 601,00	13 847 472,00	32 635 460,59
dynamika - rok poprz. = 100%	11,62	-25,57	43,37	135,68

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

Podatek od osób prawnych dla Gminy Biesiekierz został zaplanowany wg nowej ustawy w następujących sposób:

- dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022 – 39.509.000,00 zł. ,
- wskaźnik waloryzacji – 1.295
- dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na 2025 rok – 51 164.155,00 zł,
- procent udziału dla gmin – 1,6 %,
- **należne dochody z tytułu podatku od osób fizycznych dla gminy – 818.626,48 zł.**

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 2025 zostały określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (MP z 2024 r., poz. 716), 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 2025 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 11.700.000,00zł.

Stanowi on 19,46 % dochodów bieżących budżetu. Kwotę planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości ustalono na podstawie wykonania dochodów za 9 miesięcy 2024 r. powiększoną o 2,7% oraz wpływy z tytułu egzekucji zaległości i zgłoszeń do opodatkowania nowych nieruchomości.

Planowane dochody na 2025 r. z tytułu podatku od nieruchomości kształtują się następująco:

- a) od osób fizycznych – 3.500.000,00 zł,
- b) od osób prawnych – 8.200.000,00 zł.

Tabela nr 6. Dynamika dochodów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
z podatku od nieruchomości	9 361 033,68	10 323 137,57	9 400 000,00	11 700 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	4,71	10,28	-8,94	24,47

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 18 października 2024 r. Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2025 wynosi 86,34 zł za 1 dt (M. P.2024 poz. 891). W związku z tym podatek wyniesie w roku 2025:

- a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów w gospodarstwie rolnym – 215,85 zł (w 2024 r.- 224,0750 zł rocznie);
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 431,70 zł (w 2024 – 448,1500 zł rocznie).

Gmina Biesiekierz planuje przyjęcie stawek podatku rolnego na 2025 r. na poziomie cen ogłoszonych przez Prezesa GUS.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że dochód w roku 2025 wyniesie 1.190.000,00 zł. Stanowi on 1,48% dochodów bieżących budżetu.

6.1.5. Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Planowany dochód wynosi 23.380,00 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 25 lipca 2024r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2024 (MP z 2024 r. poz. 716). Planowany dochód wynosi 807.000,00 zł. Dochód skalkulowano na podstawie średniej z 9 miesięcy 2024 r. i wskaźnika wzrostu 2,7%.

6.1.7. Wpływy z innych opłat

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

- opłaty śmieciowej – planowana kwota wpływów 2.520.538,50 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg publicznych -330.000,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa dróg niepublicznych – 191.000,00 zł,
- opłaty za miejsca grzebalne – 40.280,00 zł,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 257.103,00 zł,
- wpłaty rodziców za „Gorący posiłek w szkole” – 486.610,00 zł,
- wpłaty gmin z tytułu usług za wychowanie przedszkolne – 1.500.000,00 zł,
- wpływy na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – 3.550,00 zł,
- wpływy na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska – 7.700,00 zł,
- wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 140.000,00 zł.

6.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w 2025 r. wynoszą **20.229.321,10 zł**, co stanowi 25,17% dochodów ogółem, w tym:

- planowane dochody z Funduszy Europejskich na rzecz Pomorza Zachodniego (FEPZ), Priorytet 3 Fundusze Europejskie na rzecz mobilnego Pomorza Zachodniego, EFRR/FS.CP2.VIII / RSO2.8 Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej, FEPZ.03.01 Czysty transport miejski (ZIT)– 2.700.000,00 zł,
- planowane dochody z dotacji z Powiatu Koszalińskiego – 1.357.500,00 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 6.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia – 90.000,00 zł,
- dochody na realizację Inwestycja B2.2.2/G1.1.2, Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, Część B: wsparcie inwestycyjne społeczności energetycznych, Działanie B.1: Demonstracyjne projekty inwestycyjne realizowane przez społeczności energetyczne – 1.041.701,60 zł,
- Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Priorytet 2: Fundusze Europejskie na rzecz zielonego Pomorza Zachodniego, Działanie 2.15 Wzmocnienie służb ratownictwa, Typy projektów: 1. Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych – 1.334.460,00 zł,
- Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Edycja 6PGR/2023 – 5.000.000,00 zł,
- Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Edycja 8/2023 – 8.000.000,00 zł,
- Rządowy Program Ochrony Zabytków - RPOZ/2022 – 556.409,50 zł,
- LEADER / Rozwój lokalny kierowany przez społeczność (RLKS), Rodzaje operacji: Poprawa dostępności infrastruktury publicznej, w szczególności turystycznej, rekreacyjno-sportowej i kulturalnej (w tym zapewnienie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami) – 143.250,00 zł.

6.2.1. Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Plan dochodów pozyskanych na inwestycje w 2025 r. wynosi **20.133.321,10 zł** i dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

- środki z ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” -2.700.000,00 zł,
- dotacja z Powiatu Koszalińskiego na zadanie „Budowa drogi gminnej Parnowo – Cieszyn” – 1.357.500,00 zł,
- fundusze europejskie na zadanie „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” -1.041.701,60 zł,
- fundusze europejskie na zadanie „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach”- 1.334.460,00 zł ,
- Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie „Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie” – 5.000.0000,00 zł
- Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie „Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz,, – 8.000.000,00 zł,
- Rządowy Program Ochrony Zabytków - RPOZ/2022 – 556.409,50 zł, w tym:
 - a) Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu – 406.409,50 zł,
 - b) Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze – 150.000,00 zł,
- fundusze europejskie na zadanie „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” - 143.250,00 zł.

6.2.2. Inne dochody majątkowe

Gmina Biesiekierz w 2025 r. zaplanowała dochody z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 90.000,00 zł. Nieruchomości które zostały zaplanowana do sprzedaży w 2025 r. to działki pod budownictwo mieszkaniowe.

7. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY

Plan wydatków ogółem na 2025 r. wynosi 92.799.502,75 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 53.072.538,63 zł, a wydatki inwestycyjne wynoszą 39.726.964,12 zł.

Największy udział w wydatkach ogółem stanowią wydatki Urzędu Gminy i wynoszą 65,18%. Plan wydatków na 2025 r. wg jednostek organizacyjnych przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7. Struktura planu wydatków na 2025r. wg jednostek organizacyjnych.

Wyszczególnienie	2025	Wskaźnik struktury w %
Urząd Gminy w Biesiekierzu	60 483 931,92	65,18%
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	5 794 438,00	6,24%

Wyszczególnienie	2025	Wskaźnik struktury w %
Ośrodek Pomocy Społecznej	6 704 018,14	7,22%
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	4 212 737,00	4,54%
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	3 596 459,00	3,88%
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	7 363 463,00	7,93%
Przedszkole Gminne w Parnowie	3 933 586,69	4,24%
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	710 869,00	0,77%
Razem	92 799 502,75	100,00%

Porównanie planu wydatków w projekcie budżetu na 2025 r. z planem wydatków wg stanu na 30 września 2024 r. zawiera tabela nr 8.

Ogółem plan wydatków na 2025 rok w porównaniu z planem na 30 września 2024 r. wzrósł o 44,70%. Największy wzrost planu wydatków dotyczy Urzędu Gminy (wzrost wydatków inwestycyjnych).

Tabela nr 8. Porównanie projektu planu wydatków na 2025 rok z planem wydatków wg stanu na 30 września 2024 r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2024 r.	projekt 2025	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2024
Urząd Gminy w Biesiekierzu	41 798 957,10	60 483 931,92	44,70
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	4 577 386,55	5 794 438,00	26,59
Ośrodek Pomocy Społecznej	6 520 818,00	6 704 018,14	2,81
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	4 318 551,19	4 212 737,00	-2,45
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	3 370 733,29	3 596 459,00	6,70
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	6 665 351,15	7 363 463,00	10,47
Przedszkole Gminne w Parnowie	3 501 344,31	3 933 586,69	12,35
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	614 107,42	710 869,00	15,76
Razem	71 367 249,01	92 799 502,75	30,03

Zestawienie planu wydatków na 2025r. w podziale na bieżące i majątkowe zawiera tabela nr 9. Wydatki inwestycyjne będą realizowane w 2025 r. przez Urząd Gminy, Gminne Służby Techniczne i Komunalne i Przedszkole Gminne w Parnowie.

Tabela nr 9. Projekt planu wydatków na 2025 r. w podziale na bieżące i majątkowe.

Wyszczególnienie	2025rok			
	Plan wydatków ogółem	Wskaźnik struktury w %	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące
Urząd Gminy w Biesiekierzu	60 483 931,92	65,18%	38 615 144,12	21 868 787,80
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	5 794 438,00	6,24%	1 096 820,00	4 697 618,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6 704 018,14	7,22%	0,00	6 704 018,14
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	4 212 737,00	4,54%	0,00	4 212 737,00
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	3 596 459,00	3,88%	0,00	3 596 459,00
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	7 363 463,00	7,93%	0,00	7 363 463,00
Przedszkole Gminne w Parnowie	3 933 586,69	4,24%	15 000,00	3 918 586,69
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	710 869,00	0,77%	0,00	710 869,00
Razem	92 799 502,75	100,00%	39 726 964,12	53 072 538,63

7.1. Założenia dotyczące wydatków bieżących

Plan wydatków bieżących Gminy Biesiekierz na 2025 r. został zaplanowany w kwocie 53.072.538,63 zł i jest większy o 3,19 % w porównaniu do planowanych wydatków na 30 września 2024 r.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
Wydatki ogółem	56 378 197,44	49 980 786,92	71 367 249,96	92 799 502,75
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	21,76	-11,35	42,79	30,03
Wydatki bieżące, w tym:	40 981 968,53	39 469 558,27	51 433 404,70	53 072 538,63
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	8,71	-3,69	30,31	3,19

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 15.000,00zł

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

Projekt budżetu Gminy na 2025 r. zakłada wydatki w kwocie 110.160,00 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 2025 r. kwotę – 306.007,00 zł, gdzie największy udział mają wydatki na drogi gminne i wewnętrzne tj.: 301.407,00 zł.

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

7.1.1.4. Gospodarka mieszkaniowa

Dział 700 - "Gospodarka mieszkaniowa" – zaplanowana kwota wydatków bieżących na 2025r. wynosi – 321.300,00 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 trwałą zarząd, usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy, koszty notarialne.

7.1.1.5. Działalność usługowa

Dział 710 – „Działalność usługowa” zakłada w 2025 r. między innymi wydatki na :

- opracowanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biesiekierz – 207.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarza w Biesiekierzu, plan wydatków na 2025 r. wynosi 22.554,00 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 2025 r. dotację w kwocie 59.147,00 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 2025 r. został zaplanowany w kwocie 9.616.787,02 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 2025 r. wynosi 603.525,28 zł.

7.1.1.8. Oświata i wychowanie

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – projekt planu wydatków bieżących na 2025 r. zakłada kwotę 26.689.905,69 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 15.392.523,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych – 4.227.263,69 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 6.300.000,00 zł (szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 770.119,00 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,
- Gminne Służby Techniczne i Komunalne w zakresie dowozu uczniów.

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 2025 r. wynosi 159.079,05 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 2025 r. zakłada kwotę 7.307.308,09 zł.

Zadania z zakresu pomocy społecznej są finansowane w części z dotacji otrzymanych z budżetu państwa. Wstępna kwota dotacji określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na 2025r. wynosi 3.040.030,00 zł.

7.1.1.11. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – zaplanowane wydatki bieżące na 2025 r. wynoszą ogółem 1.242.240,00 zł i dotyczą między innymi realizacji zadań:

- funkcjonowanie Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz – dotacja na zadania bieżące – 881.000,00 zł,
- utrzymanie świetlic wiejskich – plan na zadania bieżące – 316.740,00 zł,
- zlecenie wykonania „Programu opieki nad zabytkami” – 30.000,00 zł,
- pozostałych z zakresu kultury – 10.000,00 zł

7.1.1.12. Kultura fizyczna i sport

Dział 926 – „Kultura fizyczna” – projekt planu wydatków bieżących na 2025 r. zakłada kwotę 239.500,00 zł, w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 33.500,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie zadań publicznych powierzonych innym organizacjom na podstawie odrębnych ustaw – 200.000,00 zł,
- pozostałe wydatki – 6.000,00 zł.

7.1.1.13. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – kwota wydatków bieżących ogółem na 2025r. wynosi 4.644.156,50 zł, w tym:

- gospodarka odpadami 2.520.538,50 zł
- oświetlenie ulic – 637.668,00 zł,
- dopłata do ścieków – 1.250.000,00 zł,
- pozostałe – 235.950,00 zł.

7.1.1.14. Obsługa długu

Koszty obsługi długu zaplanowano na poziomie 205.000,00 zł. Przyjmując stan zadłużenia z tytułu emisji obligacji na koniec 2025 r. w kwocie 1.800.000,00 zł. Do wyliczenia kosztów obsługi długu przyjęto na poziomie 8 % oraz marży od 0,59% do 1,20%. Szczegółową analizę prognozy długu zawierają objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2025-2030 .

7.2. Założenia dotyczące wydatków majątkowych

Przedsięwzięcia inwestycyjne na 2025 rok Gminy Biesiekierz zostały przedstawione w Wykazie Przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2025-2030 (zadania wieloletnie) oraz w planie wydatków na 2025 r. (zadania jednoroczne oraz wieloletnie w zakresie wydatków przypadających na 2025 r. - załącznik nr 10 do projektu uchwały budżetowej na 2025r.).

Tabela nr 10. Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2025 r.

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochozące z innych źródeł
Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice	UG Biesiekierz	3 000 000,00	300 000,00	2 700 000,00
Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3523Z w m. Laski Koszalińskie - dotacja dla Powiatu	UG Biesiekierz	12 500,00	12 500,00	0,00
Przebudowa drogi powiatowej 3526Z Nosowo - Nosówko	UG Biesiekierz	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
Budowa dróg gminnych metodą płyt yomb	GSTIK	846 820,00	846 820,00	0,00
Budowa drogi w Tatowie	UG Biesiekierz	160 000,00	160 000,00	0,00

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz	UG Biesiekierz	194 000,00	194 000,00	0,00
Budowa drogi gminnej ul. Słoneczników w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
Budowa drogi gminnej Parnowo - Cieszyn	UG Biesiekierz	1 357 500,00	0,00	1 357 500,00
Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	762 000,00	212 000,00	550 000,00
Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu wraz z przebudową	UG Biesiekierz	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00
Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim		1 513 234,62	471 533,02	1 041 701,60
Zakup centrali telefonicznej do Urzędu Gminy	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu	UG Biesiekierz	500 000,00	121 600,00	378 400,00
Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	1 450 500,00	116 040,00	1 334 460,00
dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie	UG Biesiekierz	6 541 000,00	1 541 000,00	5 000 000,00
Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Świeminie	SP w Świeminie	300 000,00	300 000,00	0,00

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Zakup zmywarki-wyparzarki wraz ze stołem	Przedszkole	15 000,00	15 000,00	0,00
Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz	UG Biesiekierz	13 515 000,00	5 515 000,00	8 000 000,00
Budowa żłobka w Parnowie	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
Budowa i przebudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Biesiekierz	GSTiK	250 000,00	250 000,00	0,00
Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu	UG Biesiekierz	406 409,50	0,00	406 409,50
Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze	UG Biesiekierz	150 000,00	0,00	150 000,00
Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	122 000,00	122 000,00	0,00
Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz	UG Biesiekierz	191 000,00	47 750,00	143 250,00
Razem:	x	39 726 964,12	18 665 243,02	21 061 721,10

8. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY

Zaplanowany wynik finansowy na 2025 r. stanowi deficyt w kwocie **12.451.989,13** zł i przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będzie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych.

W 2025 r. Gmina Biesiekierz nie planuje zwiększania zadłużenia, które na koniec roku wyniesie 1.800.000,00 zł z tytułu wcześniejszej emisji obligacji.