

Projekt

z dnia 10 listopada 2023 r. Zatwierdzony przez

.....

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIESIEKIERZ**

z dnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biesiekierz na 2024 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 2023r., poz. 40 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 2023r., poz. 1270 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 2022 r. poz. 583 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości **66.426.137,46 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 48.580.193,46 zł;
- 2) dochody majątkowe 17.845.944,00 zł

– jak w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy w wysokości **71.920.595,59 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 46.548.489,59 zł;
- 2) wydatki majątkowe 25.372.106,00 zł

– jak w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości **5.494.458,13 zł**, który zostanie pokryty przychodami z :

- a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 5.001.020,99 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 493.437,14 zł.

§ 4. Ustala się planowane:

- 1) przychody budżetu w kwocie 6.094.458,13 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 770.122,00 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 70.122,00 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 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) podmiotowe w kwocie 827.021,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
 - a) celowe w kwocie 339.800,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7,
 - b) podmiotowe w kwocie 5.905.190,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8,

§ 8. Wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 9. Ustala się:

- 1) dochody w kwocie 90.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki w kwocie 150.174,14 zł związane z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 10,
- 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 10.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.607.889,46 zł oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w wysokości 2.607.889,46 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 11. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w wysokości 3.380,00 zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych i realizację zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 3.380,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 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 2.000.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 13. Ustala się dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg w wysokości 666.944,00 zł oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w wysokości 666.944,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 14. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków 51.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 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 2024 r. w wysokości 16.585.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 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 2024r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy
Biesiekierz

Anna Bejnarowicz

OPINIUJE POZYTYWNI
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

r.pr. Maciej Flens

SKARBNIK GMINY

Sporz.

Agnieszka Podgórska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2024 rok

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i leśnictwo	20 000,00	20 000,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	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	20 000,00	20 000,00	0,00
600			Transport i łączność	4 728 824,00	186 880,00	4 541 944,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 116 944,00	0,00	3 116 944,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	666 944,00	0,00	666 944,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	1 608 500,00	183 500,00	1 425 000,00
		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	183 500,00	183 500,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 425 000,00		1 425 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 380,00	3 380,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 380,00	3 380,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	187 100,00	143 100,00	44 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	179 000,00	135 000,00	44 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	33 000,00	33 000,00	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	50 000,00	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	52 000,00	52 000,00	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	9 000,00	0,00	9 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	35 000,00	0,00	35 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	8 100,00	8 100,00	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	4 600,00	4 600,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 500,00	0,00
710			Działalność usługowa	44 480,00	44 480,00	0,00
	71035		Cmentarze	44 480,00	44 480,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		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	280,00	280,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	44 200,00	44 200,00	0,00
750			Administracja publiczna	605 193,00	55 193,00	550 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	46 791,00	46 791,00	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	46 791,00	46 791,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 402,00	8 402,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 402,00	6 402,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	550 000,00	0,00	550 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	550 000,00	0,00	550 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 290,00	1 290,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 290,00	1 290,00	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	1 290,00	1 290,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00	15 000,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 000,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26 606 188,00	26 606 188,00	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 910 000,00	6 910 000,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	150 000,00	150 000,00	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	120 000,00	120 000,00	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	90 000,00	90 000,00	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 cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 642 000,00	4 642 000,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	750 000,00	750 000,00	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 000,00	2 000,00	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	490 000,00	490 000,00	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	543 500,00	543 500,00	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	20 000,00	20 000,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	90 000,00	90 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	398 500,00	398 500,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	14 510 688,00	14 510 688,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 847 472,00	13 847 472,00	0,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	663 216,00	663 216,00	0,00
758			Różne rozliczenia	12 298 366,00	12 298 366,00	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 337 189,00	10 337 189,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 337 189,00	10 337 189,00	0,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 661 177,00	1 661 177,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 661 177,00	1 661 177,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	300 000,00	300 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300 000,00	300 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	10 554 816,00	3 594 816,00	6 960 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 965 854,00	5 854,00	6 960 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	204,00	204,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	4 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 650,00	1 650,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 960 000,00	0,00	6 960 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	15 000,00	15 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	3 088 055,00	3 088 055,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	266 805,00	266 805,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	820 000,00	820 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	800,00	800,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	450,00	0,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	485 907,00	485 907,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	485 907,00	485 907,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 214 791,00	1 214 791,00	0,00
	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	544 822,00	544 822,00	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	544 822,00	544 822,00	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	17 402,00	17 402,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 402,00	17 402,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	104 004,00	104 004,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	21 000,00	21 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 004,00	83 004,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	85216		Zasiłki stałe	148 548,00	148 548,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	148 548,00	148 548,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	227 475,00	227 475,00	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	36 000,00	36 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	90 000,00	90 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	624,00	624,00	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	13 704,00	13 704,00	0,00
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 147,00	87 147,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	45 900,00	45 900,00	0,00
	0830		Wpływy z usług	11 000,00	11 000,00	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	34 900,00	34 900,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 000,00	80 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	80 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	35 000,00	35 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00	35 000,00	0,00
855			Rodzina	1 782 000,00	1 782 000,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	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	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	32 000,00	32 000,00	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	32 000,00	32 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 618 089,46	2 618 089,46	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 607 889,46	2 607 889,46	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 607 889,46	2 607 889,46	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 500,00	2 500,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	2 500,00	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	5 750 000,00	0,00	5 750 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
Razem				66 426 137,46	48 580 193,46	17 845 944,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2023 r.

Plan wydatków Gminy Biesiekierz na 2024 rok

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		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	48 700,00	48 700,00	33 700,00	0,00	33 700,00	15 000,00	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
	01030	Izby rolnicze	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 700,00	3 700,00	3 700,00	0,00	3 700,00	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
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	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
	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
600		Transport i łączność	8 422 611,00	245 685,00	245 685,00	0,00	245 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 176 926,00	8 176 926,00	0,00	0,00	0,00
	60011	Drogi publiczne krajowe	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	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
	60016	Drogi publiczne gminne	6 039 355,00	201 655,00	201 655,00	0,00	201 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 837 700,00	5 837 700,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	2 148 826,00	39 600,00	39 600,00	0,00	39 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 109 226,00	2 109 226,00	0,00	0,00	0,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 380,00	3 380,00	3 380,00	0,00	3 380,00	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 handlowego
700		Gospodarka mieszkaniowa	209 500,00	209 500,00	209 500,00	2 000,00	207 500,00	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	197 000,00	197 000,00	197 000,00	2 000,00	195 000,00	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	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
710		Działalność usługowa	338 234,00	338 234,00	338 234,00	24 000,00	314 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	317 500,00	317 500,00	317 500,00	24 000,00	293 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	20 734,00	20 734,00	20 734,00	0,00	20 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	11 444 093,13	8 636 093,13	8 161 841,13	6 584 190,76	1 577 650,37	6 500,00	467 752,00	0,00	0,00	0,00	2 808 000,00	2 726 000,00	0,00	82 000,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	46 791,00	46 791,00	46 791,00	46 791,00	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)	333 300,00	333 300,00	23 100,00	0,00	23 100,00	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)	7 376 622,13	7 376 622,13	7 346 870,13	6 502 399,76	844 470,37	0,00	29 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	189 000,00	189 000,00	189 000,00	15 000,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	3 498 380,00	690 380,00	556 080,00	20 000,00	536 080,00	6 500,00	127 800,00	0,00	0,00	0,00	2 808 000,00	2 726 000,00	0,00	82 000,00	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
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 290,00	1 290,00	1 290,00	0,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 290,00	1 290,00	1 290,00	0,00	1 290,00	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	538 913,30	459 243,30	363 243,30	169 697,96	193 545,34	32 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	79 670,00	79 670,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straża pożarne	341 800,00	262 130,00	194 130,00	30 000,00	164 130,00	20 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	79 670,00	79 670,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75416	Straż gminna (miejaska)	159 813,30	159 813,30	158 813,30	137 697,96	21 115,34	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	8 200,00	8 200,00	8 200,00	2 000,00	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	255 100,00	255 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 100,00	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	255 100,00	255 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	1 270 122,00	1 270 122,00	1 270 122,00	0,00	1 270 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 270 122,00	1 270 122,00	1 270 122,00	0,00	1 270 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	29 601 480,27	22 201 480,27	15 730 098,27	12 179 074,00	3 551 024,27	5 905 190,00	566 192,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	16 622 328,00	9 222 328,00	8 878 948,00	7 852 589,00	1 026 359,00	0,00	343 380,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	262 441,00	262 441,00	255 422,00	222 000,00	33 422,00	0,00	7 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	9 253 826,27	9 253 826,27	3 284 306,27	2 283 259,00	1 001 047,27	5 905 190,00	64 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	571 675,00	571 675,00	541 136,00	517 899,00	23 237,00	0,00	30 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	856 755,00	856 755,00	791 755,00	0,00	791 755,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60 803,00	60 803,00	60 803,00	0,00	60 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	547 937,00	547 937,00	547 937,00	0,00	547 937,00	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		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	229 237,00	229 237,00	224 066,00	211 566,00	12 500,00	0,00	5 171,00	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	1 194 478,00	1 194 478,00	1 143 725,00	1 089 761,00	53 964,00	0,00	50 753,00	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
851		Ochrona zdrowia	180 174,14	180 174,14	149 674,14	62 125,00	87 549,14	30 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	170 174,14	170 174,14	139 674,14	62 125,00	77 549,14	30 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	4 045 543,76	3 945 543,76	3 229 287,76	2 226 243,76	1 003 044,00	0,00	716 256,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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		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
	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
	85203	Ośrodki wsparcia	794 948,00	794 948,00	794 948,00	627 406,00	167 542,00	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	17 402,00	17 402,00	17 402,00	0,00	17 402,00	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	233 004,00	233 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 004,00	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
	85216	Zasiłki stałe	148 548,00	148 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 924 807,76	1 924 807,76	1 885 103,76	1 533 203,76	351 900,00	0,00	39 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	58 834,00	58 834,00	58 834,00	45 634,00	13 200,00	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
	85295	Pozostała działalność	225 000,00	125 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	30 660,00	30 660,00	500,00	0,00	500,00	0,00	30 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 000,00	9 000,00	500,00	0,00	500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	21 660,00	21 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	2 563 598,24	2 563 598,24	938 798,24	637 898,24	300 900,00	64 800,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 917 200,40	1 917 200,40	357 200,40	290 800,40	66 400,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	449 097,84	449 097,84	449 097,84	347 097,84	102 000,00	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
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	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
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	64 800,00	64 800,00	0,00	0,00	0,00	64 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 001 299,46	4 678 299,46	4 612 799,46	151 300,00	4 461 499,46	65 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	323 000,00	323 000,00	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	2 607 889,46	2 607 889,46	2 607 389,46	143 800,00	2 463 589,46	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	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	14 100,00	14 100,00	14 100,00	0,00	14 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8 400,00	8 400,00	8 400,00	7 500,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	929 910,00	606 910,00	606 910,00	0,00	606 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 000,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	116 000,00	116 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00	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	7 557 866,29	1 185 356,29	349 835,29	43 400,00	306 435,29	835 021,00	500,00	0,00	0,00	0,00	6 372 510,00	6 372 510,00	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
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 658 845,29	308 335,29	307 835,29	43 400,00	264 435,29	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	5 350 510,00	5 350 510,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	827 021,00	827 021,00	0,00	0,00	0,00	827 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92117	Archiwa	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 052 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	301 250,00	189 250,00	33 000,00	0,00	33 000,00	150 000,00	6 250,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	131 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	20 250,00	20 250,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	6 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			71 920 595,59	46 548 489,59	35 777 768,59	22 079 929,72	13 697 838,87	7 103 511,00	3 412 110,00	0,00	0,00	255 100,00	25 372 106,00	25 290 106,00	0,00	82 000,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2023 r.

Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy Biesiekierz na 2024 rok

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2024 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 094 458,13
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	493 437,14
5	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00
6	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
7	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	5 601 020,99
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 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

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,	wynagrodzeni a i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowa ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyj ne		na programy finansowa ne z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
750		Administracja publiczna	46 791,00	46 791,00	0,00	46 791,00	46 791,00	46 791,00	46 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	46 791,00	46 791,00	0,00	46 791,00	46 791,00	46 791,00	46 791,00	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	1 290,00	1 290,00	0,00	1 290,00	1 290,00	1 290,00	0,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 290,00	1 290,00	0,00	1 290,00	1 290,00	1 290,00	0,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	593 426,00	593 426,00	0,00	593 426,00	593 426,00	579 722,00	478 100,00	101 622,00	0,00	13 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203	Ośrodki wsparcia	544 822,00	544 822,00	0,00	544 822,00	544 822,00	544 822,00	456 400,00	88 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	13 704,00	13 704,00	0,00	13 704,00	13 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 900,00	34 900,00	0,00	34 900,00	34 900,00	34 900,00	21 700,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	1 752 000,00	1 752 000,00	0,00	1 752 000,00	1 752 000,00	192 000,00	160 000,00	32 000,00	0,00	1 560 000,00	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,	wynagrodzeni a i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowa ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyj ne	na programy finansowan e 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	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00	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	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			2 393 507,00	2 393 507,00	0,00	2 393 507,00	2 393 507,00	819 803,00	684 891,00	134 912,00	0,00	1 573 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2023 r.

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2024 roku

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 ,	wynagrodze nia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowyc h zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczeni a na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowa ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyj ne	na programy finansowa ne z udziałem środków , o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
852		Pomoc społeczna	416 101,00	416 101,00	0,00	416 101,00	416 101,00	104 549,00	87 147,00	17 402,00	0,00	311 552,00	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	17 402,00	17 402,00	0,00	17 402,00	17 402,00	17 402,00	0,00	17 402,00	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	83 004,00	83 004,00	0,00	83 004,00	83 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	148 548,00	148 548,00	0,00	148 548,00	148 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	87 147,00	87 147,00	0,00	87 147,00	87 147,00	87 147,00	87 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	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:			416 101,00	416 101,00	0,00	416 101,00	416 101,00	104 549,00	87 147,00	17 402,00	0,00	311 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

**Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz
w 2024 roku**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	827 021,00
	92116		Biblioteki	x	827 021,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	Biblioteka Publiczna	827 021,00
Razem					827 021,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Dotacje celowe udzielone w 2024 roku 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 leśnictwo	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	52 000,00
	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	12 000,00

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	12 000,00
			<i>działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rozwoju i wspierania aktywności społecznej oraz integracji mieszkańców Gminy</i>	12 000,00
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
855			Rodzina	64 800,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	64 800,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	64 800,00
			<i>opieka nad dziećmi do lat 3</i>	64 800,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	28 000,00
	92120		Ochrona zabytków	20 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00
	92195		Pozostała działalność	8 000,00
		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	8 000,00
			<i>rozwój i wspieranie aktywności społecznej oraz rozwój wspólnot i społeczności lokalnej</i>	8 000,00
926			Kultura fizyczna	150 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 000,00
		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	150 000,00
			<i>wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej</i>	<i>150 000,00</i>
Razem				339 800,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Dotacje podmiotowe udzielone w 2024 r. na zadania realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI (w zł)
801			Oświata i wychowanie	5 905 190,00
	80104		Przedszkola	5 905 190,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 100 491,00
			<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	4 804 699,00
			<i>Przedszkole w Starych Bielicach "HAPPY DAYS - SZCZĘŚLIWE DNI"</i>	
Razem:				5 905 190,00

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Plan wydatków majątkowych Gminy Biesiekierz na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
600			Transport i łączność	x	8 176 926,00	3 634 982,00	4 541 944,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	x	230 000,00	230 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	230 000,00	230 000,00	0,00
			<i>Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	230 000,00	230 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	x	5 837 700,00	2 720 756,00	3 116 944,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	3 387 700,00	2 720 756,00	666 944,00
			Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Konwalii (dz. 32/28), ul. Krokusów (dz.33), w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	130 500,00	130 500,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Chabrow (dz. 46/42, 189) w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	56 100,00	56 100,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Stokrotek (dz. 36/85) w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	33 700,00	33 700,00	0,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	756 400,00	756 400,00	
			<i>Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	711 000,00	711 000,00	0,00
			Budowa drogi w Tatowie	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi gminnej nr 121015Z ul. Wiatraczna w Starych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	100 000,00	100 000,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą - ul. Azaliowa w Nowych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	1 400 000,00	733 056,00	666 944,00

Dział	Rozdział	Paragraf	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	100 000,00	100 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
			Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński	UG Biesiekierz	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne		2 109 226,00	684 226,00	1 425 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	684 226,00	684 226,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Jemiółowa (dz. 35/20) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	56 100,00	56 100,00	0,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo	UG Biesiekierz	628 126,00	628 126,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 425 000,00	0,00	1 425 000,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo	UG Biesiekierz	1 425 000,00	0,00	1 425 000,00
750			Administracja publiczna	x	2 808 000,00	2 258 000,00	550 000,00
	75095		Pozostała działalność	x	2 808 000,00	2 258 000,00	550 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	x	82 000,00	82 000,00	0,00
			Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	82 000,00	82 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	2 726 000,00	2 176 000,00	550 000,00
			Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	726 000,00	176 000,00	550 000,00
			Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	x	79 670,00	79 670,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochoǳące z innych źródeł
	75412		Ochotnicze straże pożarne	x	79 670,00	79 670,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	59 670,00	59 670,00	0,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	59 670,00	59 670,00	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	7 400 000,00	440 000,00	6 960 000,00
	80101		Szkoła podstawowa	x	7 400 000,00	440 000,00	6 960 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	440 000,00	440 000,00	0,00
			Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	40 000,00	40 000,00	0,00
			Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie	UG Biesiekierz	300 000,00	300 000,00	0,00
			Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły podstawowej w Starych Bielicach	SP w Starych Bielicach	100 000,00	100 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	6 960 000,00	0,00	6 960 000,00
			Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00
			Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie	UG Biesiekierz	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
852			Pomoc społeczna		100 000,00	100 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	x	100 000,00	100 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	100 000,00	100 000,00	0,00
			Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	x	323 000,00	323 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochozące z innych źródeł
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	x	323 000,00	323 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	323 000,00	323 000,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Jodłowa (dz. 8/3) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	130 000,00	130 000,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Grabowa (dz. 33/3) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	91 000,00	91 000,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Jemiółowa (dz. 33/20) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	52 000,00	52 000,00	0,00
			Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Forsycji, Fiołków, Makowa (dz. 1/2, 157/17, 157/51, 157/52, 157/69, 157/70, 157/131, 157/132, 157/133, 157/134) w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	50 000,00	50 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	6 372 510,00	622 510,00	5 750 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	5 350 510,00	600 510,00	4 750 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	600 510,00	600 510,00	0,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	500 510,00	500 510,00	0,00
			Budowa fotowoltaiki na centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	x	1 022 000,00	22 000,00	1 000 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochozące z innych źródeł
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
			Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu	UG Biesiekierz	850 000,00	0,00	850 000,00
			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
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	x	22 000,00	22 000,00	0,00
			Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu	UG Biesiekierz	18 000,00	18 000,00	0,00
			Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze	UG Biesiekierz	4 000,00	4 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	x	112 000,00	112 000,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	x	112 000,00	112 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	112 000,00	112 000,00	0,00
			Budowa nawodnienia na stadionie w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	12 000,00	12 000,00	0,00
			Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Razem:				x	25 372 106,00	7 570 162,00	17 801 944,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 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 2024 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		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120 000,00	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	120 000,00	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	90 000,00	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	180 174,14	180 174,14	149 674,14	62 125,00	87 549,14	30 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	170 174,14	170 174,14	139 674,14	62 125,00	77 549,14	30 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	265,00	265,00	265,00	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	25 049,14	25 049,14	25 049,14	0,00	25 049,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				120 000,00	180 174,14	180 174,14	149 674,14	62 125,00	87 549,14	30 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Plan wydatków większy o 60.174,14 zł od dochodów wynika z faktu zaanagazowania środków niewykorzystanych w latach ubiegłych.

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2024 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 607 889,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	2 607 889,46	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	2 607 889,46	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	2 606 989,46	2 606 989,46	2 606 489,46	142 900,00	2 463 589,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	0,00	2 606 989,46	2 606 989,46	2 606 489,46	142 900,00	2 463 589,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	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					
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 443 117,95	2 443 117,95	2 443 117,95	0,00	2 443 117,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;													
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	2 871,51	2 871,51	2 871,51	0,00	2 871,51	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	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				2 607 889,46	2 607 889,46	2 607 889,46	2 607 389,46	143 800,00	2 463 589,46	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w 2024 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	
							wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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
600			Transport i łączność	3 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 380,00	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	3 380,00	3 380,00	3 380,00	0,00	3 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	3 380,00	3 380,00	3 380,00	0,00	3 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	880,00	880,00	880,00	0,00	880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem				3 380,00	3 380,00	3 380,00	3 380,00	0,00	3 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 2023 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska w 2024 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	wyплаты 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	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	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	0,00
750			Administracja publiczna	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
			Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
Razem				7 700,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2023 r.

Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki
600			Transport i łączność	666 944,00	666 944,00
	60016		Drogi publiczne i gminne	666 944,00	666 944,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo - gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	666 944,00	x
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	666 944,00
			Przebudowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą - ul. Azaliowa w Nowych Bielicach	x	666 944,00
Razem				666 944,00	666 944,00

Załącznik Nr 15 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2023 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków w 2024 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	4 000,00	4 000,00
			Biesiekierz	1 000,00	1 000,00
			Laski Koszalińskie	1 500,00	1 500,00
			Nowe Bielice	1 500,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 900,00	11 900,00
			Biesiekierz	2 000,00	2 000,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Kotłowo	1 000,00	1 000,00
			Kraśnik Koszaliński	2 100,00	2 100,00
			Laski Koszalińskie	0,00	0,00
			Nowe Bielice	500,00	500,00
			Parnowo	500,00	500,00
			Parsowo	2 000,00	2 000,00
			Świemino	500,00	500,00
			Stare Bielice	1 000,00	1 000,00
			Warnino	500,00	500,00
			Tatów	800,00	800,00
		4220	Zakup środków żywności	24 300,00	24 300,00
			Biesiekierz	2 000,00	2 000,00
			Cieszyn	2 500,00	2 500,00
			Gniazdowo	2 000,00	2 000,00
			Kotłowo	1 500,00	1 500,00
			Kraśnik Koszaliński	1 300,00	1 300,00
			Laski Koszalińskie	2 000,00	2 000,00
			Nowe Bielice	3 000,00	3 000,00
			Parnowo	2 500,00	2 500,00
			Parsowo	500,00	500,00
			Stare Bielice	2 000,00	2 000,00
			Świemino	2 500,00	2 500,00
			Warnino	1 500,00	1 500,00
			Tatów	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 300,00	11 300,00
			Biesiekierz	1 000,00	1 000,00
			Gniazdowo	0,00	0,00
			Kotłowo	1 000,00	1 000,00
			Kraśnik Koszaliński	1 100,00	1 100,00
			Laski Koszalińskie	0,00	0,00
			Nowe Bielice	1 000,00	1 000,00
			Parnowo	1 500,00	1 500,00
			Parsowo	500,00	500,00
			Stare Bielice	3 000,00	3 000,00
			Warnino	1 000,00	1 000,00
			Tatów	1 200,00	1 200,00
Razem				51 500,00	51 500,00

Załącznik Nr 16 do uchwały Nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 2023 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 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
600	x	x	Transport i łączność	3 875 000,00	x
x	60016	x	Drogi publiczne gminne	2 450 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 450 000,00	x
x	60017	x	Drogi wewnętrzne	1 425 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 425 000,00	x
801	x	x	Oświata i wychowanie	6 960 000,00	x
x	80101	x	Szkoły podstawowe	6 960 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 960 000,00	x
921	x	x	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 750 000,00	x
x	92109	x	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 750 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 750 000,00	x
x	92120	x	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	x

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
600	x	x	Transport i łączność	x	3 875 000,00
	60016	x	Drogi publiczne gminne	x	2 450 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	2 450 000,00
			<i>Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński</i>	x	2 450 000,00
x	60017	x	Drogi wewnętrzne	x	1 425 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 425 000,00
			<i>Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo</i>	x	1 425 000,00
801	x	x	Oświata i wychowanie	x	6 960 000,00
x	80101	x	Szkoły podstawowe	x	6 960 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	6 960 000,00
			<i>Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu</i>	x	1 960 000,00
			<i>Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Bieisekierzu i Świeminie</i>	x	5 000 000,00
921	x	x	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	5 750 000,00
x	92109	x	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	4 750 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	4 750 000,00
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	x	4 750 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
x	92120	x	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	x	1 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 000 000,00
			<i>Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu</i>	x	850 000,00
			<i>Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze</i>	x	150 000,00
Razem				16 585 000,00	16 585 000,00



OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY BIESIEKIERZ
NA 2024 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	9
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	13
6.1.5.	Podatek leśny	14
6.1.6.	Podatek od środków transportowych	14
6.1.7.	Wpływy z innych opłat	14
6.2.	Dochody majątkowe.....	15
6.2.1.	Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15
6.2.2.	Inne dochody majątkowe	15
7.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY.....	16
7.1.	Założenia dotyczące wydatków bieżących	17
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.....	18
7.1.1.3.	Transport i łączność.....	18
7.1.1.4.	Gospodarka mieszkaniowa.....	18
7.1.1.5.	Działalność usługowa	18
7.1.1.6.	Administracja publiczna	18
7.1.1.7.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19
7.1.1.8.	Oświata i wychowanie.....	19
7.1.1.9.	Ochrona zdrowia	19
7.1.1.10.	Pomoc społeczna, rodzina	19
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	20
7.1.1.14.	Obsługa długu.....	20
7.2.	Założenia dotyczące wydatków majątkowych	20
8.	ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY.....	23

1. WSTĘP

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na rok 2024 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 2024 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 2024 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r., poz. 2267 j.t. ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 j.t. ze zm.).

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2024 r. został opracowany z uwzględnieniem następujących założeń:

1. Poziom wpływów z tytułu podatków i opłat uwzględniając:

- komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 (MP z 2023 r., poz. 1129). Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2024 wynosi 89,63 zł za dt. Zatem podatek rolny na rok podatkowy 2024 wynosił będzie:

a) od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, czyli $89,63 \times 2,5 = \mathbf{224,075 \text{ zł}}$ (2021 r. – 146,3750 zł, 2022 – 153,70 zł, 2023 – 185,125 zł),
b) od 1 ha gruntów pozostałych – równowartość pieniężną 5 q żyta, czyli $89,63 \text{ zł} \times 5 = \mathbf{448,1500 \text{ zł}}$ (2021 r. – 292,75 zł, 2022 r. – 307,40 zł, 2023 -370,25 zł).

- komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. (MP z 2023 r., poz. 1130) do obliczenia podatku leśnego. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. wyniosła 327,43 zł. Zatem podatek leśny os 1 ha na rok podatkowy 2024 wynosił będzie $327,43 \times 0,220 = \mathbf{72,0346 \text{ zł}}$ (2021 r. - 43,3048 zł, 2022 r – 46,6972 zł, 2023- 72,0346 zł),

- obwieszczenie Ministra finansów z dnia 01 sierpnia 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (MP z 2022 r., poz. 774).

2. Informacja Ministra Finansów w sprawie wysokości środków z budżetu państwa w zakresie subwencji oświatowej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych. Ministerstwo Finansów pismem znak ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r. przykazało informację o przyjętych dla Gminy Biesiekierz planowanych dochodach:

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 13.847.472,00 zł (38,46% planowany udział wszystkich gmin w podatku od osób fizycznych)
- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 663.216,00 zł,
- z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej – 10.337.189,00 zł,
- z tytułu uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej – 1.661.177,00 zł.

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

4. Poziom wpływów z pozostałych dochodów określono na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2024 r. oraz założeniem dalszej poprawy skuteczności egzekucji zaległości, a także informacji o wysokości planowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne.

5. Wielkość wpływów z tytułu podatku od nieruchomości została oszacowany z uwzględnieniem zmiany granic Gminy Biesiekierz i utraty znacznej części terytorialnej sołectwa Stare Bielice z dniem 01 stycznia 2023 r. oraz wykonania dochodów z tego tytułu do 30 września 2023 r.

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 2024-2030 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 redukować skutki kryzysu energetycznego.**

Podstawowe uwarunkowania makroekonomiczne do ustawy budżetowej na 2024 r.:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,0%,
- inflacja w ujęciu średniorocznym wyniesie 6,6% przy założeniu braku nowych szoków podaźowych na rynku żywnościowym i energetycznym,
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń o 11,1%,
- wzrost spożycia prywatnego, w ujęciu nominalnym, o 10,2%.

W ramach działań antykryzysowych pierwszoplanowe znaczenie mają inwestycje ograniczające wydatki bieżące.

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2024 r. został opracowany przy założeniu:

- projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2024-2030,
- bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu,
- analiza przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową gminy w 2024 r. i w kolejnych latach, w szczególności:
 - a) monitoring będących w toku procesu legislacyjnego i wprowadzonych zmian podatkowych, Zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2024r. będą parametry makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych

projektowanych ustaw. Aktualizacja – października 2023 r., na lata 2024-2030, w tym w szczególności:

- dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) od 106,6 do 102,5%,
- dynamika Produktu Krajowego Brutto od 103,0% do 102,5%.

Projekt budżetu na 2024 r. został opracowany z uwzględnieniem:

- Uchwały Nr LII/324/23 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 23 lutego 2023 r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków przeznaczonych na fundusz sołecki na 2024 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 2024 r. (założenie wzrostu stawek podatku od nieruchomości na 2024 r. średnio o 15 % w porównaniu do stawek obowiązujących w 2023r.),
- projektu Uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportu obowiązujących na terenie Gminy Biesiekierz w 2024 roku założenie wzrostu obowiązujących stawek podatku od środków transportu w 2023 r. średnio o 15 %),
- 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 2023 r. z wykonaniem za III kwartały 2023 r. Gmina Biesiekierz w 2023 r. realizuje politykę budżetową mającą na celu zachowanie płynności finansowej Gminy oraz wypracowanie jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, rozumianej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

W 2023 r. Gmina nadal ograniczała wydatki bieżące mając na celu ograniczenie skutków finansowych i gospodarczych kryzysu energetycznego oraz wojny w Ukrainie.

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

Zakładany plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2023 r. za III kwartały został wykonany w 73,4%, co wskazuje na prawidłową realizację budżetu.

Dochody bieżące po trzech kwartałach 2023 r. zostały zrealizowane na poziomie 80,6 %.

Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów Gminy Biesiekierz na dzień 30.09.2023 r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2023	Wykonanie 30.09.2023	Wykonanie w %	Struktura w %
Dochody ogółem	51 942 071,68	38 115 339,80	73,4%	x
Dochody bieżące, z tego:	46 427 190,45	37 424 139,03	80,6%	98,2
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 658 601,00	7 243 947,00	75,0%	19,0
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	488 606,00	366 453,00	75,0%	1,0
z subwencji ogólnej	11 175 648,00	9 075 068,00	81,2%	23,8
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 826 943,44	5 303 519,54	54,0%	13,9
pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 277 392,01	15 435 151,49	101,0%	40,5
z podatku od nieruchomości	7 978 588,31	7 930 579,64	99,4%	20,8
Dochody majątkowe, w tym:	5 514 881,23	691 200,77	12,5%	1,8
ze sprzedaży majątku	356 024,00	328 290,40	92,2%	0,9
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 153 857,23	356 197,00	6,9%	0,9

Dynamika dochodów ogółem w latach 2020 - 2022r. wykazała wzrost do 11,86 % w 2022r. Jednak dla oceny płynności finansowej gminy ważna jest dynamika dochodów bieżących, która w 2020 r. wyniosła 12,79% w porównaniu do 2019 r. W 2022 r. wzrost dochodów bieżących w porównaniu z poprzednim rokiem wyniósł 5,73%.

Tabela nr 2. Dynamika realizacji dochodów w latach 2020-2022 Gminy Biesiekierz.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
Dochody ogółem	47 980 785,72	52 983 737,63	59 269 213,52
dynamika - rok poprz. = 100%	16,03	10,43	11,86
Dochody bieżące, z tego:	42 879 905,45	48 834 245,50	51 632 021,22
dynamika - rok poprz. = 100%	12,79	13,89	5,73

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 081 640,00	11 626 287,00	12 976 838,57
dynamika - rok poprz. = 100%	18,29	4,91	11,62
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	256 065,06	375 264,94	334 569,00
dynamika - rok poprz. = 100%	-3,84	46,55	-10,84
z subwencji ogólnej	5 166 019,00	8 248 528,00	8 042 277,00
dynamika - rok poprz. = 100%	-12,44	59,67	-2,50
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 140 506,84	12 470 520,92	11 848 891,39
dynamika - rok poprz. = 100%	23,42	2,72	-4,98
pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 235 674,55	16 113 644,64	18 429 445,26
dynamika - rok poprz. = 100%	12,58	13,19	14,37
z podatku od nieruchomości	8 655 524,95	8 940 291,95	9 361 033,68
dynamika - rok poprz. = 100%	4,71	3,29	4,71
Dochody majątkowe, w tym:	5 100 880,27	4 149 492,13	7 637 192,30
dynamika - rok poprz. = 100%	52,84	-18,65	84,05
ze sprzedaży majątku	485 785,00	94 562,28	1 305 516,46
dynamika - rok poprz. = 100%	4 289,55	-80,53	1 280,59
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 601 855,76	4 036 768,08	6 324 757,59
dynamika - rok poprz. = 100%	38,35	-12,28	56,68

Wykonanie wydatków ogółem Gminy Biesiekierz za III kwartały 2023 r. wynosi 50,04%, co w porównaniu z wykonanymi dochodami na poziomie 73,4% pozwoliło wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 9.772.788,76 zł.

Tabel nr 3 przedstawia wykonanie planu wydatków za III kwartały 2023 r. w porównaniu z planem na 30 września 2023 r. Niski poziom wykonania planu wydatków ogółem spowodowany jest wykonaniem wydatków majątkowych na poziomie tylko 15,9%. Terminy płatności wydatków inwestycyjnych przypadają na IV kwartał br.

Tabel nr 3. Plan i wykonanie wydatków Gminy Biesiekierz na 30.09.2023 r.

Wyszczególnienie	Plan 30.09.2023 r.	Wykonanie 30.09.2023 r.	Wykonanie w %
Wydatki ogółem	56 634 821,78	28 342 551,04	50,04
Wydatki bieżące, w tym:	44 678 015,64	26 441 521,22	59,18
wydatki na obsługę długu, w tym:	301 114,14	145 448,00	48,30
Wydatki majątkowe	11 956 806,14	1 901 029,82	15,90
Wynik budżetu	-4 692 750,10	9 772 788,76	-208,25
Przychody budżetu	5 292 750,10	28 876 992,15	545,60
Rozchody budżetu	600 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Plan 30.09.2023 r.	Wykonanie 30.09.2023 r.	Wykonanie w %
Spląty 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. Dynamika dochodów bieżących w 2020r. do 2019r. wyniosła 12,79%, a wydatków bieżących 12,37%. Tabela nr 4 przedstawia stronę wydatkową budżetu w latach 2020-2022. Dynamika dochodów i wydatków bieżących w latach 2020 – 2022 była silnie zależna od środków rządowych przeznaczonych na walkę z kryzysem wywołanym epidemią COVID- 19.

Tabela nr 4. Dynamika wydatków w latach 2020-2022

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
Wydatki ogółem	41 807 398,86	46 300 917,95	56 378 197,44
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>5,82</i>	<i>10,75</i>	<i>21,76</i>
Wydatki bieżące, w tym:	34 855 157,71	37 696 808,95	40 981 968,53
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>12,37</i>	<i>8,15</i>	<i>8,71</i>
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 029 112,50	13 764 782,42	15 718 400,62
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>1,33</i>	<i>14,43</i>	<i>14,19</i>
wydatki na obsługę długu, w tym:	106 372,00	49 280,00	231 574,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-33,38</i>	<i>-53,67</i>	<i>369,91</i>
Wydatki majątkowe, w tym:	6 952 241,15	8 604 109,00	15 396 228,91
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-18,13</i>	<i>23,76</i>	<i>78,94</i>
Wynik budżetu	6 173 386,86	6 682 819,68	2 891 016,08
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>234,72</i>	<i>8,25</i>	<i>-56,74</i>

Z analizy stanu finansów Gminy Biesiekierz na koniec III kwartału 2023 r. wynika, że Gmina posiada płynność finansową i wprowadzone rozwiązania w wydatkach bieżących pozwalają na zachowanie reguł wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansowych publicznych. Optymalizacja wydatków bieżących i utrzymanie relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących na poziomie pozwalającym wypracowanie nadwyżki operacyjnej jest celem finansowym Gminy, aby móc w okresie kryzysu zachować płynność finansową Gminy.

5. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2024 I LATA NASTĘPNE

Gmina Biesiekierz w 2024 r. nie planuje zaciągania kredytów i emisji obligacji. Planowany deficyt na poziomie 5.494.458,13 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 2024- 2030.

Perspektywa finansowa Gminy Biesiekierz na 2024 rok została przedstawiona na poniższym schemacie:

DOCHODY	66 426 137,46 zł
w tym:	
dochody bieżące:	48 580 193,46 zł
dochody majątkowe:	17 845 944,00 zł

WYDATKI	71 920 595,59 zł
w tym:	
wydatki bieżące:	46 548 489,59 zł
wydatki majątkowe:	25 372 106,00 zł

DEFICYT BUDŻETOWY:	-5 494 458,13 zł
---------------------------	-------------------------

PRZYCHODY	6 054 921,37 zł
w tym: wolne środki	0,00 zł
nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	5 494 458,13 zł

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

STAN ZADŁUŻENIA	2 400 000,00 zł
na dzień 31.12.2024	

WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA:	3,61%
stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. w relacji do rocznej realizacji dochodów	

SPEŁNIENIE ART. 242 UFP:	
dochody bieżące	48 580 193,46 zł
wydatki bieżące	46 548 489,59 zł
dochody bieżące > wydatki bieżące	2 031 703,87 zł

SPEŁNIENIE ART. 243 UFP:	
wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	5,22%
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db]	1,95%
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 2024 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,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023,
- ustalenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie średniej arytmetycznej ustalonej na podstawie wykonania w latach 2021-2022 i 9 miesięcy 2023 r.,
- wzrost stawek podatku od nieruchomości średnio o 15% w stosunku do obowiązujących w 2023 r.,
- wzrost stawek podatku od środków transportu o 15% w stosunku do obowiązujących w 2023r.,
- spowolnienie tempa wzrostu PKB,
- spadek płac realnych,
- zaostrzenie polityki pieniężnej,
- wzrost wynagrodzenia minimalnego,
- przewidywane skutki dla dochodów Gminy w 2024 r. i w latach następnych ryzyka w otoczeniu makroekonomicznym (skutki wystąpienia kryzysu energetycznego, wojny w Ukrainie i Bliskim Wschodzie, ogólną sytuacją geopolityczną),
- wprowadzone zmiany systemowe w podatkach,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych Gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych i z innych podatków realizowanych za pośrednictwem tych urzędów.

Poziom i wydajność głównych źródeł dochodów budżetowych, w tym w szczególności z udziałów w podatkach dochodowych, podatków pobieranych przez urzędy skarbowe, w tym głównie z podatku od czynności cywilno-prawnych, są niezależne od działań Gminy przy silnym zdeterminowaniu stanem koniunktury gospodarczej oraz polityką podatkową państwa.

6.1. Dochody bieżące

Planowane dochody bieżące Gminy na 2024 rok zostały oszacowane w kwocie **48.580.193,46zł** i stanowią **73,13%** 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.

Dochody Gminy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa należą do grupy dochodów najbardziej wrażliwych na zmiany w systemie podatkowym i w koniunkturze gospodarczej, a jednocześnie stanowią według planu na 2024 r. – 20,84% dochodów Gminy ogółem. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są Gminie Biesiekierz za pośrednictwem budżetu państwa i pozyskiwane są od podatników faktycznie zamieszkałych na terenie Gminy Biesiekierz (rozliczających się w II Urzędzie Skarbowym w Koszalinie) osiągających dochód z tytułu wynagrodzenia na podstawie umów o pracę oraz umów cywilno-prawnych i rozliczających się na zasadach ogólnych, tj. według skali podatkowej ze stawkami podatkowymi 12% i 32% oraz od podatników prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się według jednolitej stawki 12%.

W 2024 r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **38,46% (2020 – 38,16%, 2021 – 38,23% , 2022 – 38,34%, 2023 – 38,40%)**.

Podstawę do wyliczenia na rok 2023 kwota dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tego podatku przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na ro 2024.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok, 2022, rok 2021, i rok 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników oraz danych o liczbie mieszkańców według stanu na 31 grudnia 2022r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

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

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 081 640,00	11 626 287,00	12 976 838,57	9 658 601,00	13 847 472,00
dynamika - rok poprz. = 100%	18,29	4,91	11,62	-25,57	43,37

Wysoka dynamika wzrostu planowanych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2024 r. w porównaniu do 2023 r. wynika z metodologii szacowania czyli przyjęcia liczby mieszkańców Gminy wg stanu na 31 grudnia 2022 r. (stan przed przejęciem części sołectwa Stare Bielice przez Miasto Koszalin) oraz wielkości zrealizowanych dochodów z lat historycznych 2020-2022.

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

Wskaźnik udziału dochodów udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w ogólnej kwocie tych dochodów gmin zostały ustalone jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2022, 2021 i 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzenia wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych izb regionalnych.

Planowany dochód został określony na poziomie 663.216,00 zł. Stanowi to 0,99 % ogółu dochodów gminy.

6.1.3. Podatek od nieruchomości

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

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

Stawki podatku za grunty i budynki są zróżnicowane w zależności od sposobu ich wykorzystywania. Podatek od budowli zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej wynosi 2 % wartości budowli. Maksymalne stawki podatku na rok 2024 zostały określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2023 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 r. (MP z 2023 r. poz. 774), 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 2024 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 9.400.000,00zł. Stanowi on 19,34% dochodów bieżących budżetu. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto średnią z wykonania za rok 2021, 2022 i 9 miesięcy 2023r. powiększoną o 15% oraz wpływy z tytułu egzekucji zaległości i zgłoszeń do opodatkowania nowych nieruchomości.

Planowane dochody na 2024 r. z tytułu podatku od nieruchomości kształtują się następująco:

a) od osób fizycznych – 2.900.000,00 zł,

b) od osób prawnych – 6.500.000,00 zł.

Tabela nr 6. Dynamika dochodów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023 plan	2024 projekt
z podatku od nieruchomości	8 655 524,95	8 940 291,95	9 361 033,68	7 978 588,31	9 400 000,00
dynamika - rok poprz. = 100%	4,71	3,29	4,71	-14,77	17,82

6.1.4. Podatek rolny

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

a) od 1 ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym równowartość pieniężną 2,5 q żyta,

b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – równowartość pieniężną 5 q żyta.

Przy obliczaniu podatku rolnego podstawą wyliczenia podatku jest równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta **obliczona według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy**. Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w "Monitorze Polskim" w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. W dniu 20 października 2023 r. Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024 wynosi 89,63 zł za 1 dt (w 2023 wynosił 74,05 zł za 1 dt) (M. P.2022 poz. 995). W związku z tym podatek wyniesie w roku 2024:

a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów w gospodarstwie rolnym – 224,0750 zł (w 2023 r.- 185,125 zł rocznie);

b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 448,1500zł (w 2023 – 370,25 zł rocznie).

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

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że dochód w roku 2024 wyniesie 900.000,00 zł. Stanowi on 1,85% 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 122.000,00 zł i stanowi 0,25% dochodów bieżących budżetu. 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 1 sierpnia 2023 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2024 (MP z 2023 r. poz. 774). Planowany dochód wynosi 580.000,00 zł. Dochód skalkulowano na podstawie średniej z lat 2021 -2022 i 9 miesięcy 2023 r. i wskaźnika wzrostu 15%.

6.1.7. Wpływy z innych opłat

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

- opłaty śmieciowej – planowana kwota wpływów 2.607.889,46 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 298.500,00 zł,

- opłaty za miejsca grzebalne – 44.200,00 zł,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 266.805,00 zł,
- wpłaty rodziców za „Gorący posiłek w szkole” – 485.907,00 zł,
- wpłaty gmin z tytułu usług za wychowanie przedszkolne – 820.000,00 zł,
- wpływy na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – 3.380,00 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 – 120.000,00 zł.

6.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w 2024 r. wynoszą **17.845.944,00 zł**, co stanowi 26,86% dochodów ogółem, w tym:

- planowane dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 666.944,00 zł,
- planowane dochody z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład – 16.585.000,00 zł,
- dochody z PFRON – 550.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia – 35.000,00 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 9.000,00 zł.

6.2.1. Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Plan dochodów pozyskanych na inwestycje w 2024 r. wynosi **17.801.944,00 zł** i dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

- dochody z PFRON na zadanie „Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych” – 550.000,00 zł,
- dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 666.944,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą - ul. Azaliowa w Nowych Bielicach”.
- dochody z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład – 16.585.000,00 zł na zadania:
 - a) „Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach” – 4.750.000,00 zł,
 - b) „Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo” – 1.425.000,00 zł,
 - c) „Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński” – 2.450.000,00 zł,
 - d) „Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu” – 850.000,00 zł,
 - e) „Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze” – 150.000,00 zł,
 - f) „Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu” – 1.960.000,00 zł,
 - g) „Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminiu” - 5.000.000,00 zł.

6.2.2. Inne dochody majątkowe

Gmina Biesiekierz w 2024 r. zaplanowała dochody z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 35.000,00 zł. Nieruchomości które zostały zaplanowane do sprzedaży w 2024 r. to działki pod budownictwo mieszkaniowe.

7. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY

Plan wydatków ogółem na 2024 r. wynosi 71.920.595,59 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 46.548.489,59 zł, a wydatki inwestycyjne wynoszą 25.372.106,00 zł.

Największy udział w wydatkach ogółem stanowią wydatki Urzędu Gminy i wynoszą 63,53%.

Plan wydatków na 2024 r. wg jednostek organizacyjnych przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7. Struktura planu wydatków na 2024r. wg jednostek organizacyjnych.

Wyszczególnienie	2024	Wskaźnik struktury w %
Urząd Gminy w Biesiekierzu	45 690 574,18	63,53%
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	4 511 310,00	6,27%
Ośrodek Pomocy Społecznej	6 028 694,14	8,38%
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 699 915,00	5,14%
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 878 602,00	4,00%
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	5 394 185,00	7,50%
Przedszkole Gminne w Parnowie	3 172 493,27	4,41%
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	544 822,00	0,76%
Razem	71 920 595,59	100,00%

Porównanie planu wydatków w projekcie budżetu na 2024 r. z planem wydatków wg stanu na 30 września 2023 r. zawiera tabel nr 8.

Ogółem plan wydatków na 2024 rok w porównaniu z planem na 30 września 2023 r. wzrósł o 26,99%. Największy wzrost planu wydatków dotyczy Urzędu Gminy (wzrost wydatków inwestycyjnych). Natomiast plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej wykazuje spadek o 3,69% i spowodowany jest zakończeniem w 2023 r. realizacji programów z udziałem środków pozyskanych z UE.

Tabela nr 8. Porównanie projektu planu wydatków na 2024 rok z planem wydatków wg stanu na 30 września 2023r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2023 r.	projekt 2024	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2023
Urząd Gminy w Biesiekierzu	32 434 168,61	45 690 574,18	40,87
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	4 201 089,55	4 511 310,00	7,38
Ośrodek Pomocy Społecznej	6 259 845,22	6 028 694,14	-3,69

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2023 r.	projekt 2024	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2023
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 460 925,39	3 699 915,00	6,91
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 715 023,25	2 878 602,00	6,02
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	4 177 517,28	5 394 185,00	29,12
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 838 415,04	3 172 493,27	11,77
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	547 837,44	544 822,00	-0,55
Razem	56 634 821,78	71 920 595,59	26,99

Zestawienie planu wydatków na 2024r. w podziale na bieżące i majątkowe zawiera tabela nr 9. Wydatki inwestycyjne będą realizowane w 2024 r. przez Urząd Gminy, Gminne Służby Techniczne i Komunalne i Szkołę Podstawową w Starych Bielicach.

Tabela nr 9. Projekt planu wydatków na 2024 r. w podziale na bieżące i majątkowe.

Wyszczególnienie	2024rok			
	Plan wydatków ogółem	Wskaźnik struktury w %	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące
Urząd Gminy w Biesiekierzu	45 690 574,18	63,53%	24 672 706,00	21 017 868,18
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	4 511 310,00	6,27%	599 400,00	3 911 910,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6 028 694,14	8,38%	0,00	6 028 694,14
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 699 915,00	5,14%	0,00	3 699 915,00
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 878 602,00	4,00%	0,00	2 878 602,00
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	5 394 185,00	7,50%	100 000,00	5 294 185,00
Przedszkole Gminne w Parnowie	3 172 493,27	4,41%	0,00	3 172 493,27
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	544 822,00	0,76%	0,00	544 822,00
Razem	71 920 595,59	100,00%	25 372 106,00	46 548 489,59

7.1. Założenia dotyczące wydatków bieżących

Plan wydatków bieżących Gminy Biesiekierz na 2024 r. został zaplanowany w kwocie 46.548.489,59 zł i jest większy o 4,19 % w porównaniu do planowanych wydatków na 30 września 2023 r.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
Wydatki ogółem	41 807 398,86	46 300 917,95	56 378 197,44	56 634 821,78	71 920 595,59
dynamika - rok poprz. = 100%	5,82	10,75	21,76	0,46	26,99
Wydatki bieżące, w tym:	34 855 157,71	37 696 808,95	40 981 968,53	44 678 015,64	46 548 489,59
dynamika - rok poprz. = 100%	12,37	8,15	8,71	9,02	4,19

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 2024 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 2024 r. kwotę – 245.685,00 zł, gdzie największy udział mają wydatki na drogi gminne i wewnętrzne tj.: 162.000,00 zł.

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

7.1.1.4. Gospodarka mieszkaniowa

Dział 700 - "Gospodarka mieszkaniowa" – zaplanowana kwota wydatków bieżących na 2024r. wynosi – 209.500,00 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 parsie, koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy, koszty notarialne.

7.1.1.5. Działalność usługowa

Dział 710 – „Działalność usługowa” zakłada w 2024 r. między innymi wydatki na :

- opracowanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biesiekierz – 317.500,00 zł,
- utrzymanie cmentarza w Biesiekierzu, plan wydatków na 2024 r. wynosi 20.734,00 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 2024 r. dotację w kwocie 46.791,00 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 2024 r. został zaplanowany w kwocie 8.636.093,13 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 2024 r. wynosi 459.243,30 zł.

7.1.1.8. Oświata i wychowanie

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – projekt planu wydatków bieżących na 2024 r. zakłada kwotę 22.201.480,27 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 12.179.074,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych – 3.551.024,27 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 5.905.190,00 zł (szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 8 do projektu uchwały budżetowej),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 566.192,00 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 2024 r. wynosi 180.174,14 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 2024 r. zakłada kwotę 6.539.802,00 zł.

Zadania z zakresu pomocy społecznej są finansowane w części z dotacji otrzymanych z budżetu państwa. Wstępna kwota dotacji określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na 2024 r. wynosi 2.345.426,00 zł.

7.1.1.11. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – zaplanowane wydatki bieżące na 2024 r. wynoszą ogółem 1.185.356,29 zł i dotyczą między innymi realizacji zadań:

- funkcjonowanie Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz – dotacja na zadania bieżące – 827.021,00 zł,
- utrzymanie świetlic wiejskich – plan na zadania bieżące – 308.335,29 zł,
- zlecenie wykonania „Programu opieki nad zabytkami” – 30.000,00 zł,
- pozostałych z zakresu kultury – 20.000,00 zł

7.1.1.12. Kultura fizyczna i sport

Dział 926 – „Kultura fizyczna” – projekt planu wydatków bieżących na 2024 r. zakłada kwotę 189.250,00 zł, w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 19.000,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie zadań publicznych powierzonych innym organizacjom na podstawie odrębnych ustaw – 150.000,00 zł,
- pozostałe wydatki – 20.250,00 zł.

7.1.1.13. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – kwota wydatków bieżących ogółem na 2024r. wynosi 5.001.299,46 zł, w tym:

- gospodarka odpadami 2.607.889,46 zł
- oświetlenie ulic – 929.910,00 zł,
- dopłata do ścieków – 1.250.000,00 zł,
- pozostałe – 213.500,00 zł.

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi zaplanowano szacowaną kwotę na poziomie 2.421.117,95 zł za wykonywanie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Biesiekierz oraz utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) dla mieszkańców Gminy Biesiekierz. Na etapie prac nad projektem budżetu na 2024 rok Gmina nie rozstrzygnęła procedury przetargowej na ww. zadanie.

7.1.1.14. Obsługa długu

Koszty obsługi długu zaplanowano na poziomie 255.008,44 zł. Przyjmując stan zadłużenia z tytułu emisji obligacji na koniec 2024 r. w kwocie 2.400.000,00 zł. Do wyliczenia kosztów obsługi długu przyjęto WIBOR 6M 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 2024-2030 .

7.2. Założenia dotyczące wydatków majątkowych

Przedsięwzięcia inwestycyjne na 2024 rok Gminy Biesiekierz zostały przedstawione w Wykazie Przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2024-2030 (zadania wieloletnie) oraz w planie wydatków na 2024 r. (zadania jednoroczne oraz wieloletnie w zakresie wydatków przypadających na 2024 r. - załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2024r.).

Tabela nr 10. Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2024 r.

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice	UG Biesiekierz	230 000,00	230 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Konwalii (dz. 32/28), ul. Krokusów (dz.33), w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	130 500,00	130 500,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Chabrów (dz. 46/42, 189) w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	56 100,00	56 100,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Stokrotek (dz. 36/85) w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	33 700,00	33 700,00	0,00
Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	6 066 580,00	1 316 580,00	4 750 000,00
Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński	UG Biesiekierz	3 161 000,00	711 000,00	2 450 000,00
Budowa drogi w Tatowie	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej nr 121015Z ul. Wiatraczna w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą - ul. Azaliowa w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	1 400 000,00	733 056,00	666 944,00
Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie ułożenia płyt yomb - ul. Jemiołowa (dz. 35/20) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	56 100,00	56 100,00	0,00

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo	UG Biesiekierz	2 053 126,00	628 126,00	1 425 000,00
Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	82 000,00	82 000,00	0,00
Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	726 000,00	176 000,00	550 000,00
Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	20 000,00	20 000,00	0,00
Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	2 000 000,00	40 000,00	1 960 000,00
Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie	UG Biesiekierz	5 300 000,00	300 000,00	5 000 000,00
Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły podstawowej w Starych Bielicach	SP w Starych Bielicach	100 000,00	100 000,00	0,00
Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Jodłowa (dz. 8/3) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	130 000,00	130 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Grabowa (dz. 33/3) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	91 000,00	91 000,00	0,00

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Jemiółowa (dz. 33/20) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	52 000,00	52 000,00	0,00
Przebudowa drogi w zakresie oświetlenia drogowego - ul. Forsycji, Fiołków, Makowa (dz. 1/2, 157/17, 157/51, 157/52, 157/69, 157/70, 157/131, 157/132, 157/133, 157/134) w miejscowości Nowe Bielice	GSTiK	50 000,00	50 000,00	0,00
Budowa fotowoltaiki na centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu	UG Biesiekierz	868 000,00	18 000,00	850 000,00
Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze	UG Biesiekierz	154 000,00	4 000,00	150 000,00
Budowa nawodnienia na stadionie w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	12 000,00	12 000,00	0,00
Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Razem:	x	25 372 106,00	7 570 162,00	17 801 944,00

8. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY

Zaplanowany wynik finansowy na 2024 r. stanowi deficyt w kwocie **5.494.458,13** zł i przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będzie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych.

W 2024 r. Gmina Biesiekierz nie planuje zwiększania zadłużenia, które na koniec roku wyniesie 2.400.000,00 zł z tytułu wcześniejszej emisji obligacji.