

Projekt

z dnia 22 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

WOJCIŁ GMINY

Tomasz Hołowaty

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIESIEKIERZ**

z dnia 28 maja 2026 r.

z dnia 28 maja 2026 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2026 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r. poz.1153), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XX/116/25 Rady Gminy Biesiekierz z dnia 12 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2026-2030, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 3 do uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biesiekierz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Biesiekierz

Anna Bejnarowicz

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Podgórska

22.05.26

AKCEPTUJĘ

pod względem formalno-prawnym

22. MAJ. 2026

Data

RADCA PRAWNY

Podpis

Kamila Korn - Kępka

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Rady Gminy Biesiekierz

z dnia 28 maja 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz na lata 2026-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	81 356 827,42	77 920 676,63	71 865 487,13	70 547 335,04	72 381 565,75
1.1	Dochody bieżące, z tego:	66 030 367,23	66 562 378,56	68 625 812,29	70 547 335,04	72 381 565,75
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 124 778,00	28 968 521,34	29 866 545,50	30 702 808,78	31 501 081,80
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	478 899,00	493 265,97	508 557,22	522 796,82	536 389,53
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 459 150,00	9 742 924,50	10 044 955,16	10 326 213,90	10 594 695,47
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 736 885,38	5 667 033,74	5 842 711,78	6 006 307,71	6 162 471,71
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	21 230 654,85	21 690 633,01	22 363 042,63	22 989 207,83	23 586 927,23
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 100 000,00	12 463 000,00	12 849 353,00	13 209 134,88	13 552 572,39
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	15 326 460,19	11 358 298,07	3 239 674,84	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 320 460,19	11 358 298,07	3 239 674,84	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	98 514 339,21	83 495 108,73	71 265 487,13	70 547 335,04	72 381 565,75
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 033 121,89	60 620 717,38	62 170 968,00	63 725 242,20	65 318 373,26
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 955 978,89	28 895 506,79	29 733 476,48	30 592 773,95	31 476 905,12
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	152 000,00	98 000,00	45 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	38 481 217,32	22 874 391,35	9 094 519,13	6 822 092,84	7 063 192,49
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	38 481 217,32	22 874 391,35	9 094 519,13	6 822 092,84	7 063 192,49
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 277 338,42	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-17 157 511,79	-5 574 432,10	600 000,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	17 757 511,79	6 174 432,10	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	17 757 511,79	6 174 432,10	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	17 157 511,79	5 574 432,10	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 997 245,34	5 941 661,18	6 454 844,29	6 822 092,84	7 063 192,49
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	23 754 757,13	12 116 093,28	6 454 844,29	6 822 092,84	7 063 192,49
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,27%	1,15%	1,03%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	1,27%	1,15%	1,03%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	1,27%	1,15%	1,03%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	1,27%	1,15%	1,03%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,36%	10,13%	10,97%	10,60%	10,67%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	10,36%	10,13%	10,97%	10,60%	10,67%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	26,71%	24,53%	21,93%	19,04%	16,16%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	27,91%	25,73%	23,13%	20,24%	17,37%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	2,00%	0,98%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 603 580,28	2 237 035,35	1 154 683,54	156 474,60	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 603 580,28	2 237 035,35	1 154 683,54	139 997,83	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 340 177,25	2 007 494,39	1 033 087,02	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 253 863,43	3 159 298,00	2 350 731,65	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 253 863,43	3 159 298,00	2 350 731,65	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 241 865,96	3 159 298,00	2 160 731,79	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 594 915,01	2 398 479,16	1 539 492,84	156 474,60	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 594 915,01	2 368 851,41	1 539 492,84	156 474,60	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 175 333,03	2 007 494,39	1 032 987,02	139 997,83	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 963 706,55	4 854 583,30	3 239 674,84	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	10 963 706,55	4 854 583,30	3 239 674,84	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 539 705,40	3 159 298,00	2 160 131,79	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 769 889,35	27 437 627,32	4 883 167,68	160 474,60	4 000,00
10.1.1	bieżące	7 290 494,76	4 563 235,97	1 643 492,84	160 474,60	4 000,00
10.1.2	majątkowe	1 479 394,59	22 874 391,35	3 239 674,84	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH
WARTOŚCI
W
WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ NA
LATA 2026 – 2030
GMINY BIESIEKIERZ**

1 Wprowadzenie

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

Wypełniając ustawowe zobowiązanie przedkłada się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą rok budżetowy 2026 oraz lata następne, na które planuje się płatności z tytułu wykupu obligacji i realizacji umów zawartych do 2030 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz obejmuje lata 2026-2030.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2026–2030 została opracowana zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.2021, poz. 83 ze zm.) oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów.

2 Założenia makroekonomiczne i finansowe

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Biesiekierz wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Biesiekierz, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 17 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela nr 1. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2027-2030.

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
PKB – dynamika realna %	103	102,9	102,8	102,7
CPI - dynamika średnioroczna	102,6	102,5	102,4	102,5
Dynamika realnego wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej - %	106,2	106,2	106	103,4

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Biesiekierz.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych

o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok następny .

3 ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ

Dochody Gminy Biesiekierz na rok 2026 zostały zaplanowane zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024, poz. 1572 ze zm.). Nowa ustawa zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i CIT. Będą one liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST, a nie - jak do tej pory - od podatku należnego, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień. Dodatkowo samorzady będą partycypować w PIT pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych.

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

Ministerstwo Finansów pismem z dnia 14 października 2025 r. przekazało informację o ustalonych dla Gminy Biesiekierz na 2026 r. kwotach:

- należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – **28.124.778,00** (2025 r. - zł 32.635.460,59 zł),
- należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – **478.899,00 zł** (2025 r.- 818.626,48 zł),
- należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026 – **9.459.150,00 zł** (2025r. -1.723.051,20 zł),
- rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – **647.032,73 zł.**

Dochody własne gminy, z wyłączeniem wyżej wymienionych, zostały oszacowane w następujący sposób:

- stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Gmina Biesiekierz planuje podniesienie stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportu o 4,5% w stosunku do obowiązujących w 2025 r. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 12.100.000,00 zł, co stanowi 103,4% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych,

- pozostałe dochody własne na podstawie zawartych umów o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych,

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **17.617.689,19 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice – 3.979.254,99 zł, (umowa zawarta dofinansowanie FEPZ 2021-2027),
- Samochód niskoemisyjny na potrzeby urzędu -125.000,00 zł, (planowanie pozyskania środków z WFOŚiGW),
- Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszański -2.214.000,00 zł, (planowane pozyskanie dofinansowania z KPO),
- Rozbudowa i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Starych Bielicach – 1.753.777,76 zł, (dotacja z budżetu państwa),
- CUS Plus – 34.000,00 zł, (umowa zawarta dofinansowanie FEPZ 2021-2027 i budżet państwa),
- Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz – 6.490.000,00 zł (umowa zawarta Polski Ład),
- Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz – 1.126.837,44 zł (umowa zawarta dofinansowanie KPO i FERS),
- Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu – 812.819,00 zł (umowa zawarta Fundusz COVID),
- Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw – 580.000,00 zł, (planowane dofinansowanie z UE),
- Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-infrastruktura sportu – 329.500,00 zł, (planowane dofinansowanie z UE),
- Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz – 172.500,00 zł, (planowane dofinansowanie z UE).

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 7.000.000,00 zł, w 2028 r. – 3.239.674,84 zł.

Wydatki na rok 2026 r. zostały zaplanowane na podstawie:

- informacji o wysokości dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i dotacji na zadania własne gminy, planowanych do zawarcia porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- zaplanowanych dochodów własnych i zakresu zadań własnych gminy,
- zawartych umów o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych,
- planowanego wskaźnika inflacji.

Wielkość wydatków w kolejnych latach budżetowych została oszacowana na podstawie planowanych wskaźników inflacji.

Projekt budżetu na 2026 rok zakłada **wzrost o 10% dochodów ogółem**, przy czym wzrost **dochodów bieżących o 2%** w porównaniu planowanego wykonania w 2025r.

Plan **wydatków ogółem na 2026 rok** w porównaniu z rokiem 2025 zakłada **wzrost o 8%**, a **wydatki bieżące wzrosną o 5%, natomiast majątkowe wzrost o 14%.**

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

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

- dochody bieżące,

- dochody majątkowe.

Prognoza dochodów na lata 2027-2030 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2026,
 - dochody bieżące na lata 2027-2030 zostały oszacowane wskaźnikiem od 3,00% w 2027 r. do 2,6% w 2030 r. (wg dynamiki PKB na lata 2026-2030),
 - pozostałe dochody majątkowe stanowią planowane kwoty związane z uzyskaniem dofinansowania inwestycji ze środków pomocowych i środków w ramach programów rządowych,
- Prognoza wydatków na lata 2027-2030 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2026,
- wydatki bieżące w latach 2027-2030 oszacowano wskaźnikiem założonej inflacji w latach 2026-2030,
- wydatki majątkowe wynikają z założeń planu inwestycyjnego i strategii rozwoju gminy.

W roku 2026 i latach następnych podejmowane będą działania polegające na utrzymaniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych.

4 WYNIK BUDŻETU I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU, PRZYCHODY I ROZCHODY

Prognoza wyniku budżetu w latach 2026 -2030 oraz planowane źródła finansowania deficytu i rozchodów zostały w kolejnych latach pokryte nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

W 2026 r. Gmina Biesiekierz zaplanowała deficyt budżetowy na kwotę **12.265.758,49 zł, który powstał wyłącznie na działalności inwestycyjnej. Planowany deficyt zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych.**

Przychody w 2026 r. stanowi nadwyżka z lat ubiegłych.

Rozchody w 2026 r. stanowią wykup obligacji wyemitowanych w 2015 r.

5 WYDATKI MAJĄTKOWE

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe, zaprezentowano wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2030.

W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które:

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

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do uchwały „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2026-2030”.

6 SPŁATA RAT I ODSETEK OD KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wydatki na obsługę długu obejmują spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji. Wysokość obciążeń została obliczona odrębnie dla każdego tytułu dłużnego na podstawie zawartych umów i planowanych w 2026 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie 8 % rocznie oraz marży 0,59%, 0,91 % i 1,25%.

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

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

W 2026 roku Gmina Biesiekierz nie planuje zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji. W prognozie przyjęto okres spłaty zobowiązań z tytułu długu w perspektywie do 2028 roku. Planowana kwota długu i obciążenie budżetu z tytułu spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek spełniają wymogi określone w przepisach ustawy o finansach publicznych i są bezpieczne dla budżetu gminy. Będą również spełnione warunki w zakresie wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

We wszystkich latach objętych prognozą wskaźnik nie przekracza indywidualnego wyliczonego na podstawie przyjętych w prognozie wartości dla okresu 2026-2028.

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

a) 2026 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **2.603.580,28 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **382.474,14 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **484.629,72 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.736.476,42 zł**

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **2.603.580,28 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **382.474,14 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **484.629,72 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.736.476,42 zł**

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **2.340.177,25 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **342.199,61 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **443.725,04 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.554.252,60 zł**

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **5.253.863,43 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.979.254,99 zł**,
- „Szkoła jutra II” – **14.000,00 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **34.000,00 zł**,
- projekt „Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz” – **1.126.837,44 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **99.771,00 zł**,

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **5.253.863,43 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.979.254,99 zł**,
- „Szkoła jutra II” – **14.000,00 zł**,

- projekt CUS Plus – FEPZ – **34.000,00 zł**,
- projekt „Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz” – **1.126.837,44 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **99.771,00 zł**,

Wiersz 9.2.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **5.241.865,96 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.979.254,99 zł**,
- „Szkoła jutra II” – **14.000,00 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **30.423,20 zł**,
- projekt „Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz” – **1.126.837,44 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **91.350,33 zł**,

Wiersz 9.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – **kwota 2.594.915,01 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **382.474,14 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **505.611,52 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.620.559,10 zł**,
- „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **69.050,25 zł**,
- Szkoła jutra II – **17.220,00 zł**,

Wiersz 9.3.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **kwota 2.594.915,01 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **382.474,14 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **505.611,52 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.620.559,10 zł**,
- „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **69.050,25 zł**,
- Szkoła jutra II – **17.220,00 zł**,

Wiersz 9.3.1.1 finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **kwota 2.175.333,03 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **342.373,46 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **434.744,75 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.331.958,20 zł**,
- „Szkoła jutra II” – **14.000,00 zł**,
- projekt „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego” – **-0,00 zł**
- „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **52.257,23 zł**.

Wiersz 9.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – **kwota 10.963.706,55 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **5.750.000,00 zł**,
- projekt: zakup sprzętu w ramach zadania "Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych" – **34.000,00 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **34.000,00 zł**,
- projekt „Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz” – **4.600.000,00 zł**,

- projekt „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego” -**33.885,55 zł**
- „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **412.050,12 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **99.771,00 zł**,

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **10.963.706,55 zł**, w tym:*

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **5.750.000,00 zł**,
- projekt: zakup sprzętu w ramach zadania "Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych" – **34.000,00 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **34.000,00 zł**,
- projekt „Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz” – **4.600.000,00 zł**,
- projekt „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego” -**33.885,55 zł**
- „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **412.050,12 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **99.771,00 zł**,

Wiersz 9.4.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy **5.539.705,40 zł**, w tym:*

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.979.254,99,00 zł**,
- projekt: zakup sprzętu w ramach zadania "Wsparcie jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych " – **0,00 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **30.423,20 zł**,
- projekt „Budowa Żłobka Gminnego w Biesiekierzu zlokalizowanego pod adresem Parnowo 26, 76-039 Biesiekierz” – **1.126.837,44 zł**,
- „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **311.839,44 zł**.
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **91.350,33 zł**,

b) 2027 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota **2.237.035,35 zł**, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **281.049,08 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.661.397,89 zł**

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **2.237.035,35 zł**, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **281.049,08 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.661.397,89 zł**

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **2.007.494,39 zł**, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.568,22 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **257.307,34 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.486.618,83 zł**

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **3.159.298,00 zł**, w tym:

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **2.214.000,00 zł**,
- projekt „Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw” – **580.000,00zł**,
- projekt „Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielicach. Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych” – **365.298,00 zł**,

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **3.159.298,00 zł**, w tym:

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **2.214.000,00 zł**,
- projekt „Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw” – **580.000,00zł**,
- projekt „Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielicach. Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych” – **365.298,00 zł**,

Wiersz 9.2.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **3.159.298,00 zł**, w tym:

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **2.214.000,00 zł**,
- projekt „Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw” – **580.000,00zł**,
- projekt „Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielicach. Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych” – **365.298,00 zł**,

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – **kwota 2.398.479,16 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **351.276,75 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.752.614,03 zł**,

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – **kwota 2.368.851,41 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **321.649,00 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.752.614,03 zł**,

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **2.007.494,39 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.568,22 zł**,
- projekt Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT) – FEPZ – **257.307,34 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.486.618,83 zł**

Wiersz 9.4. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – **kwota 4.854.583,30zł**, w tym:

- projekt: zakup sprzętu w ramach zadania "Wsparcie jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych " – **34.000,00 zł**,
- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **33.885,55 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **2.545.899,75 zł**,
- projekt „Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw” – **1.100.000,00zł**,
- projekt „Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielicach. Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych” – **1.140.798,00 zł**,

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 4.854.583,30zł, w tym:*

- projekt: zakup sprzętu w ramach zadania "Wsparcie jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych" – **34.000,00 zł**,
- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **33.885,55 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **2.545.899,75 zł**,
- projekt „Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw” – **1.100.000,00zł**,
- projekt „Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielicach. Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych” – **1.140.798,00 zł**,

Wiersz 9.4.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 3.159.298,00 zł, w tym:*

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **2.214.000,00 zł**,
- projekt „Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach-sprawnościowy plac zabaw” – **580.000,00zł**,
- projekt „Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielicach. Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych” – **365.298,00 zł**,

c) 2028 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 1.154.683,54 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **321.275,60 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **833.407,94 zł**

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 1.154.683,54 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **321.275,60 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **833.407,94 zł**

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 1.033.087,02 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **287.445,28 zł**,
- projekt CUS Plus – FEPZ – **745.641,74 zł**

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 2.350.731,65 zł, w tym:*

- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **2.350.731,65 zł**,

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 2.350.731,65 zł, w tym:*

- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **2.350.731,65 zł**,

Wiersz 9.2.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 2.160.131,79 zł, w tym:*

- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **2.160.131,79 zł**,

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 1.539.492,84 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **321.275,60 zł**,

- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.218.217,24 zł**

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 1.539.492,84 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **321.275,60 zł,**
- projekt CUS Plus – FEPZ – **1.271.486,44 zł**

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 1.032.987,02 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **287.445,28 zł,**
- projekt CUS Plus – FEPZ – **745.541,74 zł**

Wiersz 9.4. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 3.239.674,84 zł, w tym:*

- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **3.239.674,84 zł,**

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 3.239.674,84 zł, w tym:*

- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **3.239.674,84 zł,**

Wiersz 9.4.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 2.160.131,79 zł, w tym:*

- Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego – FEPZ- **2.160.131,79 zł,**

d) 2029 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 156.474,50 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **156.474,50 zł,**

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 156. 474,50 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **156. 474,50 zł,**

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 139.997,83 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **139.997,83 zł,**

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 156.474,60 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **kwota 156.474,60 zł,**

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 156.474,60 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **kwota 156.474,60 zł,**

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 139.997,82zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **139.997,83 zł,**

9. PLANOWANE I REALIZOWANE PRZESIĘWZIĘCIA GMINY BIESIEKIERZ W LATACH 2026-2030

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2026 -2030 zawiera wykaz zadań i zawartych umów, które przekraczają rok budżetowy 2026. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zawiera załącznik nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

10. OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY Z DNIA 28 maja 2026 R.

1. Podstawowe kwoty budżetu na 2026 r. wynoszą:

1) po stronie dochodów 81356.827,42 zł, w tym:

- a) dochody bieżące w kwocie – 66.030.367,23 zł,
- b) dochody na zadania zlecone w kwocie – 4.194.491,73 zł,
- c) dochody z tytułu zwrotu wydatków poniesionych w 2025 r. na zadania zlecone – 4.542,19 zł,
- d) dochody majątkowe w kwocie – 15.326.460,19 zł,

2) po stronie wydatków – 98.514.339,21 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące w kwocie – 60.033.121,89 zł,
- b) wydatki na zadania zlecone w kwocie – 4.194.491,73 zł,
- c) wydatki majątkowe w kwocie – 38.481.217,32 zł,

3) wynik budżetu w kwocie 17.157.511,79 zł stanowi deficyt budżetowy, który zostanie pokryty przychodami z :

- a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 16.734.143,44 zł,
- b) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 423 368,35 zł, w tym:
 - zadanie: „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – 423 368,35 zł.

4) Plan przychodów wynosi 17.757.511,79 zł, plan rozchodów wynosi 600.000,00 zł. Dług publiczny na koniec lat 2026-2028 został wykazany w załączniku nr 1.

2. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Biesiekierz w następujący sposób:

- zmienia się planowane dochody i wydatki w 2026 r. w związku ze zmianą budżetu,
- zmienia się planowane dochody i wydatki w 2027 r. w związku z przesunięciem płatności na kolejne lata budżetowe r. (opis zmian znajduje się w punkcie 3).

3. Dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2026-2030:

- przedsięwzięcie "Projekt niekonkurencyjny "Sosial Silver" – przenosi się środki niewykorzystane w 2025 r. na kolejne lata i ustala się limity wydatków w 2026r.: 382.474,14 zł, 2027 r.: 294.588,38 zł, 2028 r.: 321.275,60 zł, 2029 r.: 156.474,59 zł,
- przedsięwzięcie „Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT)” – również przenosi się środki niewykorzystane w 2025 r. na kolejne lata i ustala się limity wydatków w 2026 r. - 505.611,52 zł, w 2027 r. - 351.276,75 zł,
- przedsięwzięcie „CUS Plus” – ustala się limity wydatków w 2026 r. - 1.624.924,06 zł, w 2027 r. - 1.752.614,03 zł, w 2028 r. - 1.218.217,24 zł,
- zadanie: zakup sprzętu w ramach zadania "Wsparcie jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych " **otrzymuje nową nawę „zakup sprzętu w ramach zadania "Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych".** Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty poinformował Gminę o zmianie źródeł finansowania zadania co wiąże się z konieczności zmiany umowy partnerskiej i zmianą nazwy zadania.
- wprowadza się limity na dwa zadania związane z nauką religii grekokatolickiej i nauką języka ukraińskiego poprzez zawarcie porozumienia z Miastem Koszalin na realizację tego zadania dla uczniów ze Szkoły Podstawowej w Starych Bielicach,

- zmienia się nazwę zadania „Budowa drogi ul. Leśna, Poziomkowa, Jagodowa, Stare Bielice” na „Budowa drogi ul. Leśna, Stare Bielice”,
- w związku z otwarciem ofert na wykonanie dokumentacji na zadania polegające na budowie dróg i otrzymaniem ofert innych niż limity środków na wydatki, dokonuje się zmiany tych limitów w następujący sposób:
 - a) zadanie „Budowa drogi ul. Wiązowa Stare Bielice” – zmniejsza się limit wydatków w 2027 r. do kwoty 63.000,00 zł,
 - b) zadanie "Budowa drogi ul. Makowa, Fiołków, Forsycji Nowe Bielice"- zwiększa się limit wydatków w 2027 r. do kwoty 262.000,00 zł,
 - c) zadanie „Budowa drogi ul. Lawendowa Nowe Bielice” zmniejsza się limit wydatków w 2027 r. do kwoty 50.000,00 zł.

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 28 maja 2026 r.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2026 -2030

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań					Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)												
1.a.	– wydatki bieżące						48 277 752,47	8 769 889,35	27 437 627,32	4 883 167,68	160 474,60	4 000,00	41 255 158,95
1.b.	– wydatki majątkowe						20 051 378,53	7 290 494,76	4 563 235,97	1 643 492,84	160 474,60	4 000,00	13 661 698,17
							28 226 373,94	1 479 394,59	22 874 391,35	3 239 674,84	0,00	0,00	27 593 460,78
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:						15 587 096,78	2 710 301,31	7 253 062,46	4 779 167,68	156 474,60	0,00	14 899 006,05
1.1.1.	– wydatki bieżące						7 253 268,93	2 508 644,76	2 398 479,16	1 539 492,84	156 474,60	0,00	6 603 091,36
1.1.1.1	Projekt niekonkurencyjny "Socjal Silver"	CUS w Biesiekierzu	2025	2029	852	85203	1 479 638,28	382 474,14	294 588,38	321 275,60	156 474,60	0,00	1 154 812,72
1.1.1.2	Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT)	CUS w Biesiekierzu	2025	2027	852	85203	1 138 059,58	505 611,52	351 276,75	0,00	0,00	0,00	856 888,27
1.1.1.3	CUS Plus	CUS w Biesiekierzu	2025	2028	852	85219	4 635 571,07	1 620 559,10	1 752 614,03	1 218 217,24	0,00	0,00	4 591 390,37
1.1.2.	– wydatki majątkowe						8 333 827,85	201 656,55	4 854 583,30	3 239 674,84	0,00	0,00	8 295 914,69
1.1.2.1	zakup sprzętu w ramach zadania "Wsparcie jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych "	UG w Biesiekierzu	2025	2027	754	75412	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	CUS Plus	CUS w Biesiekierzu	2025	2026	852	85219	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
1.1.2.3	Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochońskich Strazy Pozarnych "FLORIAN" na terenie województwa zachodniopomorskiego	UG w Biesiekierzu	2025	2028	754	75412	3 311 359,10	33 885,55	33 885,55	3 239 674,84	0,00	0,00	3 307 445,94
1.1.2.4	Wsparcie klubów seniora w Gminie Biesiekierz (ZIT)	CUS w Biesiekierzu	2025	2027	852	85203	99 771,00	99 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 771,00
1.1.2.5	Budowa małej architektury w miejscu publicznym. Budowa Strefy sportu w Nowych Bielcach, Budowa Siłowni Streetworkout, ścianek tenisowych	UG w Biesiekierzu	2025	2027	926	92601	1 140 798,00	0,00	1 140 798,00	0,00	0,00	0,00	1 140 798,00
1.1.2.6	Budowa strefy sportu w Nowych Bielcach-sprawnościowy plac zabaw	UG w Biesiekierzu	2025	2027	926	92601	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.7	Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny kłastera energii w powiecie koszalińskim	UG w Biesiekierzu	2025	2027	900	90095	2 545 899,75	0,00	2 545 899,75	0,00	0,00	0,00	2 545 899,75

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań					Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	
1.1.2.8	Zakup sprzętu w ramach zadania "Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych" ."	UG w Biesieckierzu	2025	2027	754	75412	102 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	– wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	– wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:						32 690 655,69	6 059 588,04	20 184 564,86	104 000,00	4 000,00	4 000,00	30 450 655,69
1.3.1	– wydatki bieżące						12 798 109,60	4 781 850,00	2 164 756,81	104 000,00	4 000,00	4 000,00	7 058 606,81
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz	Jednostki organizacyjne	2025	2028	x	x	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.2	Dowozenie uczniów do szkół	GSTIK w Biesieckierzu	2025	2027	801	80113	3 090 916,00	1 202 785,00	760 971,00	0,00	0,00	0,00	1 963 756,00
1.3.1.3	Abonament dostępu do elektronicznej publikacji "LEX Administracja"	UG w Biesieckierzu	2025	2027	750	75023	58 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.4	Usługi odbierania odpadów komunalnych, zagospodarowywanie odpadów (RIPOK), prowadzenie PSZOK,	UG w Biesieckierzu	2024	2027	900	90002	7 145 185,60	2 400 000,00	222 592,81	0,00	0,00	0,00	2 622 592,81
1.3.1.5	Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Biesiekierz	UG w Biesieckierzu	2024	2027	900	90013	319 750,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	252 000,00
1.3.1.6	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Biesiekierz	UG w Biesieckierzu	2025	2027	710	71004	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.7	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Biesieckierzu 2026 -2027	SP w Biesieckierzu	2026	2027	801	80148	161 874,00	80 937,00	80 937,00	0,00	0,00	0,00	161 874,00
1.3.1.8	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Starych Bielcach 2026-2027	SP w Starych Bielcach	2026	2027	801	80148	960 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00
1.3.1.9	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i Oddziału Przedszkolnego w Świeminie 2026-2027	SP w Świeminie	2026	2027	801	80148	172 000,00	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.1.10	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla dzieci Przedszkola Gminnego w Parnowie 2026-2027	Przedszkole Gminne	2026	2027	801	80104	260 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.11	"Wspólnie robimy więcej - ZIT KKBOF (2021-2027)" Porozumienie z 20 czerwca 2023 r. z aneksami	UG w Biesieckierzu	2025	2030	750	75095	24 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	20 000,00
1.3.1.12	Porozumienie z Miastem Koszalin - organizacja, prowadzenie i finansowanie nauki religii Kościoła Grekokatolickiego dla uczniów z Gminy Biesiekierz w pozaszkolnym punkcie katechetycznym w Koszalinie	Szkoła Podstawowa im. Marii Skłodowskiej Curie w Starych Bielcach	2026	2027	801	80101	2 784,00	928,00	1 856,00	0,00	0,00	0,00	2 784,00
1.3.1.13	Porozumienie z Miastem Koszalin - organizacja, prowadzenie i finansowanie nauki religii Kościoła Grekokatolickiego dla uczniów z Gminy Biesiekierz w pozaszkolnym punkcie katechetycznym w Koszalinie	UG w Biesieckierzu	2025	2026	801	80101	3 600,00	1 200,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.2	– wydatki majątkowe						19 892 546,09	1 277 738,04	18 019 808,05	0,00	0,00	0,00	19 297 546,09

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań					Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	
1.3.2.1	Budowa drogi w Tatowie	UG w Blesiekerzu	2024	2027	600	60016	3 160 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz 314/5 w m. Blesiekerz	UG w Blesiekerzu	2024	2027	600	60016	7 194 000,00		7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3523Z w m. Łaski Koszalińskie - dotacja dla Powiatu	UG w Blesiekerzu	2025	2027	600	60014	212 500,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Szkoła dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	UG w Blesiekerzu	2025	2027	900	90095	120 046,09	77 738,04	33 808,05	0,00	0,00	0,00	111 546,09
13.2.5	Zadanie otrzymuje nazwę "Budowa drogi ul. Leśna, Stare Bielice "	UG w Blesiekerzu	2026	2027	600	60016	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
13.2.6	Budowa drogi ul. Wiązowa Stare Bielice	UG w Blesiekerzu	2026	2027	600	60016	63 000,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
13.2.7	"Budowa drogi ul. Makowa, Fiolków, Forsycji Nowe Bielice"	UG w Blesiekerzu	2026	2027	600	60016	262 000,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	262 000,00
13.2.8	Budowa drogi ul. Lawendowa Nowe Bielice	UG w Blesiekerzu	2026	2027	600	60016	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
13.2.9	Budowa drogi gminnej nr 121015Z ul. Wiatraczna w Starych Bielicach	UG w Blesiekerzu	2025	2027	600	60016	1 698 000,00	600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.10	"Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ul. Parkowej w Nowych Bielicach"	UG w Blesiekerzu	2024	2027	926	92601	6 522 000,00	600 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00
1.3.2.11	Budowa toru rowerowego typu PUMPTRUCK wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach realizacji Strefy Sportu na części działki 114/2 położonej w obrębie Nowe Bielice gmina Blesiekerz	UG w Blesiekerzu	2025	2027	926	92601	486 000,00	0,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	486 000,00