

UCHWAŁA NR XIII/93/19

RADY GMINY W BIESIEKIERZU

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2020 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Biesiekierz na lata 2020 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Biesiekierz na lata 2020 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/21/18 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2019-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Anna Bejnarowicz



W Y C I A G
z protokołu Nr XIII/19
sesji Rady Gminy w Biesiekierzu
odbytej w dniu 19 grudnia 2019 r.
1. Ustawowy skład Rady 15
2. Wymagane quorum 8
3. Obecni na sesji 15
4. Wynik głosowania:
- liczba głosów „za“ 15
- liczba głosów „przeciw“ 0
- liczba gł. „wstrzym.“ się 0

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BIESIEKIERZ 2020-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	44 344 774,70	45 218 839,91	46 305 774,12	47 684 795,23	47 066 778,01	48 490 586,31	49 951 395,25	51 412 546,10	52 871 522,02
1.1	Dochody bieżące, z tego:	41 494 774,70	42 895 589,91	44 305 774,12	45 684 795,23	47 066 778,01	48 490 586,31	49 951 395,25	51 412 546,10	52 871 522,02
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 410 961,00	11 798 933,67	12 188 298,49	12 566 135,74	12 943 119,81	13 331 413,40	13 731 355,81	14 129 565,13	14 525 192,95
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 680,00	21 362,44	22 024,68	22 685,42	23 365,98	24 066,96	24 764,90	25 458,32
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 203 742,00	5 370 261,74	5 542 110,12	5 719 457,64	5 902 480,29	6 091 359,66	6 280 191,81	6 474 877,75	6 675 598,96
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 443 443,35	11 535 232,50	11 915 895,17	12 285 287,92	12 653 846,56	13 033 461,96	13 424 465,81	13 813 775,32	14 200 561,03
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 416 628,35	14 170 482,00	14 638 107,90	15 091 889,25	15 544 645,93	16 010 985,31	16 491 314,86	16 969 563,00	17 444 710,76
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 452 743,60	8 706 325,91	8 967 515,69	9 236 541,16	9 513 637,39	9 799 046,51	10 093 017,91	10 395 808,44	10 707 682,70
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 850 000,00	2 323 250,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 750 000,00	2 323 250,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
2	Wydatki ogółem	50 403 738,97	45 697 992,05	45 705 774,12	47 522 124,73	46 466 778,01	47 890 586,31	49 351 395,25	50 812 546,10	52 271 522,02
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	39 036 740,51	39 616 537,52	40 606 950,96	41 622 124,73	42 662 677,85	43 729 244,80	44 822 475,92	45 943 037,82	47 091 613,76
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 572 678,82	14 165 932,54	14 619 242,38	15 087 058,14	15 569 844,00	16 068 079,01	16 566 189,46	17 079 741,33	17 609 213,31
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	5 473,00	5 272,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	207 122,00	128 129,00	122 977,00	97 049,00	82 998,00	66 922,00	49 462,00	32 002,00	14 542,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	11 366 998,46	6 081 454,53	5 098 823,16	5 900 000,00	3 804 100,16	4 161 341,51	4 528 919,33	4 869 508,28	5 179 908,26

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6	Kwota długu, w tym:	4 800 000,00	4 200 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 458 034,19	3 279 052,39	3 698 823,16	4 062 670,50	4 404 100,16	4 761 341,51	5 128 919,33	5 469 508,28	5 779 908,26
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	9 116 998,46	4 358 204,53	3 698 823,16	4 500 000,00	4 404 100,16	4 761 341,51	5 128 919,33	5 469 508,28	5 779 908,26
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,70%	2,34%	2,23%	2,09%	1,98%	1,88%	1,78%	1,68%	1,59%
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,11%	10,86%	11,80%	12,45%	13,04%	13,62%	14,18%	14,63%	14,98%



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

W

WIELOLETNIEJ PROGNOZIE

FINANSOWEJ NA

LATA 2020 – 2028

GMINY BIESIEKIERZ

1 Wprowadzenie

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

Wypełniając ustawowe zobowiązanie przedkłada się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą rok budżetowy 2020 oraz lata następne, na które planuje się płatności z tytułu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Zmieniona wieloletnia prognoza finansowa gminy Biesiekierz obejmuje lata 2020-2028.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2020 – 2028 została opracowana zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów.

2 Założenia makroekonomiczne i finansowe

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

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

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2018-2020 przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2019 -2021.

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
PKB – dynamika realna %	104,0	103,7	103,4
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna %	101,8	102,5	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – zł	4 932	5 227	5 529
Stopa bezrobocia - %	5,5	5,1	4,9

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych mających wpływ na poziom dochodów należy wzrost gospodarczy mierzony wskaźnikiem realnego wzrostu PKB. W publikowanych założeniach Minister Finansów prognozuje, że w 2020 roku wskaźnik ten będzie kształtował się na poziomie 3,7%, w 2021 roku - 3,% i będzie malał w następnych latach, aż osiągnie dynamikę 2,8% w 2028 roku. Zgodnie z założeniami rządowymi tempo wzrostu PKB oraz dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w poszczególnych latach po 2020 roku będą przybierać wartości, które prezentuje poniższa tabela nr 2.

Tabela nr 2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2022-2028.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB – dynamika realna %	103,3	103,1	103	103	103	102,9	102,8
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej - %	103,2	103,2	103,2	103,2	103,1	103,1	103,1
Stopa bezrobocia rejestrowanego - %	4,7	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4

Oprócz czynników makroekonomicznych, na poziom dochodów i wydatków znaczący wpływ będą miały zmiany systemowe, do których należy zaliczyć zmiany ustaw podatkowych oraz zmiany w ustawach określających zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania (m.in. ustawa o systemie oświaty, ustawa o pomocy społecznej, ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach).

W 2020 roku i w kolejnych latach objętych prognozą priorytetem polityki budżetowej Gminy Biesiekierz, tak jak w latach ubiegłych, będzie wypracowanie nadwyżki operacyjnej jako różnicy między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi.

Tabela nr 3. Realizacja art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2016-2019 i wynik budżetu.

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019 PLAN
wynik budżetu	3 799 635,96	6 802 774,37	-310 981,11	-4 648 636,02
nadwyżka operacyjna	6 137 848,31	7 632 167,71	6 977 041,78	2 493 422,12

Reguła określona w art. 242 i 243 w /w ustawy ogranicza swobodę kształtowania wydatków bieżących. Wiąże się to z koniecznością zrównoważenia budżetu bieżącego. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, ani na etapie planowania, ani na etapie wykonania budżetu niedopuszczalna jest sytuacja, w której wysokość wydatków bieżących jest wyższa niż wysokość dochodów bieżących powiększona o nadwyżkę środków z rozliczenia lat ubiegłych. Ponadto mając na uwadze indywidualny wskaźnik limitujący możliwość zaciągania pożyczek i kredytów i pokrywania kosztów obsługi długu konieczne są działania zmierzające do wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, poprzez osiąganie wyższych dochodów bieżących i ograniczanie wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy.

3 ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ

Ustalenie zmiany prognozowanych kwot dochodów nastąpiło w oparciu o :

- aktualne przepisy prawne, w tym m.in. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy podatkowe, ustawy określające zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania,
- zakres działań Gminy Biesiekierz wynikający z obowiązujących ustaw,
- wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów,
- zawarte umowy o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych ,
- analizę wykonania dochodów w latach 2017-2018 i wykonania za 8 miesięcy w 2019r.,
- założenia dot. polityki gminy w zakresie kształtowania stawek podatków i opłat lokalnych (wzrost podatku od nieruchomości o 3,4%, podatku od środków transportu o 4,7%),
- założenia dot. polityki cenowej w stosunku do cen usług komunalnych.

Tabela nr 4 przedstawia dynamikę poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w latach 2017 -2020.

Tabela 4. Wskaźnik dynamiki dochodów i wydatków w latach 2017- 2020.

Wyszczególnienie	2017	2018	2019 Plan 3 kw.	2020 Plan
Dochody ogółem	34 528 970,64	40 233 347,03	39 040 659,71	43 958 314,70
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	13,25	16,52	-2,96	12,60
Dochody bieżące, z tego:	32 757 401,39	36 114 323,43	34 433 889,50	41 108 314,70
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	11,17	10,25	-4,65	19,38
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 269 765,00	7 645 082,00	9 280 111,00	11 410 961,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	16,73	5,16	21,39	22,96
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	145 480,04	157 856,57	20 000,00	20 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	43,45	8,51	-87,33	0,00
z subwencji ogólnej	5 303 857,00	5 373 277,00	5 760 821,00	5 203 742,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	1,84	1,31	7,21	-9,67
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 519 590,82	8 322 949,27	8 057 154,50	11 443 443,35
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	1,30	10,68	-3,19	42,03
pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 518 708,53	14 615 158,59	11 315 803,00	13 030 168,35
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	20,99	16,75	-22,57	15,50
z podatku od nieruchomości	8 385 781,01	9 946 483,93	7 908 756,00	8 452 743,60
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	10,10	18,61	-20,49	6,88
Dochody majątkowe, w tym:	1 771 568,71	4 119 023,60	4 606 770,21	2 850 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	49,81	132,51	11,84	-38,13
ze sprzedaży majątku	216 862,69	656,10	100 000,00	100 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-76,42	-99,70	15 141,58	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2020-2028

Wyszczególnienie	2017	2018	2019 Plan 3 kw.	2020 Plan
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 554 706,02	4 118 367,50	4 506 770,21	2 750 000,00
dynamika - rok poprz. = 100%	491,14	164,90	9,43	-38,98

Wyszczególnienie	2017	2018	2019 Plan 3 kw.	2020
Wydatki ogółem	27 726 196,27	40 544 328,14	43 689 295,73	50 017 278,97
dynamika - rok poprz. = 100%	3,88	46,23	7,76	14,48
Wydatki bieżące, w tym:	25 125 234,22	29 137 281,65	31 940 467,38	38 650 280,51
dynamika - rok poprz. = 100%	8,44	15,97	9,62	21,01
Wydatki majątkowe, w tym:	2 600 962,05	11 407 046,49	11 748 828,35	11 366 998,46
dynamika - rok poprz. = 100%	-26,12	338,57	3,00	-3,25
Wynik budżetu	6 802 774,37	-310 981,11	-4 648 636,02	-6 058 964,27
dynamika - rok poprz. = 100%	79,04	-104,57	1 394,83	30,34

Projekt budżetu na 2020 rok zakłada **wzrost o 12,60% dochodów ogółem**, przy **wzroście dochodów bieżących o 19,38%** w porównaniu do planu budżetu na dzień 30.09.2019r. Największą dynamikę wykazują dochody bieżące z tytułu wpływów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, tj. **42,03% (zmiany w programie rządowym 500+)**. W 2020r. udział Gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **38,16%** (w 2017 r. – 37,89%, w 2018 r. – 37,98%, w 2019 r.- 38,08%). Planowane wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych nie mają charakteru dyrektywnego, a stanowią jedynie prognozę opublikowaną przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą ulec zmianie.

Plan **wydatków ogółem na 2020 rok** w porównaniu z rokiem 2019 zakłada **wzrost o 14,48%**, a **wydatki bieżące** wykazują **wzrost o 21,01%**, natomiast **majątkowe spadek o 3,25%**.

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

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

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe.

Kształtowanie się dochodów i wydatków w perspektywie 2020-2028 przedstawia tabela nr 5.

Tabela 5. Prognoza dochodów i wydatków w latach 2020-2028.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Dochody ogółem	45 218 839,91	46 305 774,12	47 684 795,23	47 066 778,01
dynamika - rok poprz. = 100%	2,87	2,40	2,98	-1,30
Dochody bieżące, z tego:	42 895 589,91	44 305 774,12	45 684 795,23	47 066 778,01
dynamika - rok poprz. = 100%	4,35	3,29	3,11	3,03

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2020-2028

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 798 933,67	12 188 298,49	12 566 135,74	12 943 119,81
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,40	3,30	3,10	3,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 680,00	21 362,44	22 024,68	22 685,42
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,40	3,30	3,10	3,00
z subwencji ogólnej	5 370 261,74	5 542 110,12	5 719 457,64	5 902 480,29
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,20	3,20	3,20	3,20
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 535 232,50	11 915 895,17	12 285 287,92	12 653 846,56
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	0,80	3,30	3,10	3,00
pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 170 482,00	14 638 107,90	15 091 889,25	15 544 645,93
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	8,75	3,30	3,10	3,00
z podatku od nieruchomości	8 706 325,91	8 967 515,69	9 236 541,16	9 513 637,39
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	3,00	3,00	3,00
Dochody majątkowe, w tym:	2 323 250,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-18,48	-13,91	0,00	-100,00
ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>				
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 323 250,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-15,52	-13,91	0,00	
Wydatki ogółem	45 697 992,05	45 705 774,12	47 522 124,73	46 466 778,01
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-8,64	0,02	3,97	-2,22
Wydatki bieżące, w tym:	39 616 537,52	40 606 950,96	41 622 124,73	42 662 677,85
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,50	2,50	2,50	2,50
wydatki na obsługę długu, w tym:	128 129,00	122 977,00	97 049,00	82 998,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-38,14	-4,02	-21,08	-14,48
Wydatki majątkowe	6 081 454,53	5 098 823,16	5 900 000,00	3 804 100,16
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-46,50	-16,16	15,71	-35,52
Wynik budżetu	-479 152,14	600 000,00	162 670,50	600 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-92,09	-225,22	-72,89	268,84
Przychody budżetu	0,00	1 079 152,14	0,00	437 329,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Kwota długu	4 200 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-12,50	-14,29	-16,67	-20,00
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2020-2028

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 279 052,39	3 698 823,16	4 062 670,50	4 404 100,16
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	33,40	12,80	9,84	8,40

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Docho	48 490 586,31	49 951 395,25	51 412 546,10	52 871 522,02
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,03	3,01	2,93	2,84
Docho	48 490 586,31	49 951 395,25	51 412 546,10	52 871 522,02
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,03	3,01	2,93	2,84
docho	13 331 413,40	13 731 355,81	14 129 565,13	14 525 192,95
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	3,00	2,90	2,80
docho	23 365,98	24 066,96	24 764,90	25 458,32
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	3,00	2,90	2,80
z sub	6 091 359,66	6 280 191,81	6 474 877,75	6 675 598,96
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,20	3,10	3,10	3,10
z tytu	13 033 461,96	13 424 465,81	13 813 775,32	14 200 561,03
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	3,00	2,90	2,80
pozosta	16 010 985,31	16 491 314,86	16 969 563,00	17 444 710,76
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	3,00	2,90	2,80
z podat	9 799 046,51	10 093 017,91	10 395 808,44	10 707 682,70
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,00	3,00	3,00	3,00
Docho	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x	x
ze spr	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>				
z tytu	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x	x
Wydat	47 890 586,31	49 351 395,25	50 812 546,10	52 271 522,02
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,06	3,05	2,96	2,87
Wydat	43 729 244,80	44 822 475,92	45 943 037,82	47 091 613,76
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,50	2,50	2,50	2,50
wydat	66 922,00	49 462,00	32 002,00	14 542,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-19,37	-26,09	-35,30	-54,56
Wydat	4 161 341,51	4 528 919,33	4 869 508,28	5 179 908,26
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	9,39	8,83	7,52	6,37

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Kwota długu, w tym:	1 800 000,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-25,00</i>	<i>-33,33</i>	<i>-50,00</i>	<i>-100,00</i>
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 761 341,51	5 128 919,33	5 469 508,28	5 779 908,26
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>8,11</i>	<i>7,72</i>	<i>6,64</i>	<i>5,68</i>

Prognoza dochodów na lata 2021-2028 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2020,
- dochody ogółem na 2020 r. zostały oszacowane jako średnia arytmetyczna z wykonania dochodów za lata 2017-2018 i wykonania za 8 miesięcy 2019 r. powiększone o wskaźnik 3,4% dla podatku od nieruchomości i 4,7% dla podatku od środków transportu,
- dochody bieżące na lata 2021-2028 zostały oszacowane wskaźnikiem od 3,70% w 2020 r. do 2,80% w 2028 r. (wg dynamiki PKB na lata 2021-2028),
- dochody ze sprzedaży majątku zostały przyjęte zgodnie z założeniami w zakresie polityki gospodarki nieruchomościami. W latach 2021-2028 nie planuje się sprzedaży mienia gminy,
- pozostałe dochody majątkowe stanowią planowane kwoty związane z uzyskaniem dofinansowania inwestycji ze środków pomocowych.

Prognoza wydatków na lata 2020-2028 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2020,
- wydatki bieżące w latach 2021-2028 oszacowano wskaźnikiem założonej inflacji w latach 2021-2028,
- wydatki majątkowe wynikają z założeń planu inwestycyjnego i strategii rozwoju gminy.

W roku 2020 i latach następnych podejmowane będą działania polegające na utrzymaniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych.

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

4 WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZONE

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią w 2020 roku około 27% wydatków ogółem i 36% wydatków bieżących. Wysokość środków kalkulowanych na tę grupę wydatków zależy od liczby etatów oraz średniej płacy.

W prognozie założono, że w latach prognozowanych nie będzie istotnych zmian organizacyjnych powodujących zwiększenie liczby etatów. Przyjęto, że wydatki

na wynagrodzenia i składki od nich będą wzrastać od 3,20% w 2021 r. do 3,10% w 2028r. (wg dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w %).

Tabela nr 6. Dynamika wynagrodzeń w latach 2020 – 2028.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 726 678,82	14 165 932,54	14 619 242,38	15 087 058,14
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	10,51	3,20	3,20	3,20

c.d. tabeli nr 6.

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 569 844,00	16 068 079,01	16 566 189,46	17 079 741,33	17 609 213,31
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	3,20	3,20	3,10	3,10	3,10

5 WYNIK BUDŻETU I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU

Prognoza wyniku budżetu w latach 2020 -2028 oraz planowane źródła finansowania deficytu i rozchodów zostały w kolejnych latach pokryte nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolnymi środkami ustalonymi na dzień 31.12.2018 r.

Tabela nr 7. Wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu w latach 2017-2020.

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019 plan na 3 kw.	2020
3	Wynik budżetu	6 802 774,37	-310 981,11	-4 648 636,02	-6 058 964,27
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	6 802 774,37	14 596 394,97	5 248 636,02	6 658 964,27
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	6 802 774,37	7 996 394,97	5 248 636,02	1 313 128,38
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	310 981,11	4 648 636,02	1 313 128,38

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019 plan na 3 kw.	2020
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	6 600 000,00	0,00	5 345 835,89
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	4 745 835,89
5	Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych,	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

W 2020 r. Gmina Biesiekierz zaplanowała deficyt budżetowy na kwotę **6.058.964,27 zł**, który powstał wyłącznie na działalności inwestycyjnej. Planowany deficyt zostanie pokryty z następujących źródeł:

a) nadwyżką budżetu z lat ubiegłych, powstałą z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **1.313.128,38 zł**, w tym:

- w kwocie **7.240,43 zł** powstałą na dzień 31.12.2018 r. w wyniku rozliczenia dochodów i wydatków za lata 2015-2018 z działalności na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- w kwocie **1.304,41 zł** powstałą na dzień 31.12.2018 r. w wyniku kasowego rozliczenia dochodów i wydatków za lata 2014-2018 z działalności na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- w kwocie **1.304.583,54 zł** planowaną do wykonania na dzień 31.12.2019 r. na podstawie ustawy o Funduszu Dróg Samorządowych. Gmina Biesiekierz w 2019 r. podpisała umowy na realizację zadań drogowych dofinansowanych z Funduszu Dróg Samorządowych, których termin realizacji przypada na 2020 r. a środki pieniężne wpłyną do końca 2019 r. na wyodrębniony rachunek Gminy Biesiekierz,

b) wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **4.745.835,89 zł**.

Rozchody w 2020 r. stanowią wykup obligacji wyemitowanych w 2011 r.

Tabel nr 8 „Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2021-2028” przedstawia szczegółowo źródła pokrycia planowanych deficytów i rozchodów. W latach 2021 – 2028 Gmina nie planuje zaciągać kredytów i emitować obligacji, jednak coroczna aktualizacja planów inwestycyjnych Gminy oraz będący w trakcie realizacji budżet za 2019 r. może stanowić przesłanki do zaciągnięcia kredytu lub emisji obligacji.

Tabela nr 8. Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2021-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
3	Wynik budżetu	-479 152,14	600 000,00	162 670,50	600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	600 000,00	162 670,50	600 000,00
4	Przychody budżetu	1 079 152,14	0,00	437 329,50	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	424 988,03	0,00	437 329,50	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	654 164,11	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	479 152,14	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych,	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

c.d. tabeli nr 8.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
3	Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych,	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

6 WYDATKI MAJĄTKOWE

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

W związku z ograniczonymi możliwościami Gminy w zakresie generowania środków własnych na inwestycje, zakłada się, że kluczowym źródłem ich finansowania do roku 2023 będą środki UE i programy rządowe. W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które:

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

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do uchwały „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2020-2028”.

7 SPŁATA RAT I ODSETEK OD KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wydatki na obsługę długu obejmują spłatę odsetek i prowizji od zaciągniętych przez Gminę Biesiekierz pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. Wysokość obciążeń została obliczona odrębnie dla każdego tytułu dłużnego na podstawie zawartych umów

i planowanych w 2020 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie WIBOR 6M - 2,00 % 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.

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

W 2020 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 2020-2028.

Gmina posiada zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji:

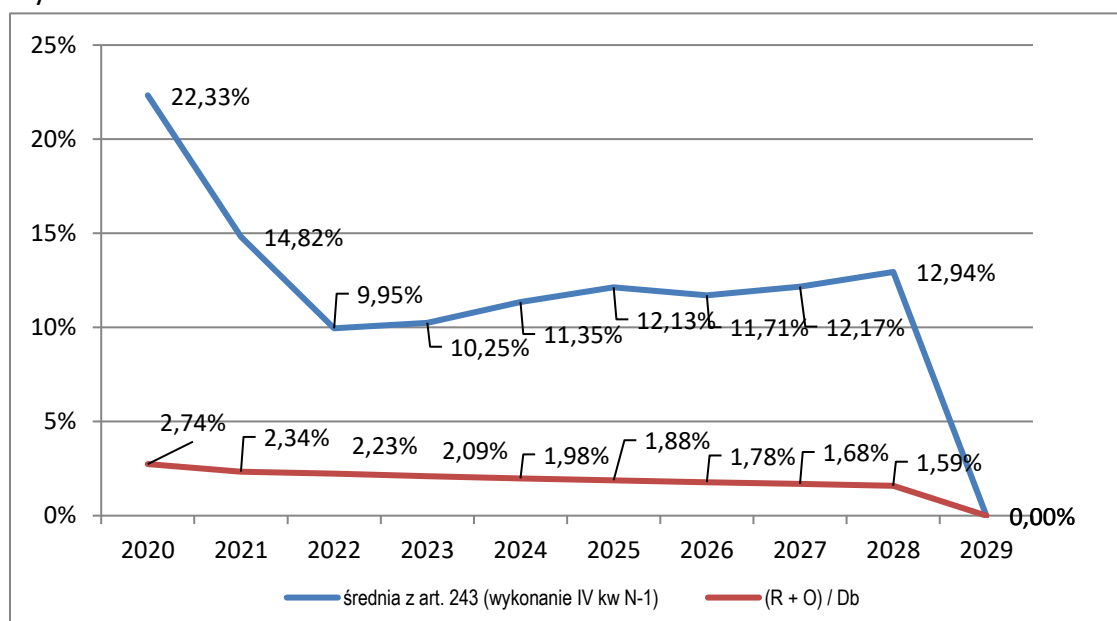
- poręczenie pożyczki udzielone dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Na wyżej wymienione poręczenia zabezpieczony został w projekcie budżetu plan wydatków na 2020 r. na ewentualne spłaty zobowiązań z tych tytułów.

Realizację art. 243 ufp w latach 2020-2028 przedstawia poniższy wykres nr 1.

Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych ustaw wprowadziła zmiany w metodologii liczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia od 2020 r.

Wykres 1. Porównanie wskaźników określonych w art. 243 uofp w latach 2020-2028 r. wg wykonania.



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

a) 2020 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 635.730,85 zł, w tym:*

- **288.400,00 zł** (budżet UE – 263.500,00 zł, budżet państwa – 24.900,00 zł) projekt „Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz”,
- **287.512,50 zł** projekt „Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz”,
- **59.818,35 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

Wiersz 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, - kwota 635.730,85 zł, w tym:*

- **288.400,00 zł** (budżet UE – 263.500,00 zł, budżet państwa – 24.900,00 zł) projekt „Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz”,
- **287.512,50 zł** projekt „Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz”,
- **59.818,35 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

Wiersz 9.1.1.1 *Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota 610.830,85 zł, w tym:*

- **263.500,00 zł** projekt „Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz”,
- **287.512,50 zł** projekt „Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz”,
- **59.818,35 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

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 708.068,35 zł, w tym:*

- **310.000,00 zł** (budżet UE – 263.500,00 zł, budżet państwa – 24.900,00 zł, budżet gminy – 21.600,00 zł) projekt „Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz”,
- **338.250,00 zł** (budżet UE 287.512,50 zł, budżet gminy – 50.737,50 zł) projekt „Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz”,
- **59.818,35 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

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 708.068,35 zł, w tym:*

- **310.000,00 zł** (budżet UE – 263.500,00 zł, budżet państwa – 24.900,00 zł, budżet gminy – 21.600,00 zł) projekt „Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz”,
- **338.250,00 zł** (budżet UE 287.512,50 zł, budżet gminy – 50.737,50 zł) projekt „Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz”,
- **59.818,35 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

Wiersz 9.3.1.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota **610.830,85 zł**, w tym:

- **263.500,00 zł** (budżet UE – 263.500,00 zł, budżet państwa – 24.900,00 zł, budżet gminy – 21.600,00 zł) projekt „Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz”,
- **287.512,50 zł** (budżet UE 287.512,50 zł, budżet gminy – 50.737,50 zł) projekt „Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz”,
- **59.818,35 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

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 **1.460.000,00 zł**, w tym:

- **460.000,00 zł** (budżet UE – 190.890,00 zł, budżet gminy – 269.110,00 zł) projekt „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu”,
- **1.000.000,00 zł** (budżet UE – 535.564,00 zł, budżet gminy – 464.436,00 zł) projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,

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 **1.460.000,00 zł**, w tym:

- **460.000,00 zł** (budżet UE – 190.890,00 zł, budżet gminy – 269.110,00 zł) projekt „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu”,
- **1.000.000,00 zł** (budżet UE – 535.564,00 zł, budżet gminy – 464.436,00 zł) projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,

Wiersz 9.4.1.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – **726.454,00 zł** w tym:

- **190.890,00 zł** (budżet UE – 190.890,00 zł, budżet gminy – 269.110,00 zł) projekt „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu”,
- **535.564,00 zł** (budżet UE – 535.564,00 zł, budżet gminy – 464.436,00 zł) projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,

b) 2021 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 **31.725,50 zł**, w tym:

- **31.725,00 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

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 **31.725,50 zł**, w tym:

- **31.725,00 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

Wiersz 9.1.1.1 Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota **31.725,00 zł**, w tym:

- **31.725,00 zł** projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

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 726.454 zł, w tym:*

- 190.890,00 zł (budżet UE – 190.890,00 zł, budżet gminy – 269.110,00 zł) projekt „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu”,
- 535.564,00 zł (budżet UE – 535.564,00 zł, budżet gminy – 464.436,00 zł) projekt „Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu”,

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 31.725,50 zł, w tym:*

- 31.725,00 zł projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

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 31.725,50 zł, w tym:*

- 31.725,00 zł projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”,

Wiersz 9.3.1.1 *Wydatki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, kwota 31.725,00 zł, w tym:*

- 31.725,00 zł projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”.

10. AUTOPOPRAWKA – UZASADNIENIE

Autopoprawka została wprowadzana w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biesiekierz 2020-2028” w następujących pozycjach:

- poz. 1. „Dochody ogółem” w 2020 r. – zwiększono o kwotę 386.460,00 zł, dochody ogółem po zmianach wynoszą 44.344.774,70 zł,
- poz. 1.1. „Dochody bieżące, z tego:” w 2020 r. – zwiększono o kwotę 386.460,00 zł, dochody bieżące po zmianach wynoszą 41.494.774,70 zł,
- poz. 1.1.5. „Pozostałe dochody bieżące, w tym:” w 2020 r. zwiększono o kwotę 386.460,00 zł, pozostałe dochody bieżące po zmianach wynoszą 13.416.628,35 zł,
- poz. 2. „Wydatki ogółem” w 2020 r. zwiększono o kwotę 386.460,00 zł, wydatki ogółem po zmianach wynoszą 50.403.738,97 zł,
- poz. 2.1. „Wydatki bieżące, w tym:” zwiększono o kwotę 386.460,00 zł, wydatki bieżące po zmianach wynoszą 39.036.740,51 zł,
- poz. 2.2.1. „Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:” wykazano wyłącznie inwestycje z udziałem środków unijnych a winny być wszystkie inwestycje, kwota po zmianie wynosi 9.725.498,46 zł,
- poz. 2.2.1.1. „wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne” winna być wykazana kwota 502.385,46 zł,
- poz. 10.1. „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego” w 2020 r. zwiększa się o kwotę 386.460,00 zł, kwota po zmianie wynosi 13.414.515,65 zł, w 2021 r. zwiększa się o kwotę 386.460,00 zł, kwota po zmianie wynosi 8.633.287,63 zł,

- poz. 10.1.1. „Bieżące” w 2020 r. zwiększa się o kwotę 386.460,00 zł, kwota po zmianie wynosi 3.431.517,19 zł, w 2021 r. zwiększa się o kwotę 386.460,00 zł, kwota po zmianie wynosi 2.551.833,10 zł.

Dokonano również autopoprawki w załączniku nr 3 „**Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2020-2024**” w pozycji 1.3.1.4 „Usługi odbierania odpadów komunalnych” i zwiększono kwotę limitu wydatków w 2020 r. o 386.460,00 zł, w 2021 r o kwotę 386.460,00 zł.

Opisana autopoprawka wynika z konieczności uwzględnienia nowych limitów dochodów i wydatków planowanych na podstawie art. 6 r. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego na odbiór odpadów komunalnych wyłoniono wykonawcę droższego o 386.460,00 zł niż ustalone limity dochodów i wydatków w projekcie budżetu Gminy Biesiekierz na 2020 r.

Wprowadzona autopoprawka nie powoduje zmiany planowanego wyniku operacyjnego w 2020 r.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2020-2024

kwoty w złotych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań					Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)						36 208 933,65	13 414 515,65	8 633 287,63	4 467 000,00	5 950 000,00	761 000,00	33 225 803,28
1.a.	– wydatki bieżące						7 250 567,84	3 431 517,19	2 551 833,10	68 000,00	50 000,00	0,00	6 101 350,29
1.b.	– wydatki majątkowe						28 958 365,81	9 982 998,46	6 081 454,53	4 399 000,00	5 900 000,00	761 000,00	27 124 452,99
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:						3 129 668,60	2 168 068,35	31 725,50	0,00	0,00	0,00	2 199 793,85
1.1.1.	– wydatki bieżące						1 599 668,60	708 068,35	31 725,50	0,00	0,00	0,00	739 793,85
1.1.1.1	Kompleksowe działania wspierające utworzenie i funkcjonowanie placówki wsparcia dziennego w Gminie Biesiekierz	OPS w Biesiekierzu	2018	2020	855	85504	1 019 375,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.1.1.2	Inwentaryzacja przyrodnicza gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2019	2020	900	90095	340 956,00	338 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 250,00
1.1.1.3	Fabryka Kompetencji Kluczowych	SP w Starych Bielcach	2019	2021	801	80101	239 337,60	59 818,35	31 725,50	0,00	0,00	0,00	91 543,85
1.1.2.	– wydatki majątkowe						1 530 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Urzędu Gminy w Biesiekierzu	UG w Biesiekierzu	2017	2020	750	75023	475 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.1.2.2	Budowa centrum przesiadkowego w Biesiekierzu	UG w Biesiekierzu	2019	2020	600	60017	1 055 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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:						33 079 265,05	11 246 447,30	8 601 562,13	4 467 000,00	5 950 000,00	761 000,00	32 661 432,14
1.3.1	– wydatki bieżące						5 650 899,24	2 723 448,84	2 520 107,60	68 000,00	50 000,00	0,00	5 361 556,44
1.3.1.1	Program zdrowotny Gminy Biesiekierz na lata 2018-2021	UG w Biesiekierzu	2018	2021	851	85149	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2018	2021	750	75023	300 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.3	Usługi gospodarowania odpadami_Eksloatacja RIPOK	UG w Biesiekierzu	2020	2021	900	90002	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.4	Usługi odbierania odpadów komunalnych	UG w Biesiekierzu	2020	2021	900	90002	2 212 920,00	1 106 460,00	1 106 460,00	0,00	0,00	0,00	2 212 920,00
1.3.1.5	Dowożenie uczniów do szkół	GSTIK w Biesiekierzu	2020	2021	801	80113	1 135 600,00	530 600,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	1 135 600,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.3.1.6	Ochrona bioróżnorodności biologicznej i ekosystemów na terenie Dorzecza Parsęty poprzez edukację dzieci i młodzieży	UG w Biesiekierzu	2018	2021	801	80195	738,00	147,60	147,60	0,00	0,00	0,00	295,20
1.3.1.7.	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Biesiekierz i jej jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury	UG w Biesiekierzu	2018	2022	750	75023	73 500,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	54 000,00
1.3.1.8	Abonament dostępu do elektronicznej publikacji "LEX Administracja"	UG w Biesiekierzu	2019	2021	750	75023	50 400,00	15 500,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.9	Likwidacja azbestu na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2020	2023	900	90026	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		200 000,00
1.3.1.10	Przebudowa sieci elektroenergetycznej umieszczonej w pasie drogowym w miejscowości Stare Bielice zgodnie z umową zawartą z Energa Operator Spółka Akcyjna	UG w Biesiekierzu	2019	2020	600	60014	277 741,24	277 741,24	0,00	0,00	0,00	0,00	277 741,24
1.3.2	- wydatki majątkowe						27 428 365,81	8 522 998,46	6 081 454,53	4 399 000,00	5 900 000,00	761 000,00	25 664 452,99
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu wokół jeziora w m. Parnowo	UG w Biesiekierzu	2015	2021	921	92195	110 000,00		50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG w Biesiekierzu	2011	2024	750	75023	2 407 500,00	181 500,00	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	799 500,00
1.3.2.3	Budowa stref aktywnego wypoczynku na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2020	2021	926	92601	691 000,00	571 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	691 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 89/17 (ul. Kalinowa, ul. Akacyjna), nr 59 (ul. Kalinowa, ul. Rolna), nr 89/31 (ul. Kalinowa, ul. Rolna), obręb Stare Bielice wraz z niezbędną infrastrukturą	UG w Biesiekierzu	2020	2022	600	60017	1 650 000,00	50 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 69/5, nr 70/4, nr 106, nr 104 (ul. Parkowa), obręb Nowe Bielice wraz z niezbędną infrastrukturą	UG w Biesiekierzu	2018	2020	600	60017	1 924 600,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.6	Budowa kompleksu sportowego w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2018	2021	926	92601	1 923 378,11	290 613,00	1 608 710,00	0,00	0,00	0,00	1 899 323,00
1.3.2.7	Zakup działki i budowa świetlicy wiejskiej w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2020	2024	921	92109	2 200 000,00	200 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.8	Budowa odcinka chodnika wraz z budową zjazdów oraz budowa odcinka sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 174/1 (ul. Kościelna) w m. Stare Bielice	UG w Biesiekierzu	2021	2022	600	60017	1 050 000,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.9	Budowa dróg wewnętrznych metodą płyt betonowych	UG w Biesiekierzu	2020	2023	600	60017	2 487 500,00	987 500,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	2 487 500,00
1.3.2.10	Budowa drogi wewnętrznej wraz z niezbędną infrastrukturą na dz. nr 90/64 (ul. Spokojna), dz. nr 90/22 (ul. Cicha) w m. Stare Bielice	UG w Biesiekierzu	2023	2024	600	60017	880 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	680 000,00	880 000,00
1.3.2.11	Budowa drogi wewnętrznej wraz z niezbędną infrastrukturą na dz. nr 209/1, 209/12 (ul. Tulipanowa) w m. Stare Bielice	UG w Biesiekierzu	2021	2023	600	60017	1 080 000,00	0,00	40 000,00	480 000,00	560 000,00	0,00	1 080 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową zjazdów, sieci kanalizacji deszczowej, linii kablowej oświetlenia drogowego na dz. nr 331/31, 228/10, 228/18, 228/6, 235/12 w m. Stare Bielice	UG w Biesiekierzu	2017	2020	600	60017	1 517 737,71	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.13	Budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 31/47 (ul. Jesionowa), nr 31/48 (ul. Dębowa, ul. Jesionowa), obręb Stare Bielice wraz z niezbędną infrastrukturą	UG w Biesiekierzu	2019	2021	600	60017	5 311 186,09	2 500 000,00	2 781 666,09	0,00	0,00	0,00	5 281 666,09
1.3.2.14	Budowa drogi wewnętrznej wraz z niezbędną infrastrukturą na dz. nr 157/17, dz. nr 160/22 w m. Nowe Bielice	UG w Biesiekierzu	2022	2023	600	60017	1 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.15	Budowa drogi wewnętrznej wraz z niezbędną infrastrukturą na ul. Azaliowej w m. Nowe Bielice	UG w Biesiekierzu	2022	2023	600	60017	920 000,00	0,00	0,00	50 000,00	870 000,00	0,00	920 000,00
1.3.2.16	Budowa drogi wewnętrznej wraz z niezbędną infrastrukturą na dz. nr 162/3, dz. nr 162/8 w m. Nowe Bielice	UG w Biesiekierzu	2021	2022	600	60017	320 000,00	0,00	20 000,00	300 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.17	Budowa drogi wewnętrznej wraz z niezbędną infrastrukturą na dz. nr 318/2, dz. nr 420, dz. nr 317 w m. Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2022	2023	600	60017	840 000,00	0,00	0,00	40 000,00	800 000,00	0,00	840 000,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz II etap pomoc finansowa dla Powiatu Koszalińskiego	UG w Biesiekierzu	2020	2021	600	60014	1 065 463,90	342 385,46	723 078,44	0,00	0,00	0,00	1 065 463,90