

**UCHWAŁA NR XLIX/304/22
RADY GMINY BIESIEKIERZ**

z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biesiekierz na 2023 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d oraz i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022r., poz. 559 ze zm.), art. 212, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 3, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 98 i art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości:

52.161.113,45 zł, w tym:

- | | |
|-----------------------|-------------------|
| 1) dochody bieżące: | 40.415.656,22 zł; |
| 2) dochody majątkowe: | 11.745.457,23 zł |

– jak w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy w wysokości:

57.616.034,82 zł, w tym:

- | | |
|-----------------------|-------------------|
| 1) wydatki bieżące: | 39.095.722,05 zł; |
| 2) wydatki majątkowe: | 18.520.312,77 zł |

– jak w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości:
który zostanie pokryty przychodami z :

5.454.921,37 zł,

a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych

5.454.921,37 zł.

§ 4. Ustala się planowane:

- | | |
|---|------------------------|
| 1) przychody budżetu w wysokości | 6.054.921,37 zł |
| 2) rozchody budżetu w wysokości
zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały | 600.000,00 zł, |

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- | | |
|---|------------------------|
| 1) ogólną w wysokości | 200.000,00 zł, |
| 2) celową w wysokości
z przeznaczeniem na: | 1.660.653,00 zł |
| a) nagrody dla nauczycieli placówek oświatowych z okazji Dnia Edukacji Narodowe | - 60.653,00 zł, |
| b) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | - 400.000,00 zł, |
| c) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego | - 200.000,00 zł, |
| d) zadania inwestycyjne | - 1.000.000,00 zł. |

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

- | | |
|--|--|
| 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4, | |
| 2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 5, | |
| 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 6. | |

§ 7. Ustala się dotacje:

1) dla jednostek sektora finansów publicznych:

- a) celowe na pomoc innym jst (załącznik Nr 7) w kwocie 1.610.000,00 zł,
- b) podmiotowe (załącznik Nr 8) w kwocie 746.306,00 zł,

2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

- a) celowe (załącznik Nr 9) w kwocie 330.800,00 zł,
- b) podmiotowe (załącznik Nr 10) w kwocie 3.200.000,00 zł.

§ 8. Wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 9. Ustala się:

- 1) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,
- 2) dochody i wydatki ze środków pochodzących z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
 - zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.209.000,00 zł oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w wysokości 2.209.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 11. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w wysokości 3.300,00 zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych i realizację zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 3.300,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 12. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 7.700,00 zł oraz wydatki na sfinansowanie ochrony środowiska w wysokości 200.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 13. Ustala się dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg w wysokości 200.000,00 zł oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w wysokości 200.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 16.

§ 14. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków 51.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 17.

§ 15. Ustala się dochody z tytułu środków przekazanych w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2023 r. w wysokości 11.385.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 18.

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

§ 17. Upoważnia się Wójta Gminy do :

- 1) zaciągania kredytów o których mowa w § 16 do wysokości limitów w nim określonych,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) majątkowych,
 - c) na dotacje dla podmiotów działających na podstawie ustawy o systemie oświaty, z wyłączeniem przeniesienia wydatków między działami,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

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

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biesiekierz.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Bejnarowicz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

DOCHODY GMINY BIESIEKIERZ NA 2023 ROK
(WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ)

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
600			Transport i łączność	8 163 310,50	1 233 800,00	6 929 510,50
	60016		Drogi publiczne gminne	6 504 510,50	1 000 000,00	5 504 510,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	0,00	200 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 304 510,50	0,00	5 304 510,50
	60017		Drogi wewnętrzne	1 655 500,00	230 500,00	1 425 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	230 500,00	230 500,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 425 000,00	0,00	1 425 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 300,00	3 300,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 300,00	3 300,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	315 000,00	260 000,00	55 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	315 000,00	260 000,00	55 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	200 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	60 000,00	60 000,00	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 000,00	0,00	5 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	0,00	50 000,00
710			Działalność usługowa	38 280,00	38 280,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	71035		Cmentarze	38 280,00	38 280,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	280,00	280,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	38 000,00	38 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	844 073,00	44 073,00	800 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 793,00	41 793,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 793,00	41 793,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 280,00	2 280,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	280,00	280,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	800 000,00	0,00	800 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	800 000,00	0,00	800 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 423,00	1 423,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 423,00	1 423,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 423,00	1 423,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 448 097,00	15 000,00	1 433 097,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 433 097,00	0,00	1 433 097,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 433 097,00	0,00	1 433 097,00
	75495		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 000,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 659 893,22	20 659 893,22	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 717 350,82	5 717 350,82	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 384 519,31	5 384 519,31	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	126 393,35	126 393,35	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	69 509,09	69 509,09	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	86 929,07	86 929,07	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	50 000,00	0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 301 435,40	4 301 435,40	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 594 069,00	2 594 069,00	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	750 441,98	750 441,98	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 996,64	1 996,64	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	454 927,78	454 927,78	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000,00	500 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	493 900,00	493 900,00	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	30 000,00	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	15 000,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	90 000,00	90 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	353 900,00	353 900,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 147 207,00	10 147 207,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 658 601,00	9 658 601,00	0,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	488 606,00	488 606,00	0,00
758			Różne rozliczenia	9 783 011,00	9 783 011,00	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 428 050,00	8 428 050,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 428 050,00	8 428 050,00	0,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 354 961,00	1 354 961,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 354 961,00	1 354 961,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	2 806 131,00	2 806 131,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 486,00	6 486,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	136,00	136,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 350,00	1 350,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	20 000,00	20 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	2 639 230,00	2 639 230,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	388 080,00	388 080,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	250 000,00	250 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	800,00	800,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	350,00	0,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	140 415,00	140 415,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	140 415,00	140 415,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 250 320,00	1 250 320,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	41 640,00	41 640,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	11 640,00	11 640,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	30 000,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	469 092,00	469 092,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	469 092,00	469 092,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	14 840,00	14 840,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 840,00	14 840,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	96 315,00	96 315,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	81 315,00	81 315,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	139 889,00	139 889,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	139 889,00	139 889,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	233 344,00	233 344,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 500,00	40 500,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	90 000,00	90 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	250,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 481,00	5 481,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 113,00	97 113,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31 600,00	31 600,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	6 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 600,00	25 600,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 000,00	80 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	80 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	143 600,00	143 600,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00	35 000,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 600,00	48 600,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	57 600,00	57 600,00	0,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 400,00	2 400,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	85 555,00	85 555,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	85 555,00	85 555,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 555,00	85 555,00	0,00
855			Rodzina	2 017 470,00	2 017 470,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 000,00	6 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 735 000,00	1 735 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	256 470,00	256 470,00	0,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	220 530,21	220 530,21	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	35 939,79	35 939,79	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 000,00	20 000,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 000,00	20 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 220 700,00	2 220 700,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 209 000,00	2 209 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 209 000,00	2 209 000,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 000,00	4 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 700,00	7 700,00	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 700,00	7 700,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 422 392,50	0,00	2 422 392,50
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 422 392,50	0,00	2 422 392,50
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 422 392,50	0,00	2 422 392,50
926			Kultura fizyczna	105 457,23	0,00	105 457,23
	92601		Obiekty sportowe	105 457,23	0,00	105 457,23
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	105 457,23	0,00	105 457,23
Razem				52 161 113,45	40 415 656,22	11 745 457,23

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

PLAN WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ 2023 ROK
(WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ORAZ KERUNKÓW WYDATKOWANIA)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
010		Rolnictwo i łowiectwo	51 000,00	51 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01009	Spółki wodne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	126 900,00	126 900,00	126 900,00	0,00	126 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
	40002	Dostarczanie wody	126 900,00	126 900,00	126 900,00	0,00	126 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	11 225 929,00	166 350,00	166 350,00	0,00	166 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 059 579,00	11 059 579,00	0,00	0,00	0,00	
	60011	Drogi publiczne krajowe	50,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 611 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	7 608 579,00	91 000,00	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 517 579,00	7 517 579,00	0,00	0,00	0,00	
	60017	Drogi wewnętrzne	1 653 000,00	71 000,00	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	189 000,00	189 000,00	189 000,00	2 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	175 500,00	175 500,00	175 500,00	2 000,00	173 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	13 500,00	13 500,00	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	197 254,00	197 254,00	197 254,00	12 000,00	185 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	166 000,00	166 000,00	166 000,00	12 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	31 254,00	31 254,00	31 254,00	0,00	31 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	9 222 921,90	8 031 421,90	7 562 921,90	5 994 688,10	1 568 233,80	5 000,00	463 500,00	0,00	0,00	0,00	1 191 500,00	1 000 000,00	0,00	191 500,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 793,00	41 793,00	41 793,00	41 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	329 894,00	329 894,00	19 094,00	0,00	19 094,00	0,00	310 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 799 714,90	6 799 714,90	6 771 814,90	5 907 895,10	863 919,80	0,00	27 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	188 700,00	188 700,00	188 700,00	25 000,00	163 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	75095	Pozostała działalność	1 862 820,00	671 320,00	541 520,00	20 000,00	521 520,00	5 000,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	1 191 500,00	1 000 000,00	0,00	191 500,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 423,00	1 423,00	1 423,00	0,00	1 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 423,00	1 423,00	1 423,00	0,00	1 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 010 816,97	393 699,97	323 199,97	160 166,00	163 033,97	17 000,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	1 617 117,00	1 617 117,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 819 347,00	202 230,00	160 230,00	30 000,00	130 230,00	5 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	1 617 117,00	1 617 117,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75416	Straż gminna (miejska)	150 269,97	150 269,97	148 769,97	125 166,00	23 603,97	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	10 200,00	10 200,00	10 200,00	5 000,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	301 114,14	301 114,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 114,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	301 114,14	301 114,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 114,14	0,00		0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	1 860 653,00	860 653,00	860 653,00	0,00	860 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 860 653,00	860 653,00	860 653,00	0,00	860 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	16 811 703,60	16 611 703,60	12 978 942,39	9 896 270,26	3 082 672,13	3 200 000,00	432 761,21	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	7 857 358,86	7 757 358,86	7 470 135,45	6 493 752,37	976 383,08	0,00	287 223,41	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	236 732,00	236 732,00	230 840,00	197 468,00	33 372,00	0,00	5 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	6 329 236,89	6 229 236,89	2 966 836,89	1 945 140,00	1 021 696,89	3 200 000,00	62 400,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	469 210,05	469 210,05	449 981,05	428 825,05	21 156,00	0,00	19 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
80113	Dowożenie uczniów do szkół	735 100,00	735 100,00	710 100,00	0,00	710 100,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	45 562,16	45 562,16	45 562,16	0,00	45 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	215 155,00	215 155,00	215 155,00	0,00	215 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	109 600,00	109 600,00	109 600,00	105 100,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyplaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	806 748,64	806 748,64	773 731,84	721 484,84	52 247,00	0,00	33 016,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195	Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	7 000,00	4 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851		Ochrona zdrowia	122 000,00	122 000,00	91 000,00	36 100,00	54 900,00	30 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110 000,00	110 000,00	79 000,00	36 100,00	42 900,00	30 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
852		Pomoc społeczna	3 749 133,97	3 649 133,97	2 901 448,97	1 753 508,97	1 147 940,00	0,00	687 685,00	60 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
	85202	Domy pomocy społecznej	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85203	Ośrodki wsparcia	805 483,70	805 483,70	805 483,70	548 883,70	256 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	14 840,00	14 840,00	14 840,00	0,00	14 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	231 315,00	231 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	38 000,00	38 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85216	Zasiłki stałe	144 889,00	144 889,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	139 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 564 006,27	1 564 006,27	1 527 525,27	1 169 025,27	358 500,00	0,00	36 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 600,00	25 600,00	25 600,00	15 600,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	160 000,00	160 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	48 660,00	48 660,00	500,00	0,00	500,00	0,00	48 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	27 000,00	27 000,00	500,00	0,00	500,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	21 660,00	21 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
855		Rodzina	2 812 560,92	2 812 560,92	910 290,92	574 395,92	335 895,00	85 800,00	1 560 000,00	256 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 860 227,32	1 860 227,32	300 227,32	259 366,32	40 861,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85504	Wspieranie rodziny	730 033,60	730 033,60	473 563,60	315 029,60	158 534,00	0,00	0,00	256 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85508	Rodziny zastępcze	110 500,00	110 500,00	110 500,00	0,00	110 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	85 800,00	85 800,00	0,00	0,00	0,00	85 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 467 300,00	4 267 300,00	4 266 800,00	129 603,00	4 137 197,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00		200 000,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 209 000,00	2 209 000,00	2 208 500,00	122 103,00	2 086 397,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	214 500,00	14 500,00	14 500,00	7 500,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	622 200,00	622 200,00	622 200,00	0,00	622 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	90095	Pozostała działalność	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 043 487,55	1 080 547,55	305 741,55	47 300,00	258 441,55	774 306,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2 962 940,00	2 962 940,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 260 681,55	297 741,55	297 241,55	47 300,00	249 941,55	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2 962 940,00	2 962 940,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	746 306,00	746 306,00	0,00	0,00	0,00	746 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92117	Archiwa	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	374 176,77	185 000,00	33 000,00	0,00	33 000,00	150 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	189 176,77	189 176,77	189 176,77	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	205 176,77	16 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	189 176,77	189 176,77	189 176,77	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			57 616 034,82	39 095 722,05	30 951 425,70	18 606 032,25	12 345 393,45	4 277 106,00	3 249 606,21	316 470,00	0,00	301 114,14	18 520 312,77	18 328 812,77	189 176,77	191 500,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

**Przychody i rozchody
budżetu Gminy Biesiekierz w 2023 r.**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2023 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 054 921,37
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0,00
5	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00
6	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
7	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	6 054 921,37
8	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
9	Inne źródła	§ 955	0,00
10	Wolne środki	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			600 000,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	0,00
2.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
6.	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	600 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

**DOCHODY I WYDATKI GMINY BIESIEKIERZ
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI W 2023 R.**

(§§ 2010, 2060)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego							
				Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe
					wydatki jednostek budżetowych ,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;				
750		Administracja publiczna	41 793,00	41 793,00	41 793,00	41 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 793,00	41 793,00	41 793,00	41 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 423,00	1 423,00	1 423,00	0,00	1 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 423,00	1 423,00	1 423,00	0,00	1 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego								Wydatki majątkowe	
				Wydatki bieżące	z tego:					dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
					wydatki jednostek budżetowych ,	z tego:		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;				
852		Pomoc społeczna	500 173,00	500 173,00	494 692,00	375 803,00	118 889,00	0,00	5 481,00	0,00	0,00		
	85203	Ośrodki wsparcia	469 092,00	469 092,00	469 092,00	360 203,00	108 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 481,00	5 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 481,00	0,00	0,00		
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 600,00	25 600,00	25 600,00	15 600,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
855		Rodzina	1 740 000,00	1 740 000,00	180 000,00	160 000,00	20 000,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00		
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 720 000,00	1 720 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego							
				Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	
					wydatki jednostek budżetowych ,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
						wynagrodze nia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;				
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			2 283 389,00	2 283 389,00	717 908,00	577 596,00	140 312,00	0,00	1 565 481,00	0,00	0,00

DOCHODY I WYDATKI GMINY BIESIEKIERZ

ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI W 2023R. (§ 2030)

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Z tego									Wydatki majątkowe			
				Wydatki bieżące	z tego:						dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;									
852		Pomoc społeczna	413 157,00	413 157,00	413 157,00	97 113,00	14 840,00	0,00	301 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	14 840,00	14 840,00	14 840,00	0,00	14 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	81 315,00	81 315,00	81 315,00	0,00	0,00	0,00	81 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85216	Zasiłki stałe	139 889,00	139 889,00	139 889,00	0,00	0,00	0,00	139 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	97 113,00	97 113,00	97 113,00	97 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Razem	413 157,00	413 157,00	413 157,00	97 113,00	14 840,00	0,00	301 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Zadania wykonywane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego						
					Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe
						wydatki jednostek budżetowych ,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;			
600		Transport i łączność	0,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00
		<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo - Laski Koszalińskie</i>	<i>0,00</i>	<i>1 610 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 610 000,00</i>
Razem:			0,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego w 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
600			Transport i łączność	x	1 610 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	1 610 000,00
		6300	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo - Laski Koszalińskie</i>	Powiat Koszaliński	1 610 000,00
Razem					1 610 000,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy Biesiekierz w 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	KWOTA DOTACJI (w zł)
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	746 306,00
	92116		Biblioteki	x	746 306,00
		2480	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	Biblioteka Publiczna	<i>746 306,00</i>
				Razem	746 306,00

Dotacje celowe udzielone w 2023 r. na zadania własne Gminy Biesiekierz realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
010			Rolnictwo i łowiectwo	15 000,00
	01009		Spółki wodne	15 000,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
			<i>działalność polegająca na bieżącym utrzymaniu wód i urzędzeń wodnych na terenie Gminy Biesiekierz</i>	15 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	22 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	5 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
			<i>zakup sprzętu dla OSP</i>	5 000,00
	75495		Pozostała działalność	12 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
			<i>działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rozwoju i wspierania aktywności społecznej oraz integracji mieszkańców Gminy</i>	12 000,00
851			Ochrona zdrowia	30 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	30 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00
			<i>działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rozwoju i wspierania aktywności społecznej oraz integracji mieszkańców Gminy</i>	30 000,00
855			Rodzina	85 800,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	85 800,00
		2830	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	85 800,00
			<i>opieka nad dziećmi do lat 3</i>	85 800,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	28 000,00
	92120		Ochrona zabytków	20 000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00
	92195		Pozostała działalność	8 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść/ nazwa zadania	KWOTA DOTACJI (w zł)
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	8 000,00
			<i>rozwój i wspieranie aktywności społecznej oraz rozwój wspólnot i społeczności lokalnej</i>	8 000,00
926			Kultura fizyczna	150 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00
			<i>wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej</i>	<i>150 000,00</i>
Razem				330 800,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

**Dotacje podmiotowe udzielone w 2023 r. na zadania realizowane przez podmioty
nienależące do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI (w zł)
801			Oświata i wychowanie	3 200 000,00
	80104		Przedszkola	3 200 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	400 000,00
			<i>Przedszkole Anglojęzyczne w Starych Bielicach "ELF2"</i>	
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	2 800 000,00
			<i>Przedszkole w Starych Bielicach "HAPPY DAYS - SZCZĘŚLIWE DNI"</i>	
Razem:				3 200 000,00

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych Gminy Biesiekierz w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
600			Transport i łączność	x	11 059 579,00	3 330 068,50	7 729 510,50
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	x	350 000,00	350 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	350 000,00	350 000,00	0,00
			<i>Budowa chodnika wraz z oświetleniem w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112, dz. 410 w Biesiekierzu</i>	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
			<i>Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice</i>	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	x	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	x	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo - Laski Koszalińskie</i>	UG Biesiekierz	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	x	7 517 579,00	1 213 068,50	6 304 510,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	2 213 068,50	1 213 068,50	1 000 000,00
			Budowa drogi w technologii płyt jomb w Laskach Koszalińskich	UG Biesiekierz	80 000,00	80 000,00	0,00
			<i>Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do miejscowości Parsowo i Świemino</i>	UG Biesiekierz	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00
			<i>Budowa dróg - ul. Leśna, Poziomkowa, Jagodowa w Starych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
			<i>Budowa drogi - ul. Wiązowa w Starych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz	UG Biesiekierz	60 000,00	60 000,00	0,00
			Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński	UG Biesiekierz	75 000,00	75 000,00	0,00
			Budowa drogi - ul. Makowa w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
			Budowa chodnika - ul. Piwonii w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	98 068,50	98 068,50	0,00
			Przebudowa drogi ul. Konwalii (dz. 36/38) w miejscowości Nowe Bielice,	GSTiK	50 000,00	50 000,00	0,00
			Przebudowa drogi ul. Rumiankowa (dz. 246/1, 246/2, 245/201, 245/203) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	80 000,00	80 000,00	0,00
			Przebudowa drogi dz. 318/2 w miejscowości Biesiekierz	GSTiK	120 000,00	120 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	5 304 510,50	0,00	5 304 510,50
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	894 510,50	0,00	894 510,50
			Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz	UG Biesiekierz	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00
			Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński	UG Biesiekierz	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
60017			Drogi wewnętrzne		1 582 000,00	157 000,00	1 425 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	157 000,00	157 000,00	0,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo	UG Biesiekierz	90 000,00	90 000,00	0,00
			Przebudowa drogi dz. 30/6, 30/13 w miejscowości Tatów	GSTiK	42 000,00	42 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
			Przebudowa drogi dz. 112/1 w miejscowości Biesiekierz	GSTiK	25 000,00	25 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 425 000,00	0,00	1 425 000,00
			Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo	UG Biesiekierz	1 425 000,00	0,00	1 425 000,00
750			Administracja publiczna	x	1 191 500,00	391 500,00	800 000,00
	75095		Pozostała działalność	x	1 191 500,00	391 500,00	800 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	x	191 500,00	191 500,00	0,00
			Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG Biesiekierz	191 500,00	191 500,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	200 000,00	200 000,00	0,00
			Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	800 000,00	0,00	800 000,00
			Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych	UG Biesiekierz	800 000,00	0,00	800 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	x	1 617 117,00	184 020,00	1 433 097,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	x	1 617 117,00	184 020,00	1 433 097,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	179 020,00	179 020,00	0,00
			Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	179 020,00	179 020,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	x	5 000,00	5 000,00	0,00
			dotacje dla OSP	UG Biesiekierz	5 000,00	5 000,00	0,00
		6370	<i>Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych</i>	x	1 433 097,00	0,00	1 433 097,00
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	1 433 097,00	0,00	1 433 097,00
801			Oświata i wychowanie	x	200 000,00	200 000,00	0,00
	80101		Szkoła podstawowa	x	100 000,00	100 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	100 000,00	100 000,00	0,00
			<i>Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu</i>	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	x	100 000,00	100 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	100 000,00	100 000,00	0,00
			<i>Rozbudowa Gminnego Przedszkola w Parnowie</i>	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
852			Pomoc społeczna		100 000,00	20 000,00	80 000,00
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	x	100 000,00	20 000,00	80 000,00
			<i>Adaptacja obiektu w Parsowie na potrzeby mieszkania chronionego</i>	UG Biesiekierz	100 000,00	20 000,00	80 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	x	200 000,00	200 000,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	x	200 000,00	200 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	200 000,00	200 000,00	0,00
			Budowa instalacji energii odnawialnej w Laskach Koszalińskich	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Jednostka realizująca	Plan		
					Wartość	Źródło finansowania	
						środki własne	pochodzące z innych źródeł
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	2 962 940,00	540 547,50	2 422 392,50
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	2 962 940,00	540 547,50	2 422 392,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	540 547,50	540 547,50	0,00
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	225 547,50	225 547,50	0,00
			<i>Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich</i>	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00
			<i>Budowa świetlicy wiejskiej w Biesiekierzu</i>	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
			<i>Budowa drogi do świetlicy w Nowych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	15 000,00	15 000,00	0,00
		6370	<i>Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ląd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych</i>	x	2 422 392,50	0,00	2 422 392,50
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	UG Biesiekierz	2 422 392,50	0,00	2 422 392,50
926			Kultura fizyczna	x	189 176,77	83 719,54	105 457,23
	92695		Pozostała działalność	x	189 176,77	83 719,54	105 457,23
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	105 457,23	0,00	105 457,23
			<i>Ogólnodostępny obiekt rekreacyjny w Biesiekierzu</i>	UG Biesiekierz	80 593,46	0,00	80 593,46
			<i>Rozbudowa przestrzeni rekreacyjnej przy placu zabaw w Kraśniku Koszalińskim</i>	UG Biesiekierz	24 863,77	0,00	24 863,77
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	83 719,54	83 719,54	0,00
			<i>Ogólnodostępny obiekt rekreacyjny w Biesiekierzu</i>	UG Biesiekierz	57 454,85	57 454,85	0,00
			<i>Rozbudowa przestrzeni rekreacyjnej przy placu zabaw w Kraśniku Koszalińskim</i>	UG Biesiekierz	26 264,69	26 264,69	0,00
Razem:				x	17 520 312,77	4 949 855,54	12 570 457,23

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki budżetu Gminy Biesiekierz związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii w 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	120 000,00	120 000,00	89 000,00	36 100,00	52 900,00	30 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	110 000,00	110 000,00	79 000,00	36 100,00	42 900,00	30 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego								
						Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wyplaty z tytułu poręczeń i gwarancji
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 240,00	1 240,00	1 240,00	1 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	180,00	180,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	34 680,00	34 680,00	34 680,00	34 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	7 815,00	7 815,00	7 815,00	0,00	7 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	17 085,00	17 085,00	17 085,00	0,00	17 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				120 000,00	120 000,00	120 000,00	89 000,00	36 100,00	52 900,00	30 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2023 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego									
						Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	2 209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	2 208 719,00	2 208 719,00	2 208 219,00	121 822,00	2 086 397,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	0,00	2 208 719,00	2 208 719,00	2 208 219,00	121 822,00	2 086 397,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	93 900,00	93 900,00	93 900,00	93 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	17 422,00	17 422,00	17 422,00	17 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	120,00	120,00	120,00		120,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 072 682,54	2 072 682,54	2 072 682,54	0,00	2 072 682,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego								Wydatki majątkowe	
						Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
		4430	Różne opłaty i składki		2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 494,46	2 494,46	2 494,46	0,00	2 494,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	281,00	281,00	281,00	281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:				2 209 000,00	2 209 000,00	2 209 000,00	2 208 500,00	122 103,00	2 086 397,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Dochody i wydatki planowane na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w 2023 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków ogółem	Z tego									Wydatki majątkowe					
						Wydatki bieżące	z tego:							dotacje na zadania bieżące		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;						wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji
600			Transport i łączność	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
600			Transport i łączność	0,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
			Razem	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Dochody i wydatki planowane na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska w 2023 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Plan wydatków	Z tego												
						Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:				
							wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		wydatki na tytułu poręczeń i gwarancji	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90019		wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
			Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
Razem				7 700,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 16 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody	Wydatki w 2022 r. *
600			Transport i łączność	200 000,00	200 000,00
	60016		Drogi publiczne i gminne	200 000,00	200 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	x
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	x	200 000,00
			<i>Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacjowa (89/17) w Starych Bielicach.</i>	x	200 000,00
Razem				200 000,00	200 000,00

* Wydatek zrealizowany w 2022 r. ze środków własnych gminy. W 2023 roku planowane jest końcowe rozliczenie zadania i otrzymanie przez gminę ostatniej transzy środków.

Załącznik Nr 17 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków ogółem	w tym pozostałe wydatki
750	x	x	Administracja publiczna	51 500,00	51 500,00
x	75075	x	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	51 500,00	51 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00
			Nowe Bielice	1 500,00	1 500,00
			Świemino	1 000,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 550,00	9 550,00
			Biesiekierz	1 500,00	1 500,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Kotłowo	1 000,00	1 000,00
			Kraśnik Koszaliński	2 250,00	2 250,00
			Laski Koszalińskie	500,00	500,00
			Nowe Bielice	500,00	500,00
			Parsowo	500,00	500,00
			Świemino	200,00	200,00
			Stare Bielice	1 000,00	1 000,00
			Warnino	500,00	500,00
			Tatów	600,00	600,00
		4220	Zakup środków żywności	24 450,00	24 450,00
			Biesiekierz	2 500,00	2 500,00
			Cieszyn	2 500,00	2 500,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Kotłowo	1 500,00	1 500,00
			Kraśnik Koszaliński	1 250,00	1 250,00
			Laski Koszalińskie	2 000,00	2 000,00
			Nowe Bielice	3 000,00	3 000,00
			Parnowo	2 500,00	2 500,00
			Parsowo	1 500,00	1 500,00
			Stare Bielice	2 000,00	2 000,00
			Świemino	1 800,00	1 800,00
			Warnino	1 100,00	1 100,00
			Tatów	1 800,00	1 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00
			Biesiekierz	2 000,00	2 000,00
			Gniazdowo	1 000,00	1 000,00
			Kotłowo	1 000,00	1 000,00
			Kraśnik Koszaliński	1 000,00	1 000,00
			Laski Koszalińskie	1 000,00	1 000,00
			Nowe Bielice	1 000,00	1 000,00
			Parnowo	2 000,00	2 000,00
			Parsowo	1 000,00	1 000,00
			Stare Bielice	3 000,00	3 000,00
			Warnino	1 400,00	1 400,00
			Tatów	600,00	600,00
			Razem	51 500,00	51 500,00

Załącznik Nr 18 do uchwały Nr XLIX/304/22
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 15 grudnia 2022 r.

**Dochody z tytułu środków przekazywanych w ramach Programu Inwestycji Strategicznych
Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi
środkami w 2023 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
600	x	x	Transport i łączność	6 729 510,50	x
x	60016	x	Drogi publiczne gminne	5 304 510,50	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 304 510,50	x
x	60017	x	Drogi wewnętrzne	1 425 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 425 000,00	x
750	x	x	Administracja publiczna	800 000,00	x
x	750950	x	Pozostała działalność	800 000,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	800 000,00	x
754	x	x	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 433 097,00	x
x	75412	x	Ochotnicze straże pożarne	1 433 097,00	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 433 097,00	x
921	x	x	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 422 392,50	x
x	92109	x	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 422 392,50	x

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 422 392,50	x
600	x	x	Transport i łączność	x	6 729 510,50
	60016	x	Drogi publiczne gminne	x	5 304 510,50
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	5 304 510,50
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	x	<i>894 510,50</i>
			<i>Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz 314/5 w m. Biesiekierz</i>	x	<i>1 960 000,00</i>
			<i>Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński</i>	x	<i>2 450 000,00</i>
x	60017	x	Drogi wewnętrzne	x	1 425 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 425 000,00
			<i>Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo</i>	x	<i>1 425 000,00</i>
750	x	x	Administracja publiczna	x	800 000,00
x	750950	x	Pozostała działalność	x	800 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	800 000,00
			<i>Adaptacja budynku Urzędu Gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych</i>	x	<i>800 000,00</i>
754	x	x	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	x	1 433 097,00
x	75412	x	Ochotnicze straże pożarne	x	1 433 097,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody/ Przychody	Wydatki
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	1 433 097,00
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	x	1 433 097,00
921	x	x	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	x	2 422 392,50
x	92109	x	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	x	2 422 392,50
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	x	2 422 392,50
			<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	x	2 422 392,50
Razem				11 385 000,00	11 385 000,00



OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY BIESIEKIERZ
NA 2023 ROK

1.	WSTĘP.....	4
2.	GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA GMINY BIESIEKIERZ NA TLE OPRACOWANYCH STRATEGII I UWARUNKOWAŃ FINANSOWO - PRAWNYCH	5
3.	ZAŁOŻENIA OGÓLNE.....	6
4.	AKTUALNY STAN FINANSÓW GMINY BIESIEKIERZ.....	8
5.	PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2023 I LATA NASTĘPNE	11
6.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY	12
6.1.	Dochody bieżące	13
6.1.1.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. ...	13
6.1.2.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.....	14
6.1.3.	Podatek od nieruchomości.....	14
6.1.4.	Podatek rolny	15
6.1.5.	Podatek leśny	16
6.1.6.	Podatek od środków transportowych	16
6.1.7.	Wpływy z innych opłat	16
6.2.	Dochody majątkowe.....	16
6.2.1.	Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	17
6.2.2.	Inne dochody majątkowe	17
7.	ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY.....	17
7.1.	Założenia dotyczące wydatków bieżących	19
7.1.1.	Główne zadania w zakresie bieżącej działalności.....	19
7.1.1.1.	Rolnictwo i łowiectwo	19
7.1.1.2.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	20
7.1.1.3.	Transport i łączność.....	20
7.1.1.4.	Gospodarka mieszkaniowa.....	20
7.1.1.5.	Działalność usługowa	20
7.1.1.6.	Administracja publiczna	20
7.1.1.7.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20
7.1.1.8.	Oświata i wychowanie.....	21
7.1.1.9.	Ochrona zdrowia	21
7.1.1.10.	Pomoc społeczna, rodzina	21
7.1.1.11.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	21
7.1.1.12.	Kultura fizyczna i sport	21

7.1.1.13.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21
7.1.1.14.	Obsługa długu.....	22
7.2.	Założenia dotyczące wydatków majątkowych	22
8.	ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY.....	25

1. WSTĘP

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na rok 2023 przygotowany został zgodnie z Uchwałą nr XLVI/347/10 Rady Gminy Biesiekierz z dnia 27 września 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. W toku prac zachowano najwyższe standardy jakości planowania uwzględniając:

- wskaźniki przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2023 rok,
- utrzymanie standardu realizacji bieżących zadań gminy,
- konieczność zachowania płynności finansowej oraz stworzenia warunków finansowych zapewniających możliwość obsługi długu publicznego JST.

Założenia do projektu budżetu Gminy Biesiekierz na rok 2023 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 lipca 2022 r. w sprawie ustalenia granic niektórych gmin i miast oraz nadania niektórym miejscowościom statusu miasta (Dz. U. z 2022, poz. 1597)
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 1672 j.t. ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 j.t. ze zm.).

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2023 r. został opracowany z uwzględnieniem następujących założeń:

1. Poziom wpływów z tytułu podatków i opłat uwzględniając:

- komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 (MP z 2022 r., poz. 995). Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2023 wynosi 74,05 zł za dt. Zatem podatek rolny na rok podatkowy 2023 wynosił będzie:

- a) od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych – równowartość pieniężną 2,5 q żyta, czyli $74,05 \times 2,5 = \mathbf{185,125 \text{ zł}}$ (2021 r. – 146,3750 zł, 2022 – 153,70 zł),
- b) od 1 ha gruntów pozostałych – równowartość pieniężną 5 q żyta, czyli $74,05 \text{ zł} \times 5 = \mathbf{370,25 \text{ zł}}$ (2021 r. – 292,75 zł, 2022 r. – 307,40 zł).

- komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (MP z 2022 r., poz. 996) do obliczenia podatku leśnego. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. wyniosła 323,18 zł. Zatem podatek leśny os 1 ha na rok podatkowy 2023 wynosił będzie $323,18 \times 0,220 = \mathbf{71,0996 \text{ zł}}$ (2021 r. - 43,3048 zł, 2022 r – 46,6972zł),

- obwieszczenie Ministra finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 (MP z 2022 r., poz. 731).

2. Informacja Ministra Finansów w sprawie wysokości środków z budżetu państwa w zakresie subwencji oświatowej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych.

Ministerstwo Finansów pismem znak ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r. przykazało informację o przyjętych dla Gminy Biesiekierz planowanych dochodach:

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 9.658.601,00 zł (38,40% planowany udział wszystkich gmin w podatku od osób fizycznych)
- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 488.606,00 zł,

- z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej – 8.428.050,00 zł,
- z tytułu uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej – 1.354.961,00 zł.

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

4. Poziom wpływów z pozostałych dochodów określono na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2023 r. oraz założeniem dalszej poprawy skuteczności egzekucji zaległości, a także informacji o wysokości planowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne.

5. Wielkość wpływów z tytułu podatku od nieruchomości została oszacowany z uwzględnieniem zmiany granic Gminy Biesiekierz i utraty znacznej części terytorialnej i liczebnej sołectwa Stare Bielice z dniem 01 stycznia 2023 r.

2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA GMINY BIESIEKIERZ NA TLE OPRACOWANYCH STRATEGII I UWARUNKOWAŃ FINANSOWO - PRAWNYCH

Budżet na 2023 rok został zaprojektowany w powiązaniu z Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Biesiekierz na okres 2023-2030 przy założeniu konsekwentnej realizacji strategicznych celów i wyzwań polityki budżetowej w horyzoncie wieloletnim **z uwzględnieniem zmiany terytorialnych i liczebnej Gminy od 2023 r.**

Strategiczne cele prowadzonej polityki finansowej Gminy to w szczególności stopniowa redukcja deficytu budżetowego prowadzona w sposób niezagrażający rozwojowi Gminy i ograniczanie planowanego zadłużenia.

Ze względu na trwające aktualnie negocjacje programowe Polski z Komisją Europejską dotyczące nowej perspektywy finansowej UE 2021-2027 i brak uzgodnionych niezbędnych przepisów prawa, programów i zasad uzyskiwania środków z UE na realizację projektów nie uwzględnia się kwoty dofinansowania w 2023 roku w ramach nowej perspektywy finansowej 2021-2027. Na 2023 rok zakłada się uzyskanie dochodów z UE w ramach programu obejmującego okres perspektywy na lata 2014-2020.

Założenia budżetowe na 2023 rok uwzględniają także skutki dla budżetu Gminy istotne modyfikacje reformy fiskalnej „Polski Ład” ujętych w ustawie z dnia 9 czerwca 2022 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw, z terminem wejścia w życie nowych przepisów od 1 lipca 2022 roku ze skutkami od stycznia 2022 roku. Zaproponowane przez rząd i uchwalone przez Sejm nowe regulacje podatkowe poważnie zmieniają główne elementy programu „Polski Ład”, w wersji obowiązującej od stycznia 2022 roku. Zasadnicze zmiany polegają na obniżeniu o 5 pkt. proc. pierwszej stawki podatkowej, tj. z aktualnych 17% na 12%.

Jednocześnie likwidacji ulega tzw. ulga dla klasy średniej. Równocześnie wprowadza się częściowe odliczenia zapłaconych składek na ubezpieczenie zdrowotne od podstawy opodatkowania do określonego limitu dla osób prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się na podstawie liniowej stawki podatku 19%, dla rozliczających się przy pomocy ryczałtowego podatku dochodowego lub karty podatkowej. Przywrócona zostaje preferencja do wspólnego rozliczenia z dzieckiem dla osób samotnie wychowujących dzieci przy równoczesnej likwidacji ulgi podatkowej. Skutkiem znaczących modyfikacji programu „Polski Ład” będzie dodatkowy – wobec skutków uwidoczonych w planie na br. - głęboki spadek wydajności dochodów z PIT wszystkich JST, szczególnie dotkliwy dla Gminy, ze względu na duży udział podatku w dochodach własnych Gminy. Ubytek zostanie pogłębiany przez zmiany terytorialne Gminy Biesiekierz, które spowodowały zmniejszenie o 870 liczbę mieszkańców, co ma bezpośredni wpływ na dochody z tytułu udziału w podatku PIT szacowany na poziomie ok. 3 mln zł.

Źródłem niepewności dla założeń budżetowych **Gminy na 2023 rok są także niekorzystne zmiany w otoczeniu zewnętrznym związane z toczącą się od 24 lutego 2022 roku wojną w Ukrainie w wyniku napaści Federacji Rosyjskiej na Ukrainę.** W ocenie rządowych i innych ośrodków prognostycznych możliwym skutkiem przedłużania się i zaostrzania się konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz nakładania na Rosję sankcji gospodarczych będzie znaczące pogorszenie parametrów makroekonomicznych przejawiające się spowolnieniem dynamiki PKB, dalszym utrzymaniem wysokiej presji inflacyjnej, kontynuacją wzrostu podstawowych stóp procentowych, kryzys energetyczny. Powyższe czynniki będą mieć negatywny wpływ na stan finansów Gminy poprzez istotne zwiększenie kosztów funkcjonowania Gminy, co może wymagać podjęcia dalszych działań dostosowujących parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych.

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

Bardzo ważnym źródłem finansowania inwestycji w 2023 r. są programy rządowe mające na celu złagodzić skutki gospodarcze wywołane epidemią COVID-19 i wojną w Ukrainie.

Zmniejszenie terytorialne Gminy Biesiekierz ma bezpośredni wpływ na znaczne uszczuplenie dochodów własnych Gminy, dochody planowane z PIT w 2022 r. – 12 mln zł, a w 2023 r. – 9 mln zł, podatek od nieruchomości w 2022 r. – 9,1 mln zł, a w 2023 r. planowane -7,9 mln zł (plan na 2023 r. nie uwzględnia ubytku z tytułu podatku od budowli od osób prawnych, który zostanie uwzględniony w korekcie dochodów po złożeniu deklaracji podatku od nieruchomości za 2023r.). Wszystkie zaistniałe zdarzenia gospodarcze makroekonomiczne i mikroekonomiczne mają znaczący wpływ na uszczuplenie dochodów własnych Gminy w okresie krótkoterminowym i długoterminowym. Odbudowa potencjału dochodowego Gminy przy trwającym kryzysie gospodarczym potrwa latami, co należy brać pod uwagę przy konstrukcjach budżetu na lata następne.

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Projekt budżetu Gminy Biesiekierz na 2023 r. został opracowany przy założeniu:

- projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2023-2030,
- bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu,

- analiza przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową gminy w 2023 r. i w kolejnych latach, w szczególności:

a) monitoring będących w toku procesu legislacyjnego i wprowadzonych zmian podatkowych programem Polski Ład,

c) planowania pozyskania środków w ramach programów rządowych mające na celu złagodzenie skutków gospodarczych wywołanych epidemią COVID-19.

Zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2023r. będą parametry makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – października 2022 r., na lata 2022-2030, w tym w szczególności:

- dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) od 113,5% do 102,5%,

- dynamika Produktu Krajowego Brutto od 110,1% do 102,7%.

Projekt budżetu na 2023 r. został opracowany z uwzględnieniem:

- Uchwały Nr XXXVI/242/22 Rady Gminy w Biesiekierzu z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków przeznaczonych na fundusz sołecki na 2023 rok,

- projektu Uchwały w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy Gminy Biesiekierz z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2023,

- projektu Uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2023 r. (założenie wzrostu stawek podatku od nieruchomości na 2023 r. średnio o 11,8% w porównaniu do stawek obowiązujących w 2022r.),

- projektu Uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportu obowiązujących na terenie Gminy Biesiekierz w 2023 roku (założenie wzrostu obowiązujących stawek podatku od środków transportu w 2023 r. średnio o 11,8%),

- projektu Uchwały w sprawie dopłat dla odbiorców wody i dostawców ścieków z gospodarstw domowych z terenu Gminy Biesiekierz.

W Gminie Biesiekierz będzie funkcjonowało 13 jednostek pomocniczych:

- 1) Sołectwo Nowe Bielice,
- 2) Sołectwo Stare Bielice,
- 3) Sołectwo Gniazdowo,
- 4) Sołectwo Parnowo,
- 5) Sołectwo Cieszyn,
- 6) Sołectwo Laski Koszalińskie,
- 7) Sołectwo Kottowo,
- 8) Sołectwo Biesiekierz,
- 9) Sołectwo Kraśnik Koszaliński,
- 10) Sołectwo Warnino,
- 11) Sołectwo Świemino,
- 12) Sołectwo Parsowo,
- 13) Sołectwo Tatów.

4. AKTUALNY STAN FINANSÓW GMINY BIESIEKIERZ

Analiza stanu finansów Gminy Biesiekierz zostanie przedstawiona poprzez porównanie planu budżetu wg stanu na 30 września 2022 r. z wykonaniem za III kwartały 2022 r. Gmina Biesiekierz w 2022 r. realizuje politykę budżetową mającą na celu zachowanie płynności finansowej Gminy oraz wypracowanie jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, rozumianej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

W 2022 r. Gmina nadal ograniczała wydatki bieżące mając na celu ograniczenie skutków finansowych i gospodarczych epidemii COVID-19 oraz wojny na Ukrainie i kryzysu energetycznego.

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

Zakładany plan dochodów Gminy Biesiekierz na 2022 r. za III kwartały został wykonany w 77,6%, co wskazuje na prawidłową realizację budżetu.

Dochody bieżące po trzech kwartałach 2022 r. zostały zrealizowane na poziomie 85,7 %.

Tabela nr 1. Plan i wykonanie dochodów Gminy Biesiekierz na dzień 30.09.2022 r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Wykonanie 30.09.2022	Wykonanie w %	Struktura w %
Dochody ogółem	52 541 255,86	40 769 324,07	77,6%	x
Dochody bieżące, z tego:	44 783 791,61	38 385 975,64	85,7%	94,2
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 088 420,00	7 566 318,00	75,0%	18,6
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	334 569,00	250 920,00	75,0%	0,6
z subwencji ogólnej	7 974 408,00	6 548 887,00	82,1%	16,1
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 609 962,88	9 743 540,74	91,8%	23,9
pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 776 431,73	14 276 309,90	90,5%	35,0
z podatku od nieruchomości	9 114 102,87	7 167 444,10	78,6%	17,6
Dochody majątkowe, w tym:	7 757 464,25	2 383 348,43	30,7%	5,8
ze sprzedaży majątku	1 362 266,26	1 295 220,26	95,1%	3,2
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 385 197,99	1 081 477,99	16,9%	2,7

Dynamika dochodów ogółem w latach 2019 - 2021r. wykazała wzrost do 10,43 % w 2021r. Jednak dla oceny płynności finansowej gminy ważna jest dynamika dochodów bieżących, która w 2019 r. wyniosła tylko 5,27% w porównaniu do 2018 r. W 2021 r. wzrost dochodów bieżących w porównaniu z poprzednim rokiem wzrósł o 13,89%.

Tabela nr 2. Dynamika realizacji dochodów w latach 2019-2021 Gminy Biesiekierz.

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
Dochody ogółem	41 353 314,98	47 980 785,72	52 983 737,63
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	2,78	16,03	10,43
Dochody bieżące	38 016 003,77	42 879 905,45	48 834 245,50
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	5,27	12,79	13,89
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 367 966,00	11 081 640,00	11 626 287,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	22,54	18,29	4,91
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	266 304,04	256 065,06	375 264,94
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	68,70	-3,84	46,55
z subwencji ogólnej	5 900 287,00	5 166 019,00	8 248 528,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-55,54	-12,44	59,67
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 836 709,50	12 140 506,84	12 470 520,92
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-1,10	23,42	2,72
pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 644 737,23	14 235 674,55	16 113 644,64
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	135,33	12,58	13,19
z podatku od nieruchomości	8 266 480,97	8 655 524,95	8 940 291,95
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-0,68	4,71	3,29
Dochody majątkowe, w tym	3 337 311,21	5 100 880,27	4 149 492,13
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-18,98	52,84	-18,65
ze sprzedaży majątku	11 066,85	485 785,00	94 562,28
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	1 586,76	4 289,55	-80,53
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 311 792,87	4 601 855,76	4 036 768,08
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-19,59	38,95	-12,28

Wykonanie wydatków ogółem Gminy Biesiekierz za III kwartały 2022 r. wynosi 55,76%, co w porównaniu z wykonanymi dochodami na poziomie 77,6% pozwoliło wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie 7.200.071,10 zł.

Tabela nr 3 przedstawia wykonanie planu wydatków za III kwartały 2022 r. w porównaniu z planem na 30 września 2022 r. Niski poziom wykonania planu wydatków ogółem spowodowany jest wykonaniem wydatków majątkowych na poziomie tylko 24,04%. Terminy płatności wydatków inwestycyjnych przypadają na IV kwartał br.

Tabela nr 3. Plan i wykonanie wydatków Gminy Biesiekierz na 30.09.2022 r.

Wyszczególnienie	Plan 30.09.2022 r.	Wykonanie 30.09.2022 r.	Wykonanie w %
Wydatki ogółem	60 198 022,37	33 569 252,97	55,76
Wydatki bieżące, w tym:	43 117 636,20	29 462 450,59	68,33
wydatki na obsługę długu, w tym:	248 650,00	67 536,00	27,16
Wydatki majątkowe	17 080 386,17	4 106 802,38	24,04
Wynik budżetu	-7 656 766,51	7 200 071,10	x
Przychody budżetu	8 256 766,51	26 585 976,07	321,99
Rozchody budżetu	600 000,00	0,00	0,00
Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	600 000,00	0,00	0,00

Dynamikę wydatków bieżących należy analizować w powiązaniu z dynamiką dochodów bieżących, pozytywnym jest gdy dynamika dochodów rośnie a dynamika wydatków maleje lub wzrost dynamiki dochodów jest większy niż wzrost dynamiki wydatków. Dynamika dochodów bieżących w 2020r. do 2019r. wyniosła 12,79%, a wydatków bieżących 12,37%. Tabela nr 4 przedstawia stronę wydatkową budżetu w latach 2019-2021. Dynamika dochodów i wydatków bieżących w latach 2020 – 2021 była silnie zależna od środków rządowych przeznaczonych na walkę z kryzysem wywołanym epidemią COVID- 19.

Tabela nr 4. Dynamika wydatków w latach 2019-2021

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
Wydatki ogółem	39 508 959,31	41 807 398,86	46 300 917,95
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-2,55	5,82	10,75
Wydatki bieżące	31 017 477,59	34 855 157,71	37 696 808,95
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	6,45	12,37	8,15
z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	x	x	x

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
wydatki na obsługę długu, w tym:	159 680,00	106 372,00	49 280,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-10,41	-33,38	-53,67
Wydatki majątkowe	8 491 481,72	6 952 241,15	8 604 109,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-25,56	-18,13	23,76
Wynik budżetu	1 844 355,67	6 173 386,86	6 682 819,68
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	-693,08	234,72	8,25

Z analizy stanu finansów Gminy Biesiekierz na koniec III kwartału 2022 r. wynika, że Gmina posiada płynność finansową i wprowadzone rozwiązania w wydatkach bieżących pozwalają na zachowanie reguł wynikających z art. 242 i 243 ustawy o finansowych publicznych. Optymalizacja wydatków bieżących i utrzymanie relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących na poziomie pozwalającym wypracowanie nadwyżki operacyjnej jest celem finansowym Gminy, aby móc w okresie kryzysu zachować płynność finansową Gminy.

5. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA GMINY BIESIEKIERZ NA ROK 2023 I LATA NASTĘPNE

Gmina Biesiekierz w 2023 r. nie planuje zaciągania kredytów i emisji obligacji. Planowany deficyt na poziomie 8.881.041,65 zł zostanie pokryty nadwyżka budżetu z lat ubiegłych. Szczegółowy opis perspektywy finansowej Gminy zawiera załącznik nr 2 stanowiący objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2023- 2030. Perspektywa finansowa Gminy Biesiekierz na 2023 rok została przedstawiona na poniższym schemacie:

DOCHODY	52 161 113,45 zł
w tym:	
dochody bieżące:	40 415 656,22 zł
dochody majątkowe:	11 745 457,23 zł

WYDATKI	57 616 034,82 zł
w tym:	
wydatki bieżące:	39 095 722,05 zł
wydatki majątkowe:	18 520 312,77 zł

DEFICYT BUDŻETOWY:	-5 454 921,37 zł
---------------------------	-------------------------

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

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

wykup obligacji	600 000,00 zł
-----------------	---------------

STAN ZADŁUŻENIA na dzień 31.12.2023	3 000 000,00 zł
---	-----------------

WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA: stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. w relacji do rocznej realizacji dochodów	5,75%
--	-------

SPEŁNIENIE ART. 242 UFP:	
dochody bieżące	40 415 656,22 zł
wydatki bieżące	39 095 722,05 zł
dochody bieżące > wydatki bieżące	1 319 934,17 zł

SPEŁNIENIE ART. 243 UFP:	
wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	4,60%
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db]	2,56%
wskaźnik jednoroczny [R+O]/[Db] < wskaźnik jednoroczny [Dbei-Wbei]/[Dbi]	norma spełniona

6. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na rok 2023 i na lata następne Gminy Biesiekierz ustalono w oparciu o :

- szacowaną wartość uszczupień dochodów w związku z utratą części sołectwa Stare Bielice na rzecz Miasta Koszalin,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2022,
- ustalenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie średniej arytmetycznej ustalonej na podstawie wykonania w latach 2020-2021 i 9 miesięcy 2022 r., po wyłączeniu szacowanej wielkości utraty dochodów w związku ze zmianą granic Gminy,
- wzrost stawek podatku od nieruchomości średnio o 11,8% w stosunku do obowiązujących w 2022 r.,
- wzrost stawek podatku od środków transportu o 11,8% w stosunku do obowiązujących w 2022r.,
- przewidywane skutki dla dochodów Gminy w 2023 r. i w latach następnych ryzyka w otoczeniu makroekonomicznym (skutki wystąpienie epidemii COVID-19 i wojny na Ukrainie),
- wprowadzone zmiany systemowe w podatkach,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych Gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych i z innych podatków realizowanych za pośrednictwem tych urzędów.

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

6.1. Dochody bieżące

Planowane dochody bieżące Gminy na 2023 rok zostały oszacowane w kwocie **40.415.656,22zł** i stanowią **77,48%** dochodów ogółem.

Podstawowe dochody podatkowe:

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- Podatek od nieruchomości,
- Podatek rolny,
- Podatek leśny,
- Podatek od środków transportowych,
- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- Podatek od czynności cywilnoprawnych.

6.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dochody Gminy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa należą do grupy dochodów najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej, a jednocześnie stanowią według planu na 2023 r. – 18,51% dochodów Gminy ogółem. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są Gminie Biesiekierz za pośrednictwem budżetu państwa i pozyskiwane są od podatników faktycznie zamieszkałych na terenie Gminy Biesiekierz (rozliczających się w II Urzędzie Skarbowym w Koszalinie) osiągających dochód z tytułu wynagrodzenia na podstawie umów o pracę oraz umów cywilno-prawnych i rozliczających się na zasadach ogólnych, tj. według skali podatkowej ze stawkami podatkowymi 12% i 32% oraz od podatników prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się według jednolitej stawki 12%.

W 2023 r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **38,40%** (2017 r. – 37,89%, 2018- 37,98%, 2019 – 38,08%, 2020 – 38,16%, 2021 – 38,23% , 2022 – 38,34%).

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

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok, 2021, rok 2020, i rok 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 15 września 2021 r. i 15 września 2020 r.

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

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023 plan
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 367 966,00	11 081 640,00	10 740 891,00	12 976 838,57	9 658 601,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	22,54	18,29	-3,07	20,82	-25,57

Wprowadzone zmiany programem „Polski Ład” od 2022 roku (zmniejszenie stawki podatkowej z 17% do 12%, liczne ulgi i zwolnienia w podatku dochodowym od osób fizycznych) wpłynęły na zmniejszenie wpływów z tego tytułu. Szacowny spadek dochodów to kwota 3,3 mln zł.

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

Wskaźnik udziału dochodów udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w ogólnej kwocie tych dochodów gmin zostały ustalone jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzenia wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych izb regionalnych, w terminie do 30 czerwca odpowiedni roku 2022, 2021 i 2020.

Planowany dochód został określony na poziomie 488.606,00 zł. Stanowi to 0,93 % ogółu dochodów gminy.

6.1.3. Podatek od nieruchomości

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

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

Stawki podatku za grunty i budynki są zróżnicowane w zależności od sposobu ich wykorzystywania. Podatek od budowli zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej

wynosi 2 % wartości budowli. Maksymalne stawki podatku na rok 2023 zostały określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 r. (MP z 2022 r. poz. 731), wydanym na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy z 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach.

Podatek od nieruchomości w 100 % stanowi dochód gminy i jest pobierany przez gminę. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu Gminy Biesiekierz. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2023 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 7.978.588,31zł. Stanowi on 19,74% dochodów bieżących budżetu. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto średnią z wykonania za rok 2020 ,2021 i 9 miesięcy 2022r. powiększoną o 11,8% i pomniejszoną o szacowany ubytek (1,5 mln zł) z tytułu przejęcia z dniem 1 stycznia 2023 r. części sołectwa Stare Bielice. Rzeczywisty ubytek dochodów zostanie określony po złożeniu deklaracji podatku od nieruchomości przez osoby prawne za 2023 r., które określą wartość budowli znajdujących w granicach administracyjnych Miasta Koszalina.

Planowane dochody na 2023 r. z tytułu podatku od nieruchomości kształtują się następująco:

- a) od osób fizycznych – 2.594.069,00 zł,
- b) od osób prawnych – 5.384.519,31 zł.

Tabela nr 6. Dynamika dochodów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022 plan	2023 projekt
z podatku od nieruchomości	8 266 480,97	8 655 524,95	8 940 291,95	9 114 102,87	7 978 588,31
dynamika - rok poprz. = 100%	-16,89	4,71	3,29	1,94	-12,46

6.1.4. Podatek rolny

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

- a) od 1 ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym równowartość pieniężną 2,5 q żyta,
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – równowartość pieniężną 5 q żyta.

Przy obliczaniu podatku rolnego podstawą wyliczenia podatku jest równowartość pieniężna 2,5 lub 5 q żyta **obliczona według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy**. Średnia cena skupu żyta ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS ogłaszanego w "Monitorze Polskim" w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. W dniu 19 października 2022 r. Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 wynosi 74,05 zł za 1 dt (w 2022 wynosił 61,48 zł za 1 dt) (M. P.2022 poz. 995). W związku z tym podatek wyniesie w roku 2023:

- a) za 1 ha przeliczeniowy gruntów w gospodarstwie rolnym – 185,125 zł (w 2022 r.- 153,70 zł rocznie);
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 370,25 zł (w 2022 – 307,40 zł rocznie).

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

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że dochód w roku 2023 wyniesie 876.835,33 zł. Stanowi on 2,16% dochodów bieżących budżetu.

6.1.5. Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Planowany dochód wynosi 71.505,73 zł i stanowi 0,17% dochodów bieżących budżetu. Stanowi w 100% dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę.

Wysokość zobowiązania podatkowego od osób fizycznych z tytułu wyżej wymienianych trzech podatków, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego oraz jednocześnie w zakresie podatku od nieruchomości lub podatku leśnego dotyczący przedmiotów opodatkowania położonych na terenie tej samej gminy, organ podatkowy ustala w formie łącznego zobowiązania pieniężnego w jednej decyzji.

6.1.6. Podatek od środków transportowych

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. W 100 % stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Co rocznie na podstawie art. 20 ust. 2 wyżej wym. ustawy Minister Finansów określa stawki maksymalne podatku - Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie wysokości górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2023 (MP z 2022 r. poz. 731). Planowany dochód wynosi 541.856,85 zł. Dochód skalkulowano na podstawie średniej z lat 2020 -2021 i 9 miesięcy 2022 r. i wskaźnika wzrostu 11,8%.

6.1.7. Wpływy z innych opłat

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

- opłaty śmieciowej – planowana kwota wpływów 2.209.000,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 219.900,00 zł,
- opłaty za miejsca grzebalne – 38.000,00 zł,
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 388.080,00 zł,
- wpłaty gmin z tytułu usług za wychowanie przedszkolne – 250.000,000 zł,
- wpływy na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – 3.300,00 zł,
- wpływy na podstawie art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska – 7.700,00 zł,
- wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 120.000,00 zł.

6.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w 2023 r. wynoszą **11.745.457,23 zł**, co stanowi 22,51% dochodów ogółem, w tym:

- planowane dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 200.000,00 zł,
- planowane dochody z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład – 11.380.000,00 zł,

- dochody z tytułu dofinansowania zadania „Ogólnodostępny obiekt rekreacyjny w Biesiekierzu” i „Rozbudowa przestrzeni rekreacyjnej przy placu zabaw w Kraśniku Koszalińskim” ze środków PROW 2014-2020– 105.457,23 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia – 50.000,00 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5.000,00zł.

6.2.1. Środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Plan dochodów pozyskanych na inwestycje planowany jest w 2023 r. w kwocie **11.685.457,23** zł i dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

- dochody z tytułu dofinansowania zadania „Ogólnodostępny obiekt rekreacyjny w Biesiekierzu” ze środków PROW 2014-2020– 80.593,46 zł,
- dochody z tytułu dofinansowania zadania „Rozbudowa przestrzeni rekreacyjnej przy placu zabaw w Kraśniku Koszalińskim” ze środków PROW 2014-2020– 24.863,77zł,
- dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 200.000,00 zł na zadanie „Budowa dróg gminnych - ul. Kalinowa (89/17, 59, 89/31, 77/3, 60/4) i ul. Akacyjowa (89/17) w Starych Bielicach”.
- planowane dochody z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład – 11.385.000,00 zł na zadania:
 - a) „Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach”,
 - b) „Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz”
 - c) „Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński”.

6.2.2. Inne dochody majątkowe

Gmina Biesiekierz w 2023 r. zaplanowała dochody z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 50.000,00 zł. Nieruchomości które zostały zaplanowana do sprzedaży w 2023 r. to działki pod budownictwo mieszkaniowe.

7. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY

Plan wydatków ogółem na 2023 r. wynosi 57.616.034,82 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 39.095.722,05 zł, a wydatki inwestycyjne wynoszą 18.520.312,77 zł.

Największy udział w wydatkach ogółem stanowią wydatki Urzędu Gminy i wynoszą 60,71%. Plan wydatków na 2023 r. wg jednostek organizacyjnych przedstawia tabela nr 7 i wykres nr1.

Tabela nr 7. Struktura planu wydatków na 2023r. wg jednostek organizacyjnych.

Wyszczególnienie	2023	Wskaźnik struktury w %
Urząd Gminy w Biesiekierzu	34 980 862,33	60,71%
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 835 214,00	6,66%
Ośrodek Pomocy Społecznej	6 006 602,89	10,43%
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 114 910,59	5,41%

Wyszczególnienie	2023	Wskaźnik struktury w %
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 532 699,00	4,40%
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	3 902 110,55	6,77%
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 774 543,46	4,82%
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	469 092,00	0,81%
Razem	57 616 034,82	100,00%

Porównanie planu wydatków w projekcie budżetu na 2023 r. z planem wydatków wg stanu na 30 września 2022 r. zawiera tabel nr 8.

Ogółem plan wydatków na 2023 rok w porównaniu z planem na 30 września 2022 r. spadł o 4,29%. Największy wzrost planu wydatków dotyczy Urzędu Gminy. Natomiast plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej wykazuje spadek o 38,30% i spowodowany jest przeniesieniem programu „500+” do ZUS.

Tabela nr 8. Porównanie projektu planu wydatków na 2023 rok z planem wydatków wg stanu na 30 września 2022r.

Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022 r.	projekt 2023	Wskaźnik dynamiki w % rok bazowy 2022
Urząd Gminy w Biesiekierzu	34 755 360,03	34 980 862,33	0,65
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 611 603,80	3 835 214,00	6,19
Ośrodek Pomocy Społecznej	9 735 298,32	6 006 602,89	-38,30
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 460 340,05	3 114 910,59	-9,98
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 251 330,12	2 532 699,00	12,50
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	3 310 195,07	3 902 110,55	17,88
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 599 056,98	2 774 543,46	6,75
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	474 438,00	469 092,00	-1,13
Razem	60 197 622,37	57 616 034,82	-4,29

Zestawienie planu wydatków na 2023r. w podziale na bieżące i majątkowe zawiera tabela nr 9. Wydatki inwestycyjne będą realizowane w 2023 r. przez Urząd Gminy i Gminne Służby Techniczne i Komunalne.

Tabela nr 9. Projekt planu wydatków na 2023 r. w podziale na bieżące i majątkowe.

Wyszczególnienie	2023rok			
	Plan wydatków ogółem	Wskaźnik struktury w %	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące
Urząd Gminy w Biesiekierzu	34 980 862,33	60,71%	18 203 312,77	16 777 549,56
Gminne Służby Techniczne i Komunalne	3 835 214,00	6,66%	317 000,00	3 518 214,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6 006 602,89	10,43%	0,00	6 006 602,89
Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu	3 114 910,59	5,41%	0,00	3 114 910,59
Szkoła Podstawowa w Świeminiu	2 532 699,00	4,40%	0,00	2 532 699,00
Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach	3 902 110,55	6,77%	0,00	3 902 110,55
Przedszkole Gminne w Parnowie	2 774 543,46	4,82%	0,00	2 774 543,46
Środowiskowy Dom Samopomocy "Feniks"	469 092,00	0,81%	0,00	469 092,00
Razem	57 616 034,82	100,00%	18 520 312,77	39 095 722,05

7.1. Założenia dotyczące wydatków bieżących

Plan wydatków bieżących Gminy Biesiekierz na 2023 r. został zaplanowany w kwocie 39.095.722,05 zł i jest mniejszy o 9,33 % w porównaniu do planowanych wydatków na 30 września 2022 r. Spadek wydatków bieżących wynika z przeniesienia programu „500+” z OPS do ZUS, braku planów na wydatki z Funduszu Pomocy i Funduszu COVID, które były wykonane w 2022r.

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
Wydatki ogółem	39 508 959,31	41 807 398,86	46 300 917,95	60 198 022,37	57 616 034,82
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-2,55</i>	<i>5,82</i>	<i>10,75</i>	<i>30,01</i>	<i>-4,29</i>
Wydatki bieżące, w tym:	31 017 477,59	34 855 157,71	37 696 808,95	43 117 636,20	39 095 722,05
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>6,45</i>	<i>12,37</i>	<i>8,15</i>	<i>14,38</i>	<i>-9,33</i>

7.1.1. Główne zadania w zakresie bieżącej działalności.

7.1.1.1. Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków bieżących obejmuje głównie wydatki ponoszone na podstawie art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy o izbach rolniczych, który stanowi, że dochody izb pochodzą z odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Ponadto w tym dziale znajdują się wydatki na dotacje dla spółki wodnej w kwocie 15.000,00zł

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

Projekt budżetu Gminy na 2023 r. zakłada wydatki w kwocie 126.900,00 zł, które stanowią dopłatę do ceny wody, która jest przekazywana Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. Kwota dopłaty wynosi 0,45 zł do m³ wody.

7.1.1.3. Transport i łączność

Plan wydatków bieżących w zakresie transportu i łączności dotyczy działu 600 - "Transport i łączność" i wynosi na 2023 r. kwotę – 166.350,00 zł, gdzie największy udział mają wydatki na drogi gminne i wewnętrzne tj.: 162.000,00 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale są realizowane przez Gminne Służby Techniczne i Komunalne i częściowo przez Urząd Gminy. Od 2023 roku w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, wszystkie wydatki związane z wynagrodzeniami i utrzymaniem stanowisk pracy zostały ujęte w rozdziale 75023.

7.1.1.4. Gospodarka mieszkaniowa

Dział 700 - "Gospodarka mieszkaniowa" – zaplanowana kwota wydatków bieżących na 2023r. wynosi – 189.000,00 zł, w tym:

koszty usług wykonania operatów szacunkowych w celu naliczenia opłaty adiacenckiej, wyceny gruntów, wycena gruntów wraz z budynkiem, operaty szacunkowe w celu oddania nieruchomości w trwałą zarząd, usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, koszty wydania decyzji o warunkach zabudowy, koszty notarialne.

7.1.1.5. Działalność usługowa

Dział 710 – „Działalność usługowa” zakłada w 2023 r. między innymi wydatki na :

- opracowanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biesiekierz – 166.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarza w Biesiekierzu, plan wydatków wynosi na 2023 r. 31.254,00 zł i jest realizowany przez GSTiK.

7.1.1.6. Administracja publiczna

Plan wydatków na administrację publiczną obejmuje zadania:

- urzędu wojewódzkiego z zakresu: dowodów osobistych, ewidencji ludności, rejestracji zdarzeń stanu cywilnego, ewidencji działalności gospodarczej. Zadanie jest zadaniem zleconym, na które Gmina otrzymała na 2023 r. dotację w kwocie 41.793,00 zł,
- obsługi Rady Gminy,
- funkcjonowania Urzędu Gminy,
- promocji jednostki samorządu terytorialnego,
- pozostałe zadania,
- koszty wynagrodzeń i utrzymania stanowisk pracy urzędu i Gminnych Służb Technicznych i Komunalnych.

Ogółem plan wydatków bieżących na administrację publiczną na 2023 r. został zaplanowany w kwocie 7.562.921,90 zł.

7.1.1.7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową dotyczy wydatków na funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Biesiekierz, obronę cywilną, straż gminną i zarządzanie kryzysowe. Ogółem plan wydatków bieżących na 2023 r. wynosi 323.199,97 zł.

7.1.1.8. Oświata i wychowanie

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – projekt planu wydatków bieżących na 2023 r. zakłada kwotę 16.611.703,60 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 9.896.270,26 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych – 3.082.677,13 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 3.200.000,00 zł (szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 10 do projektu uchwały budżetowej),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 432.761,21 zł.

Zadania w zakresie oświaty i edukacji są realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy:

- Szkoła Podstawowa w Biesiekierzu,
- Szkoła Podstawowa w Starych Bielicach,
- Szkoła Podstawowa w Świeminie,
- Gminne Przedszkole w Parnowie.

7.1.1.9. Ochrona zdrowia

W ramach ochrony zdrowia realizowane są wydatki na program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. Plan wydatków w 2023 r. wynosi 122.000,00 zł.

7.1.1.10. Pomoc społeczna, rodzina

Dział 852 – „Pomoc społeczna”, 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” i dział 855 – „Rodzina” – projekt planu wydatków bieżących na 2023 r. zakłada kwotę 6.510.354,89 zł.

Zadania z zakresu pomocy społecznej są finansowane w części z dotacji otrzymanych z budżetu państwa. Wstępna kwota dotacji określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na 2023 r. wynosi 2.653.330,00 zł.

7.1.1.11. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – zaplanowane wydatki bieżące na 2023 r. wynoszą ogółem 1.080.547,55 zł i dotyczą między innymi realizacji zadań wykonywanych przez:

- Bibliotekę Publiczną Gminy Biesiekierz – dotacja na zadania bieżące – 774.306,00 zł,
- świetlice wiejskie – plan na zadania bieżące – 297.741,55 zł,
- podmioty, które wystąpią o dotację na ochronę zabytków – 20.000,00 zł.

7.1.1.12. Kultura fizyczna i sport

Dział 926 – „Kultura fizyczna” – projekt planu wydatków bieżących na 2023 r. zakłada kwotę 185.000,00 zł, w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 33.000,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie zadań publicznych powierzonych innym organizacjom na podstawie odrębnych ustaw – 150.000,00 zł,
- pozostałe wydatki – 16.000,00 zł.

7.1.1.13. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – kwota wydatków bieżących ogółem na 2023r. wynosi 4.267.300,00 zł, w tym:

- gospodarka odpadami 2.209.000,00 zł

- oświetlenie ulic – 622.200,00 zł,
- dopłata do ścieków – 1.450.000,00 zł,
- pozostałe – 186.000,00 zł.

7.1.1.14. Obsługa długu

Koszty obsługi długu zaplanowano na poziomie 301.114,14 zł. Przyjmując stan zadłużenia z tytułu emisji obligacji na koniec 2023 r. w kwocie 3.000.000,00 zł. Do wyliczenia kosztów obsługi długu przyjęto WIBOR 6M na poziomie 8 % oraz marży od 0,59% do 1,20%. Szczegółową analizę prognozy długu zawierają objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2023-2030 .

7.2. Założenia dotyczące wydatków majątkowych

Przedsięwzięcia inwestycyjne na rok 2023 Gminy Biesiekierz zostały przedstawione w Wykazie Przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2023-2030 (zadania wieloletnie) oraz w planie wydatków na 2023 r. (zadania jednoroczne oraz wieloletnie w zakresie wydatków przypadających na 2023 r. - załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2023r.).

Tabela nr 10. Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2023 r.

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Budowa chodnika wraz z oświetleniem w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112, dz. 410 w Biesiekierzu	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice	UG Biesiekierz	200 000,00	200 000,00	0,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo - Laski Koszalińskie	UG Biesiekierz	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00
Budowa drogi w technologii płyt jomb w Laskach Koszalińskich	UG Biesiekierz	80 000,00	80 000,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do miejscowości Parsowo i Świemino	UG Biesiekierz	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00

Treść	Jednostka realizująca	Plan		
		Wartość	Źródło finansowania	
			środki własne	pochodzące z innych źródeł
Budowa dróg - ul. Leśna, Poziomkowa, Jagodowa w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Budowa drogi - ul. Wiązowa w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Budowa drogi - ul. Makowa w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	100 000,00	100 000,00	0,00
Budowa chodnika - ul. Piwonii w Nowych Bielicach	UG Biesiekierz	150 000,00	150 000,00	0,00
Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach	UG Biesiekierz	992 579,00	98 068,50	894 510,50
Przebudowa drogi ul. Konwalii (dz. 36/38) w miejscowości Nowe Bielice,	GSTiK	50 000,00	50 000,00	0,00
Przebudowa drogi ul. Rumiankowa (dz. 246/1, 246/2, 245/201,245/203) w miejscowości Stare Bielice	GSTiK	80 000,00	80 000,00	0,00
Przebudowa drogi dz. 318/2 w miejscowości Biesiekierz	GSTiK	120 000,00	120 000,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz. 314/5 w m. Biesiekierz	UG Biesiekierz	2 020 000,00	60 000,00	1 960 000,00
Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński	UG Biesiekierz	2 525 000,00	75 000,00	2 450 000,00
Przebudowa drogi dz. 30/6, 30/13 w miejscowości Tatów	GSTiK	42 000,00	42 000,00	0,00
Przebudowa drogi dz. 112/1 w miejscowości Biesiekierz	GSTiK	25 000,00	25 000,00	0,00

<i>Treść</i>	<i>Jednostka realizująca</i>	<i>Plan</i>		
		<i>Wartość</i>	<i>Źródło finansowania</i>	
			<i>środki własne</i>	<i>pochodzące z innych źródeł</i>
<i>Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>1 515 000,00</i>	<i>90 000,00</i>	<i>1 425 000,00</i>
<i>Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>191 500,00</i>	<i>191 500,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>1 000 000,00</i>	<i>200 000,00</i>	<i>800 000,00</i>
<i>dotacje dla OSP</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>5 000,00</i>	<i>5 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>1 612 117,00</i>	<i>179 020,00</i>	<i>1 433 097,00</i>
<i>Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>100 000,00</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Rozbudowa Gminnego Przedszkola w Parnowie</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>100 000,00</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Adaptacja obiektu w Parsowie na potrzeby mieszkania chronionego</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>100 000,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>80 000,00</i>
<i>Budowa instalacji energii odnawialnej w Laskach Koszalińskich</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>200 000,00</i>	<i>200 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>225 547,50</i>	<i>225 547,50</i>	<i>0,00</i>
<i>Modernizacja systemu ogrzewania w świetlicach wiejskich</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>200 000,00</i>	<i>200 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Budowa świetlicy wiejskiej w Biesiekierzu</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>100 000,00</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Budowa drogi do świetlicy w Nowych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	<i>15 000,00</i>	<i>15 000,00</i>	<i>0,00</i>

<i>Treść</i>	<i>Jednostka realizująca</i>	<i>Plan</i>		
		<i>Wartość</i>	<i>Źródło finansowania</i>	
			<i>środki własne</i>	<i>pochodzące z innych źródeł</i>
<i>Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	2 422 392,50	0,00	2 422 392,50
<i>Ogólnodostępny obiekt rekreacyjny w Biesiekierzu</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	138 048,31	57 454,85	80 593,46
<i>Rozbudowa przestrzeni rekreacyjnej przy placu zabaw w Kraśniku Koszalińskim</i>	<i>UG Biesiekierz</i>	51 128,46	26 264,69	24 863,77
Razem:	x	17 520 312,77	4 949 855,54	12 570 457,23

8. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU I POZIOMU ZADŁUŻENIA GMINY

Zaplanowany wynik finansowy na 2023 r. stanowi deficyt w kwocie **5.454.921,37** zł i przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będzie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych.

W 2023 r. Gmina Biesiekierz nie planuje zwiększania zadłużenia, które na koniec roku wyniesie 3.000.000,00 zł z tytułu wcześniejszej emisji obligacji.