**UCHWAŁA NR VIII/50/24**
**RADY GMINY BIESIEKIERZ**

z dnia 13 grudnia 2024 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2024 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U . z 2024r. poz. 1530 ze zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr LIV/398/23 Rady Gminy Biesiekierz z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2024-2030, wprowadza się następujące zmiany:

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

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

3) Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 3 do uchwały

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biesiekierz.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy Biesiekierz

**Anna Bejnarowicz**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/50/24
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biesiekierz 2024-2030

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Dochody ogółem** | **67 083 171,29** | **80 389 946,64** | **61 040 947,01** | **53 342 782,84** | **54 836 380,77** | **56 262 126,67** | **57 668 679,83** |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 54 737 227,29 | 60 118 192,52 | 51 789 109,57 | 53 342 782,84 | 54 836 380,77 | 56 262 126,67 | 57 668 679,83 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 13 847 472,00 | 32 635 460,59 | 14 762 152,92 | 15 205 017,50 | 15 630 757,99 | 16 037 157,70 | 16 438 086,64 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 663 216,00 | 818 626,48 | 707 024,07 | 728 234,79 | 748 625,37 | 768 089,63 | 787 291,87 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 13 781 428,00 | 2 370 083,93 | 12 790 906,07 | 13 174 633,25 | 13 543 522,98 | 13 895 654,58 | 14 243 045,94 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 8 195 948,79 | 3 623 128,02 | 5 127 301,85 | 5 281 120,90 | 5 428 992,29 | 5 570 146,09 | 5 709 399,74 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 18 249 162,50 | 20 670 893,50 | 18 401 724,66 | 18 953 776,40 | 19 484 482,14 | 19 991 078,67 | 20 490 855,64 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 9 400 000,00 | 11 700 000,00 | 10 020 907,60 | 10 321 534,83 | 10 610 537,80 | 10 886 411,79 | 11 158 572,08 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 12 345 944,00 | 20 271 754,12 | 9 251 837,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 35 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 12 301 944,00 | 20 175 754,12 | 9 251 837,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **71 521 206,07** | **92 138 841,22** | **68 597 689,59** | **52 742 782,84** | **54 236 380,77** | **56 262 126,67** | **57 668 679,83** |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 52 259 360,81 | 53 087 931,72 | 49 191 280,09 | 50 421 062,09 | 51 681 588,64 | 52 973 628,36 | 54 297 969,07 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 24 551 710,65 | 22 698 167,75 | 23 333 716,45 | 23 917 059,36 | 24 514 985,84 | 25 127 860,49 | 25 756 057,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 310 756,90 | 204 905,59 | 151 445,59 | 97 985,59 | 44 525,59 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 19 261 845,26 | 39 050 909,50 | 19 406 409,50 | 2 321 720,75 | 2 554 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 19 179 845,26 | 38 550 909,50 | 19 406 409,50 | 2 321 720,75 | 2 554 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Wynik budżetu** | **-4 438 034,78** | **-11 748 894,58** | **-7 556 742,58** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Przychody budżetu** | **5 038 034,78** | **12 348 894,58** | **8 156 742,58** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 5 038 034,78 | 12 348 894,58 | 8 156 742,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 4 438 034,78 | 11 748 894,58 | 7 556 742,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Rozchody budżetu** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6** | **Kwota długu, w tym:** | **2 400 000,00** | **1 800 000,00** | **1 200 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **7** | **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 2 477 866,48 | 7 030 260,80 | 2 597 829,48 | 2 921 720,75 | 3 154 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 7 515 901,26 | 19 379 155,38 | 10 754 572,06 | 2 921 720,75 | 3 154 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |
| **8** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| 8.1 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | 1,96% | 1,42% | 1,61% | 1,45% | 1,30% | 0,00% | 0,00% |
| 8.1_vROD | 8.1_vROD_2020 | 1,96% | 1,42% | 1,61% | 1,45% | 1,30% | 0,00% | 0,00% |
| 8.1_vROD | 8.1_vROD_2026 | 1,96% | 1,42% | 1,61% | 1,45% | 1,30% | 0,00% | 0,00% |
| 8.1_vROD | 8.1_vROD_2023 | 1,96% | 1,42% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 5,64% | 13,14% | 5,89% | 6,28% | 6,48% | 6,49% | 6,49% |
| 8.2_v2020 | 8.2_v2020 | 5,72% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026 | 5,64% | 13,14% | 5,89% | 6,28% | 6,48% | 6,49% | 6,49% |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.3 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 25,78% | 22,00% | 19,32% | 16,51% | 13,58% | 10,09% | 7,10% |
| 8.3.1 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 28,38% | 24,60% | 21,94% | 19,13% | 16,20% | 12,71% | 9,72% |
| 8.4 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art15zoc_Z | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| art15zoc_8 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art7_1 | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o pododbnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964) | 5,09% | 3,15% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| **9** | **Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 171 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 171 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 147 330,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 440 000,00 | 3 357 925,00 | 3 251 837,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 440 000,00 | 3 357 925,00 | 3 251 837,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 378 400,00 | 3 357 925,00 | 3 251 837,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 7 857,09 | 186 817,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 7 857,09 | 186 817,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 5 946,25 | 141 383,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 230 000,00 | 5 600 500,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 230 000,00 | 5 600 500,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 3 827 325,00 | 3 251 837,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 21 990 831,78 | 44 448 441,13 | 22 722 037,75 | 274 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 5 196 335,78 | 5 397 531,63 | 3 315 628,25 | 274 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 16 794 496,00 | 39 050 909,50 | 19 406 409,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **11** | **Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| 11.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII/50/24
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

# OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

# W

# WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2024 – 2030

# GMINY BIESIEKIERZ

## 1 Wprowadzenie

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku Wójt Gminy zobowiązany jest do przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej. W świetle art. 227 w /w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres objęty wieloletnią prognozą nie może być krótszy, niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Częścią prognozy jest prognoza długu na okres, na który zaciągnięto zobowiązania.
Wypełniając ustawowe zobowiązanie przedkłada się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą rok budżetowy 2024 oraz lata następne, na które planuje się płatności z tytułu wykupu obligacji i realizacji umów zawartych do 2030 roku.
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz obejmuje lata 2024-2030.
Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024 – 2030 została opracowana zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów.

## 2 Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Biesiekierz (WPF) opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).
Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawki ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M/WIBOR6M), które stanowią podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.
Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2023-2025 przedstawia tabela nr 1.

**Tabela nr 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2023 -2025.**

| Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|
| PKB – dynamika realna % | 100,9 | 103,0 | 103,4 |
| Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna % | 112,0 | 106,6 | 104,1 |
| Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – zł | 7 128 | 7 824 | 8 374 |
| Stopa bezrobocia - % | 5,4 | 5,2 | 5 |

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych mających wpływ na poziom dochodów należy wzrost gospodarczy mierzony wskaźnikiem realnego wzrostu PKB. W publikowanych założeniach Minister Finansów prognozuje, że w 2024 roku wskaźnik ten będzie kształtował

się na poziomie 103,0%, w 2025 roku – 103,4% i będzie malał w następnych latach, aż osiągnie dynamikę 102,5% w 2030 roku. Zgodnie z założeniami rządowymi tempo wzrostu PKB oraz dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w poszczególnych latach po 2025 roku będą przybierać wartości, które prezentuje poniższa tabela nr 2.

**Tabela nr 2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2026-2030.**

| Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| PKB – dynamika realna % | 103,10 | 103,0 | 102,8 | 102,6 | 102,5 |
| CPI - dynamika średnioroczna | 103,10 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej - % | 102,8 | 102,5 | 102,6 | 102,6 | 102,6 |
| Stopa bezrobocia rejestrowanego - % | 4,9 | 4,8 | 4,8 | 4,8 | 4,8 |

W kolejnych latach objętych prognozą priorytetem polityki budżetowej Gminy Biesiekierz będzie odbudowa potencjału finansowego sprzed kryzysu i zmiany granic gminy.

**Tabela nr 3. Realizacja art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2019-2024 i wynik budżetu.**

| Wyszczególnienie | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 plan | 2024 projekt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| wynik budżetu | 1 844 355,67 | 6 173 386,86 | 6 682 819,68 | 2 891 016,00 | -4 692 760,10 | -5 494 458,13 |
| nadwyżka operacyjna | 6 998 526,18 | 8 024 747,74 | 11 137 436,55 | 10 650 052,69 | 1 749 174,81 | 2 031 703,87 |

Reguła określona w art. 242 i 243 w /w ustawy ogranicza swobodę kształtowania wydatków bieżących. Wiąże się to z koniecznością zrównoważenia budżetu bieżącego. Ponadto mając na uwadze indywidualny wskaźnik limitujący możliwość zaciągania pożyczek i kredytów i pokrywania kosztów obsługi długu konieczne są działania zmierzające do wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, poprzez osiąganie wyższych dochodów bieżących i ograniczanie wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy.

## 3 ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ

Ustalenie zmiany prognozowanych kwot dochodów nastąpiło w oparciu o :
- aktualne przepisy prawne, w tym m.in. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy podatkowe, ustawy określające zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania,
- zakres działań Gminy Biesiekierz wynikający z obowiązujących ustaw,
- wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów,
- zawarte umowy o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych,
- analizę wykonania dochodów w latach 2021-2022 i wykonania za 9 miesięcy w 2023r.,
- założenia dot. polityki gminy w zakresie kształtowania stawek podatków i opłat lokalnych (wzrost podatku od nieruchomości o 15%, podatku od środków transportu o 15%),

- założenia dot. polityki cenowej w stosunku do cen usług komunalnych,
- środki rządowe na wydatki związane z przeciwdziałaniem kryzysowi energetycznemu,
- oszacowanie ubytków w podatkach lokalnych w związku z przejęciem przez Miasto Koszalin części sołectwa Stare Bielice.

Tabela nr 4 przedstawia dynamikę poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w latach 2021 -2024.

**Tabela 4. Wskaźnik dynamiki dochodów i wydatków w latach 2021- 2024.**

| Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | 2023 plan | 2024 projekt |
|---|---|---|---|---|
| **Dochody ogółem** | **52 983 737,63** | **59 389 485,47** | **51 942 071,68** | **66 426 137,46** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 10,43 | 12,09 | -12,54 | 27,89 |
| **Dochody bieżące, z tego:** | 48 834 245,50 | 51 632 021,22 | 46 427 190,45 | 48 580 193,46 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 13,89 | 5,73 | -10,08 | 4,64 |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 11 626 287,00 | 12 976 838,57 | 9 658 601,00 | 13 847 472,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 4,91 | 11,62 | -25,57 | 43,37 |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 375 264,94 | 334 569,00 | 488 606,00 | 663 216,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 46,55 | -10,84 | 46,04 | 35,74 |
| z subwencji ogólnej | 8 248 528,00 | 8 042 277,00 | 11 175 648,00 | 11 998 366,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 59,67 | -2,50 | 38,96 | 7,36 |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 12 470 520,92 | 11 848 891,39 | 9 826 943,44 | 4 809 608,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 2,72 | -4,98 | -17,06 | -51,06 |
| pozostałe dochody bieżące, w tym: | 16 113 644,64 | 18 429 445,26 | 15 277 392,01 | 17 261 531,46 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 13,19 | 14,37 | -17,10 | 12,99 |
| z podatku od nieruchomości | 8 940 291,95 | 9 361 033,68 | 7 978 588,31 | 9 400 000,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 3,29 | 4,71 | -14,77 | 17,82 |
| **Dochody majątkowe, w tym:** | **4 149 492,13** | **7 757 464,25** | **5 514 881,23** | **17 845 944,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | -18,44 | 86,95 | -28,91 | 223,60 |
| ze sprzedaży majątku | 94 562,28 | 1 305 516,46 | 356 024,00 | 35 000,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | -80,53 | 1 280,59 | -72,73 | -90,17 |
| z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 4 036 768,08 | 6 324 757,59 | 5 153 857,23 | 17 801 944,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | -12,28 | 56,68 | -18,51 | 245,41 |

| Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | 2023 plan | 2024 projekt |
|---|---|---|---|---|
| **Wydatki ogółem** | **46 300 917,95** | **56 378 197,44** | **56 634 821,78** | **71 920 595,59** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 10,75 | 21,76 | 0,46 | 26,99 |
| **Wydatki bieżące, w tym:** | 37 696 808,95 | 40 981 968,53 | 44 678 015,64 | 46 548 489,59 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 8,15 | 8,71 | 9,02 | 4,80 |
| na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 13 764 782,42 | 15 718 400,62 | 18 812 300,14 | 22 079 929,72 |

| Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | 2023 plan | 2024 projekt |
|---|---|---|---|---|
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 14,43 | 14,19 | 19,68 | 17,37 |
| **Wydatki majątkowe, w tym:** | **8 604 109,00** | **15 396 228,91** | **11 956 806,14** | **25 372 106,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 23,76 | 78,94 | -22,34 | 112,20 |
| **Wynik budżetu** | 6 682 819,68 | 2 891 016,00 | -4 692 750,10 | -5 494 458,13 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | 8,25 | -56,74 | -262,32 | 17,08 |

Projekt budżetu na 2024 rok zakłada **wzrost o 27,89% dochodów ogółem**, przy czym wzrost dochodów **dochodów bieżących o 4,64%** w porównaniu do planu dochodów na dzień 30.09.2023r.
Plan **wydatków ogółem na 2024** rok w porównaniu z rokiem 2023 zakłada **wzrost o 26,99%,** a **wydatki bieżące** wzrosną **o 4,8%, natomiast majątkowe wzrost o 112,20%.**
Prognozę dochodów opracowano w wymaganej szczegółowości określonej w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku ze zmianami w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W w /w przepisach wymienia się główne źródła dochodów z podziałem na dwie grupy dochodów:
- dochody bieżące,
- dochody majątkowe.

Kształtowanie się dochodów i wydatków w perspektywie 2025-2030 przedstawia tabela nr 5.

**Tabela 5. Prognoza dochodów i wydatków w latach 2025-2030.**

| Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dochody ogółem** | **63 106 920,03** | **59 914 109,57** | **53 342 782,84** | **54 836 380,77** | **56 262 126,67** | **57 668 679,83** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-5,00* | *-5,06* | *-10,97* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| Dochody bieżące, z tego: | 50 231 920,03 | 51 789 109,57 | 53 342 782,84 | 54 836 380,77 | 56 262 126,67 | 57 668 679,83 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 14 318 286,05 | 14 762 152,92 | 15 205 017,50 | 15 630 757,99 | 16 037 157,70 | 16 438 086,64 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 685 765,34 | 707 024,07 | 728 234,79 | 748 625,37 | 768 089,63 | 787 291,87 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| z subwencji ogólnej | 12 406 310,44 | 12 790 906,07 | 13 174 633,25 | 13 543 522,98 | 13 895 654,58 | 14 243 045,94 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 4 973 134,67 | 5 127 301,85 | 5 281 120,90 | 5 428 992,29 | 5 570 146,09 | 5 709 399,74 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| pozostałe dochody bieżące, w tym: | 17 848 423,53 | 18 401 724,66 | 18 953 776,40 | 19 484 482,14 | 19 991 078,67 | 20 490 855,64 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| z podatku od nieruchomości | 9 719 600,00 | 10 020 907,60 | 10 321 534,83 | 10 610 537,80 | 10 886 411,79 | 11 158 572,08 |

| Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,40* | *3,10* | *3,00* | *2,80* | *2,60* | *2,50* |
| **Dochody majątkowe, w tym:** | **12 875 000,00** | **8 125 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-27,85* | *-36,89* | *-100,00* | *x* | *x* | *x* |
| ze sprzedaży majątku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-100,00* | *x* | *x* | *x* | *x* | *x* |
| z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 12 875 000,00 | 8 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-27,68* | *-36,89* | *-100,00* | *x* | *x* | *x* |
| **Wydatki ogółem** | **65 991 492,77** | **64 191 280,09** | **52 742 782,84** | **54 236 380,77** | **56 262 126,67** | **57 668 679,83** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-8,24* | *-2,73* | *-17,83* | *2,83* | *3,74* | *2,50* |
| Wydatki bieżące, w tym: | 47 991 492,77 | 49 191 280,09 | 50 421 062,09 | 51 681 588,64 | 52 973 628,36 | 54 297 969,07 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *3,10* | *2,50* | *2,50* | *2,50* | *2,50* | *2,50* |
| na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 22 698 167,75 | 23 333 716,45 | 23 917 059,36 | 24 514 985,84 | 25 127 860,49 | 25 756 057,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *2,80* | *2,80* | *2,50* | *2,50* | *2,50* | *2,50* |
| wydatki na obsługę długu, w tym: | 204 905,59 | 151 445,59 | 97 985,59 | 44 525,59 | 0,00 | 0,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-19,65* | *-26,09* | *-35,30* | *-54,56* | *-100,00* | *x* |
| Wydatki majątkowe, w tym: | 18 000 000,00 | 15 000 000,00 | 2 321 720,75 | 2 554 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-29,06* | *-16,67* | *-84,52* | *10,04* | *28,72* | *2,50* |
| **Wynik budżetu** | **-2 884 572,74** | **-4 277 170,52** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-47,50* | *48,28* | *-114,03* | *0,00* | *-100,00* | *x* |
| **Przychody budżetu** | **3 484 572,74** | **4 877 170,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-42,82* | *39,96* | *-100,00* | *x* | *x* | *x* |
| **Rozchody budżetu** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *x* |
| **Kwota długu, w tym:** | **1 800 000,00** | **1 200 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-25,00* | *-33,33* | *-50,00* | *-100,00* | *x* | *x* |
| **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 2 240 427,26 | 2 597 829,48 | 2 921 720,75 | 3 154 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *10,27* | *15,95* | *12,47* | *7,98* | *4,24* | *2,50* |
| Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 5 725 000,00 | 7 475 000,00 | 2 921 720,75 | 3 154 792,13 | 3 288 498,31 | 3 370 710,76 |

*Prognoza dochodów na lata 2024-2030 została opracowana przy założeniach:*

- rokiem bazowym jest rok 2024,

- dochody ogółem na 2024 r. zostały oszacowane jako średnia arytmetyczna z wykonania dochodów za lata 2021-2022 i wykonania za 9 miesięcy 2023 r. powiększone o wskaźnik 15% dla podatku od nieruchomości i 15% dla podatku od środków transportu,
- dochody bieżące na lata 2025-2030 zostały oszacowane wskaźnikiem od 3,40% w 2024 r. do 2,5% w 2030 r. (wg dynamiki PKB na lata 2025-2030),
- dochody ze sprzedaży majątku zostały przyjęte zgodnie z założeniami w zakresie polityki gospodarki nieruchomościami. W latach 2025-2030 nie planuje się sprzedaży mienia gminy,

- pozostałe dochody majątkowe stanowią planowane kwoty związane z uzyskaniem dofinansowania inwestycji ze środków pomocowych i środków w ramach programów rządowych,

*Prognoza wydatków na lata 2025-2030 została opracowana przy założeniach:*

- rokiem bazowym jest rok 2024,
- wydatki bieżące w latach 2025-2030 oszacowano wskaźnikiem założonej inflacji w latach 2025-2030,
- wydatki majątkowe wynikają z założeń planu inwestycyjnego i strategii rozwoju gminy.

W roku 2024 i latach następnych podejmowane będą działania polegające na utrzymaniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych.

## 4 WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZONE

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią w 2024 roku około **30,70%** (2021 - 29%, 2022 – 28%, 2023 – 32,29%) wydatków ogółem i **47,43%** (2021 -36%, 2022 – 42%, 2023 – 47,59%) wydatków bieżących. Wysokość środków kalkulowanych na tę grupę wydatków zależy od liczby etatów oraz średniej płacy.

W prognozie założono, że w latach prognozowanych nie będzie istotnych zmian organizacyjnych powodujących zwiększenie liczby etatów. Przyjęto, że wydatki na wynagrodzenia i składki od nich będą wzrastać w 2024 r – 17,37%, 2025- 2,80%.

**Tabela nr 6. Dynamika wynagrodzeń w latach 2023 – 2030.**

| Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|
| **Wydatki bieżące, w tym:** | 44 678 015,64 | 46 548 489,59 | 47 991 492,77 | 49 191 280,09 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *9,02* | *4,19* | *3,10* | *2,50* |
| **na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** | 18 812 300,14 | 22 079 929,72 | 22 698 167,75 | 23 333 716,45 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *19,68* | *17,37* | *2,80* | *2,80* |

**c.d. tabeli nr 6.**

| Wyszczególnienie | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|
| **Wydatki bieżące, w tym:** | 50 421 062,09 | 51 681 588,64 | 52 973 628,36 | 54 297 969,07 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *2,50* | *2,50* | *2,50* | *2,50* |
| **na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** | 23 917 059,36 | 24 514 985,84 | 25 127 860,49 | 25 756 057,00 |

## 5 WYNIK BUDŻETU I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU

Prognoza wyniku budżetu w latach 2024 -2030 oraz planowane źródła finansowania deficytu i rozchodów zostały w kolejnych latach pokryte nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

**Tabela nr 7. Wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu w latach 2021-2024.**

| Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | 2023 plan | 2024 projekt |
|---|---|---|---|---|
| **Wynik budżetu** | **6 682 819,68** | **2 891 016,08** | **-4 692 750,10** | **-5 494 458,13** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *8,25* | *-56,74* | *-262,32* | *17,08* |
| **Przychody budżetu** | **26 585 976,07** | **25 985 976,07** | **28 276 992,15** | **6 094 458,13** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *29,67* | *-2,26* | *8,82* | *-78,45* |
| **Rozchody budżetu** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **Kwota długu, w tym:** | **4 200 000,00** | **3 600 000,00** | **3 000 000,00** | **2 400 000,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-12,50* | *-14,29* | *-16,67* | *-20,00* |

W 2024 r. Gmina Biesiekierz zaplanowała deficyt budżetowy na kwotę **5.494.458,13 zł, który powstał wyłącznie na działalności inwestycyjnej. Planowany deficyt zostanie pokryty:**

- nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w kwocie **5.001.020,99** zł,

- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **493.437,14** zł, tj.:

a ) środki o których mowa w art. 70k ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przeznaczone w latach na 2022-2027 na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej (2.888.418,57 x 15%=433.263,00 zł). Gmina planuje przeznaczyć środki w kwocie **433.263,00 zł** na zadanie „Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu",

b) środki z tytułu realizacji zadań związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywaniem Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii z ubiegłych lat w kwocie **60.174,14 zł**.

Rozchody w 2024 r. stanowią wykup obligacji wyemitowanych w 2015 r.

Tabel nr 8 „Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2023-2030" przedstawia szczegółowo źródła pokrycia planowanych deficytów i rozchodów. W latach 2024 – 2030 Gmina nie planuje zaciągać kredytów i emitować obligacji, jednak coroczna aktualizacja planów inwestycyjnych Gminy oraz będący w trakcie realizacji budżet za 2024 r. może stanowić przesłanki do zaciągnięcia kredytu lub emisji obligacji.

**Tabela nr 8. Wynik budżetu, przychody i rozchody w latach 2025-2030**

| Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Wynik budżetu** | **-2 884 572,74** | **-4 277 170,52** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-47,50* | *48,28* | *-114,03* | *0,00* | *-100,00* | *x* |
| **Przychody budżetu** | **3 484 572,74** | **4 877 170,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-42,82* | *39,96* | *-100,00* | *x* | *x* | *x* |
| **Rozchody budżetu** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *x* |
| **Kwota długu, w tym:** | **1 800 000,00** | **1 200 000,00** | **600 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *-25,00* | *-33,33* | *-50,00* | *-100,00* | *x* | *x* |

## 6 WYDATKI MAJĄTKOWE

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe, zaprezentowano wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2026. Na poziom środków na inwestycje w kolejnych latach wpływ ma również wysokość kwot ponoszonych na obsługę zadłużenia powstałego w znacznej mierze w latach poprzedzających okres prognozowania, a będących pochodną realizacji ambitnego programu inwestycyjnego współfinansowanego w ramach perspektywy finansowej UE 2014-2023.
W związku z ograniczonymi możliwościami Gminy w zakresie generowania środków własnych na inwestycje, zakłada się, że kluczowym źródłem ich finansowania do roku 2024 będą środki z programu „Polski Ład"( promesy na 2024 r. wynoszą 16.585.000,00 zł). W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które:
- otrzymały dofinansowanie potwierdzone umową lub promesą,
- zostały zapisane na listach projektów kluczowych w ramach programów operacyjnych,
- są wyłaniane w ramach procedury pozakonkursowej, wynikającej m.in. ze strategii zintegrowanych inwestycji terytorialnych,
- o dofinansowanie których gmina się ubiega,
- zostały zgłoszone przez radnych, sołtysów i mieszkańców gminy Biesiekierz i są zgodne ze Strategią Gminy.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do uchwały „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2024-2030".

## 7 SPŁATA RAT I ODSETEK OD KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wydatki na obsługę długu obejmują spłatę odsetek i prowizji od zaciągniętych przez Gminę Biesiekierz pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. Wysokość obciążeń została obliczona odrębnie dla każdego tytułu dłużnego na podstawie zawartych umów i planowanych w 2024 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie WIBOR 6M – 8 % rocznie oraz marży 0,59%, 0,91 % i 1,25%.
Spłata rat i odsetek została obliczona zgodnie z harmonogramem spłat określonym w umowach lub przyjętych założeniach dla przyszłych tytułów dłużnych.
Plan wydatków na obsługę długu przedstawia poniższa tabela.

| Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| wydatki na obsługę długu | 301 114,14 | 255 100,00 | 204 905,59 | 151 445,59 | 97 985,59 | 44 525,59 | 0,00 |
| *dynamika - rok poprz. = 100%* | *21,10* | *-15,31* | *-19,65* | *-26,09* | *-35,30* | *-54,56* | *-100,00* |

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

W 2024 roku Gmina Biesiekierz nie planuje zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji. W prognozie przyjęto okres spłaty zobowiązań z tytułu długu w perspektywie do 2028 roku. Planowana kwota długu i obciążenie budżetu z tytułu spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek spełniają wymogi określone w przepisach ustawy o finansach publicznych i są

bezpieczne dla budżetu gminy. Będą również spełnione warunki w zakresie wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.
We wszystkich latach objętych prognozą wskaźnik nie przekracza indywidualnego wyliczonego na podstawie przyjętych w prognozie wartości dla okresu 2024-2028.

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

a) 2024 rok

Wiersz 9.4. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – *kwota 230.000,00 zł, w tym:*
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 230.000,00 zł, wkład własny Gminy

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – *kwota 230.000,00 zł, w tym:*
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 230.000,00 zł, wkład własny Gminy

b) 2025 rok

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00,00 zł,

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00 zł,

Wiersz 9.2.1.1 *Dotacje i środki o charakterze majątkowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, kwota 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00 zł,

Wiersz 9.4. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – *kwota 3.500.000,00 zł, w tym:*
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 3.500.000,00 zł,

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – *kwota 3.500.000,00 zł, w tym:*
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 3.500.000,00 zł,

Wiersz 9.4.1.1 *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00 zł.

c) 2026 rok

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00,00 zł,

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00 zł,

Wiersz 9.2.1.1 *Dotacje i środki o charakterze majątkowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, kwota 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00 zł,

Wiersz 9.4. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 3.500.000,00 zł, w tym:*
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 3.500.000,00 zł,

Wiersz 9.4.1. *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 3.500.000,00 zł, w tym:*
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 3.500.000,00 zł,

Wiersz 9.4.1.1 *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* 2.125.000,00 zł, w tym:
- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice" – 2.125.000,00 zł.

**10. PLANOWANE I REALIZOWANE PRZESIĘWZIĘCIA GMINY BIESIEKIERZ W LATACH 2024-230**

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2024 -2030 zwierają wykaz zadań i zawartych umów, które przekraczają rok budżetowy 2024. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zawiera załącznik nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

## 11. ZMIANY WPROWADZONE UCHWAŁĄ RADY GMINY BIESIEKIERZ Z DNIA 13 GRUDNIA 2024R.

1. Podstawowe kwoty budżetu na 2024 r. wynoszą:

**1) po stronie dochodów 67.083.171,29 zł, w tym:**

a) dochody bieżące w kwocie – 54.737.227,29 zł,
b) dochody na zadania zlecone w kwocie – 3.998.036,46 zł,
c) dochody z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 r. na zadania zlecone – 108,91zł,
d) dochody majątkowe w kwocie – 12.345.944,00 zł,

**2) po stronie wydatków – 71.521.206,07 zł, w tym:**

a) wydatki bieżące w kwocie – 52.259.360,81 zł,
b) wydatki na zadania zlecone w kwocie – 3.998.036,46 zł,
c) wydatki majątkowe w kwocie – 19.261.845,26 zł,

**3)** wynik budżetu w kwocie **4.438.034,78 zł stanowi deficyt budżetowy,** który zostanie pokryty przychodami z :

a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – **4.384.652,18 zł,**
b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – **53.382,60 zł.**

Szczegółowe dane zawiera załącznik nr 1.

2. Wyniki budżetu po zmianach w latach 2024 -2030 wynosi:

- rok 2024 deficyt – 4.438.034,78 zł
- rok 2025 deficyt – 11.748.894,58 zł
- rok 2026 deficyt – 7.556.742,58 zł
- rok 2027 nadwyżka – 600.000,00 zł
- rok 2028 nadwyżka – 600.000,00 zł
- rok 2029 – 0,00 zł
- rok 2030 – 0,00 zł.

**3. Rozchody w latach 2024-2028 dotyczą:**

- wykupu obligacji.

**4. Dług publiczny na koniec lat 2024-2028 został wykazany w złączniku nr 1.**

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

- aktualizuje się kwoty dochodów i wydatków wynikające ze zmian wprowadzanych zarządzeniami Wójta w okresie między sesjami.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VIII/50/24
Rady Gminy Biesiekierz
z dnia 13 grudnia 2024 r.

# Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2024 -2030

*kwoty w złotych*

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | | Klasyfikacja budżetowa | | Łączne nakłady finansowe | Limit zobowiązań | | | | | | | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | Dział | Rozdz. | | 2024 r. | 2025 r. | 2026 r. | 2027 r. | 2028 r. | 2029 r. | 2030 r. | |
| **1.** | **Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)** | | | | | | **104 979 964,80** | **21 990 831,78** | **44 448 441,13** | **22 722 037,75** | **274 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **89 450 018,66** |
| **1.a.** | **– wydatki bieżące** | | | | | | **20 757 320,80** | **5 196 335,78** | **5 397 531,63** | **3 315 628,25** | **274 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **14 198 203,66** |
| **1.b.** | **– wydatki majątkowe** | | | | | | **84 222 644,00** | **16 794 496,00** | **39 050 909,50** | **19 406 409,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **75 251 815,00** |
| **1.1.** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z pózn. zm.) z tego:** | | | | | | **13 525 175,00** | **237 857,09** | **5 787 317,91** | **7 500 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **13 525 175,00** |
| **1.1.1.** | **– wydatki bieżące** | | | | | | **194 675,00** | **7 857,09** | **186 817,91** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **194 675,00** |
| 1.1.1.1 | Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 750 | 75095 | 194 675,00 | 7 857,09 | 186 817,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 194 675,00 |
| **1.1.2.** | **– wydatki majątkowe** | | | | | | **13 330 500,00** | **230 000,00** | **5 600 500,00** | **7 500 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **13 330 500,00** |
| 1.1.2.1 | Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2026 | 600 | 60013 | 7 230 000,00 | 230 000,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 230 000,00 |
| 1.1.2.2 | Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 754 | 75412 | 1 450 500,00 | 0,00 | 1 450 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 450 500,00 |
| 1.1.2.3 | Budowa żłobka w Parnowie | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2026 | 855 | 85516 | 4 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 150 000,00 |
| 1.1.2.4 | Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 750 | 750950 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| **1.2.** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:** | | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **1.2.1** | **– wydatki bieżące** | | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **1.2.2** | **– wydatki majątkowe** | | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| **1.3.** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:** | | | | | | **91 454 789,80** | **21 752 974,69** | **38 661 123,22** | **15 222 037,75** | **274 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **88 358 759,40** |
| **1.3.1** | **– wydatki bieżące** | | | | | | **20 562 645,80** | **5 188 478,69** | **5 210 713,72** | **3 315 628,25** | **274 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **4 677,00** | **14 003 528,66** |
| 1.3.1.1 | Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz | jednostki organizacyjne | 2024 | 2026 | x | x | 225 000,00 | 75 000,00 | 75 000,00 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225 000,00 |
| 1.3.1.2 | Dowożenie uczniów do szkół | GSTiK w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 801 | 80113 | 1 921 600,00 | 946 000,00 | 975 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 921 600,00 |
| 1.3.1.3 | Abonament dostępu do elektronicznej publikacji "LEX Administracja" | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2026 | 750 | 75023 | 54 000,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 000,00 |
| 1.3.1.4 | Usługi odbierania odpadów komunalnych, zagospodarowywanie odpadów (RIPOK), prowadzenie PSZOK, | UG w Biesiekierzu | 2021 | 2024 | 900 | 90002 | 6 533 391,34 | 201 505,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201 505,60 |

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | | Klasyfikacja budżetowa | | Łączne nakłady finansowe | Limit zobowiązań | | | | | | | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | Dział | Rozdz. | | 2024 r. | 2025 r. | 2026 r. | 2027 r. | 2028 r. | 2029 r. | 2030 r. | |
| 1.3.1.5 | Usługi odbierania odpadów komunalnych, zagospodarowywanie odpadów (RIPOK), prowadzenie PSZOK, | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2027 | 900 | 90002 | 8 689 213,12 | 2 421 117,95 | 2 830 143,92 | 3 167 951,25 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 689 213,12 |
| 1.3.1.6 | Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 | UG w Biesiekierzu | 2021 | 2030 | 750 | 75095 | 37 416,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 4 677,00 | 32 739,00 |
| 1.3.1.7 | "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsulatacyjno - informacyjnego, w Gminie Biesiekierz - porozumienie 2022 r. | UG w Biesiekierzu | 2022 | 2023 | 900 | 90005 | 61 600,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 400,00 |
| 1.3.1.8 | Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie Biesiekierz | UG w Biesiekierzu | 2022 | 2024 | 710 | 71004 | 41 820,00 | 12 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 546,00 |
| 1.3.1.9 | Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Biesiekierz | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2025 | 900 | 90013 | 165 540,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 |
| 1.3.1.10 | Sporządzenie zmiany studium oraz sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego obszar w granicach administracyjnych Gminy Biesiekierz, w obrębie ewidencyjnym Biesiekierz, Kotłowo i Parnowo | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2024 | 710 | 71004 | 68 890,00 | 29 334,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 334,00 |
| 1.3.1.11 | Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Biesiekierz | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 710 | 71004 | 300 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.1.12 | Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Biesiekierzu 2024 -2025 | SP w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 801 | 80148 | 132 564,00 | 66 282,00 | 66 282,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 564,00 |
| 1.3.1.13 | Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Starych Bielicach 2024-2025 | SP w Starych Bielicach | 2024 | 2025 | 801 | 80148 | 680 000,00 | 340 000,00 | 340 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 680 000,00 |
| 1.3.1.14 | Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i Oddziału Przedszkolnego w Świeminie 2024-2025 | SP w Świeminie | 2024 | 2025 | 801 | 80148 | 259 250,00 | 129 625,00 | 129 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 259 250,00 |
| 1.3.1.15 | Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla dzieci Przedszkola Gminnego w Parnowie 2024-2025 | Przedszkole Gminne | 2023 | 2024 | 801 | 80104 | 533 610,00 | 266 805,00 | 266 805,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 533 610,00 |
| 1.3.1.16 | Dziecięca Radość - trwałość projektu | OPS w Biesiekierzu | 2023 | 2026 | 855 | 85504 | 744 770,54 | 379 786,14 | 250 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 679 786,14 |
| 1.3.1.17 | Pomoc na wyciągnięcie ręki - trwałośc projektu | OPS w Biesiekierzu | 2023 | 2025 | 852 | 85219 | 113 980,80 | 74 400,00 | 39 580,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113 980,80 |
| **1.3.2** | **– wydatki majątkowe** | | | | | | **70 892 144,00** | **16 564 496,00** | **33 450 409,50** | **11 906 409,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **61 921 315,00** |
| 1.3.2.1 | Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. | UG w Biesiekierzu | 2011 | 2024 | 750 | 75023 | 2 384 000,00 | 82 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 82 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa centrum aktywności w Starych Bielicach | UG w Biesiekierzu | 2020 | 2024 | 600, 754, 921 | 60016, 75412, 92109 | 12 566 135,00 | 6 298 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 298 580,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Parnowo | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2024 | 600 | 60017 | 2 167 200,00 | 2 053 126,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 053 126,00 |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz 314/5 w m. Biesiekierz | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2026 | 600 | 60016 | 3 694 000,00 | 0,00 | 194 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 694 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi gminnej 121004Z w m. Kraśnik Koszaliński | UG w Biesiekierzu | 2022 | 2024 | 600 | 60016 | 3 740 200,00 | 3 653 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 653 000,00 |
| 1.3.2.6 | Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych | UG w Biesiekierzu | 2022 | 2025 | 750 | 75095 | 862 000,00 | 0,00 | 762 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 762 000,00 |

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | | Klasyfikacja budżetowa | | Łączne nakłady finansowe | Limit zobowiązań | | | | | | | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | Dział | Rozdz. | | 2024 r. | 2025 r. | 2026 r. | 2027 r. | 2028 r. | 2029 r. | 2030 r. | |
| 1.3.2.7 | Budowa strefy sportu w Szkole Podstawowej w Biesiekierzu | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2024 | 801 | 80101 | 3 678 000,00 | 3 578 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 578 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2026 | 926 | 92601 | 3 122 000,00 | 0,00 | 122 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 122 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa drogi w Tatowie | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 600 | 60016 | 3 160 000,00 | 0,00 | 3 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 160 000,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Biesiekierzu wraz z przebudową | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2025 | 750 | 75095 | 6 189 790,00 | 89 790,00 | 6 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 189 790,00 |
| 1.3.2.11 | Adaptacja budynku OPS w celu rozwoju i integracji usług społecznych w Gminie Biesiekierz | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2025 | 852 | 85295 | 13 771 000,00 | 256 000,00 | 13 515 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 771 000,00 |
| 1.3.2.12 | Przebudowa drogi gminnej nr 121015Z ul. Wiatraczna w Starych Bielicach | UG w Biesiekierzu | 2023 | 2025 | 600 | 60016 | 2 598 000,00 | 98 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 598 000,00 |
| 1.3.2.13 | Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły podstawowej w Starych Bielicach | SP w Starych Bielicach | 2024 | 2026 | 801 | 80101 | 5 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 150 000,00 |
| 1.3.2.14 | Modernizacja energetyczna placówek oświatowych w Biesiekierzu i Świeminie | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 801 | 80101 | 6 825 000,00 | 284 000,00 | 6 541 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 825 000,00 |
| 1.3.2.15 | Kościół filialny pw. św. Piotra i Pawła Apostołów w Parsowie - prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym chórze | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2025 | 921 | 92120 | 154 000,00 | 4 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154 000,00 |
| 1.3.2.16 | Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu | UG w Biesiekierzu | 2024 | 2026 | 921 | 92120 | 830 819,00 | 18 000,00 | 406 409,50 | 406 409,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 830 819,00 |