

**UCHWAŁA NR IX/55/25
RADY GMINY BIESIEKIERZ**

z dnia 28 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2025 - 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.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/48/24 Rady Gminy Biesiekierz z dnia 13 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2025-2030, 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	80 442 012,81	60 212 691,71	32 635 460,59	818 626,48	2 370 083,93	3 657 627,21	20 730 893,50	11 700 000,00	20 229 321,10	90 000,00	20 133 321,10	
2026	67 263 522,87	62 162 211,06	33 745 066,25	846 459,78	2 450 666,78	3 746 314,37	21 373 703,88	12 097 800,00	5 101 311,81	0,00	0,00	
2027	64 027 077,39	64 027 077,39	34 757 418,24	871 853,57	2 524 186,78	3 858 703,80	22 014 915,00	12 460 734,00	0,00	0,00	0,00	
2028	66 011 916,78	66 011 916,78	35 834 898,20	898 881,03	2 602 436,57	3 978 323,62	22 697 377,36	12 847 016,75	0,00	0,00	0,00	
2029	67 860 250,46	67 860 250,46	36 838 275,35	924 049,70	2 675 304,80	4 089 716,68	23 332 903,93	13 206 733,22	0,00	0,00	0,00	
2030	69 624 616,97	69 624 616,97	37 796 070,51	948 075,00	2 744 862,72	4 196 049,31	23 939 559,43	13 550 108,29	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	92 894 001,94	53 167 037,82	26 164 607,64	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	39 726 964,12	39 726 964,12	2 588 909,50
2026	79 611 076,52	54 823 932,40	27 033 795,32	0,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	24 787 144,12	24 787 144,12	0,00
2027	63 427 077,39	56 194 530,71	27 817 775,38	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	7 232 546,68	7 232 546,68	0,00
2028	65 411 916,78	57 599 393,98	28 624 490,87	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	7 812 522,80	7 812 522,80	0,00
2029	67 860 250,46	59 039 378,83	29 451 738,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 820 871,63	8 820 871,63	0,00
2030	69 624 616,97	60 515 363,30	30 302 893,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 109 253,67	9 109 253,67	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-12 451 989,13	0,00	13 051 989,13	0,00	0,00	13 051 989,13	12 451 989,13	0,00	0,00
2026	-12 347 553,65	0,00	12 947 553,65	0,00	0,00	12 947 553,65	12 347 553,65	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	7 045 653,89	20 097 643,02	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	7 338 278,66	20 285 832,31	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	7 832 546,68	7 832 546,68	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 412 522,80	8 412 522,80	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 820 871,63	8 820 871,63	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 109 253,67	9 109 253,67	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,42%	13,29%	24,63%	28,39%	TAK	TAK
2026	1,29%	13,00%	22,85%	26,61%	TAK	TAK
2027	1,16%	13,34%	21,05%	24,81%	TAK	TAK
2028	1,04%	13,69%	18,91%	22,67%	TAK	TAK
2029	0,00%	13,86%	16,41%	20,17%	TAK	TAK
2030	0,00%	13,92%	14,00%	17,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	581 768,02	581 768,02	581 768,02	5 219 411,60	5 219 411,60	5 219 411,60	849 529,23	849 529,23	723 151,81
2026	688 579,08	688 579,08	688 579,08	5 101 311,81	5 101 311,81	5 101 311,81	794 588,38	794 588,38	688 579,08
2027	625 627,28	625 627,28	625 627,28	0,00	0,00	0,00	720 527,44	720 527,44	625 627,28
2028	287 457,12	287 457,12	0,00	0,00	0,00	0,00	321 275,60	321 275,60	287 457,12
2029	140 003,58	140 003,58	0,00	0,00	0,00	0,00	156 474,60	156 474,60	140 003,58
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	6 804 734,62	6 804 734,62	5 597 811,60	12 360 640,23	5 444 996,11	6 915 644,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 823 234,62	8 823 234,52	5 101 311,81	30 241 833,29	5 454 689,17	24 787 144,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 775 120,25	775 120,25	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	400 275,60	400 275,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	160 474,60	160 474,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH
WARTOŚCI
W**

**WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ NA
LATA 2025 – 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 2025 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 2025-2030.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025 – 2030 została opracowana zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.2021, poz. 83) 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 procentowe, 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 %	100,2	103,1	103,7
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna %	111,4	105,2	104,1
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – zł	7 155	8 007	8 579
Stopa bezrobocia - %	5,1	5,0	4,9

Źródło: Założenia projektu budżetu państwa na rok 2025, maj 2024 r.

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 2025 roku wskaźnik ten będzie kształtował się na poziomie 103,7%, w 2026 roku – 103,4% i będzie malał w następnych latach, aż osiągnie dynamikę 102,6% 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 %	103,4	103,0	103,1	102,8	102,6
CPI - dynamika średnioroczna	103,3	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej - %	103,2	102,9	102,9	102,8	102,8
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 zmiany granic gminy.

Tabela nr 3. Realizacja art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2021-2025 i wynik budżetu.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
wynik budżetu	6 682 819,68	2 891 016,00	4 838 429,17	-5 144 852,69	-12 451 989,13
nadwyżka operacyjna	11 137 436,55	10 650 052,69	9 783 551,34	2 443 048,57	7 045 653,89

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

Od 2025 roku zaczyna obowiązywać ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024, poz. 1572). Nowa ustawa zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i CIT. Będą one liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST, a nie - jak do tej pory - od podatku należnego, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień. Dodatkowo samorzady będą partycypować w PIT pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Zgodnie z ustawą wysokość udziału w PIT będzie wynosił dla gmin 7%, a w przypadku CIT udział gmin wynosi 1,6%.

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

Ministerstwo Finansów pismem z dnia 14 października 2024 r. przekazało informację o ustalonych dla Gminy Biesiekierz na 2025 r. kwotach:

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

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

- dla 2025 r. - podatki lokalne, na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2024 r. i wskaźnika 2,7%, natomiast dla następnych lat o wskaźnik PKB, ogłoszony przez Ministerstwo Finansów,
- pozostałe dochody własne na podstawie zawartych umów o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych,

Wydatki na rok 2025 r. zostały zaplanowane na podstawie:

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

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

Tabela nr 4 przedstawia dynamikę poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w latach 2022 -2025.

Tabela 4. Wskaźnik dynamiki dochodów i wydatków w latach 2022- 2025.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
Dochody ogółem	59 269 213,52	54 819 216,09	66 222 397,27	80 347 513,62
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>11,86</i>	<i>-7,51</i>	<i>20,80</i>	<i>21,33</i>
Dochody bieżące, z tego:	51 632 021,22	49 253 109,61	53 876 453,27	60 118 192,52
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>5,73</i>	<i>-4,61</i>	<i>9,39</i>	<i>11,59</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 976 838,57	9 658 601,00	13 847 472,00	32 635 460,59
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>11,62</i>	<i>-25,57</i>	<i>43,37</i>	<i>135,68</i>

Wyszczególnienie	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	334 569,00	488 606,00	663 216,00	818 626,48
dynamika - rok poprz. = 100%	-10,84	46,04	35,74	23,43
z subwencji ogólnej	8 042 277,00	11 587 438,05	13 781 428,00	2 370 083,93
dynamika - rok poprz. = 100%	-2,50	44,08	18,93	-82,80
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 848 891,39	7 136 325,97	7 335 339,77	3 623 128,02
dynamika - rok poprz. = 100%	-4,98	-39,77	2,79	-50,61
pozostałe dochody bieżące, w tym:	18 429 445,26	20 382 138,59	18 248 997,50	20 670 893,50
dynamika - rok poprz. = 100%	14,37	10,60	-10,47	13,27
z podatku od nieruchomości	9 361 033,68	10 323 137,57	9 400 000,00	11 700 000,00
dynamika - rok poprz. = 100%	4,71	10,28	-8,94	24,47
Dochody majątkowe, w tym:	7 637 192,30	5 566 106,48	12 345 944,00	20 229 321,10
dynamika - rok poprz. = 100%	84,05	-27,12	121,81	63,85
ze sprzedaży majątku	1 305 516,46	338 755,40	35 000,00	90 000,00
dynamika - rok poprz. = 100%	1 280,59	-74,05	-89,67	157,14
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 324 757,59	5 220 624,80	12 301 944,00	20 133 321,10
dynamika - rok poprz. = 100%	56,68	-17,46	135,64	63,66

Wyszczególnienie	2022	2023	2024 plan	2025 projekt
Wydatki ogółem	56 378 197,44	49 980 786,92	71 367 249,96	92 799 502,75
dynamika - rok poprz. = 100%	21,76	-11,35	42,79	30,03
Wydatki bieżące, w tym:	40 981 968,53	39 469 558,27	51 433 404,70	53 072 538,63
dynamika - rok poprz. = 100%	8,71	-3,69	30,31	3,19
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 718 400,62	17 557 740,28	24 476 287,06	26 195 538,10
dynamika - rok poprz. = 100%	14,19	11,70	39,40	7,02
Wydatki majątkowe, w tym:	15 396 228,91	10 511 228,65	19 933 845,26	39 726 964,12
dynamika - rok poprz. = 100%	78,94	-31,73	89,64	99,29
Wynik budżetu	2 891 016,00	4 838 429,17	-5 144 852,69	-12 451 989,13
dynamika - rok poprz. = 100%	-56,74	67,36	-206,33	142,03

Projekt budżetu na 2025 rok zakłada **wzrost o 21,33% dochodów ogółem**, przy czym wzrost **dochodów bieżących o 11,59%** w porównaniu do planu dochodów na dzień 30.09.2024 r.

Plan **wydatków ogółem na 2025 rok** w porównaniu z rokiem 2024 zakłada **wzrost o 30,03%**, a **wydatki bieżące wzrosną o 3,19%**, natomiast **majątkowe wzrost o 99,29%**.

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

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

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe.

Prognoza dochodów na lata 2025-2030 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2025,
- dochody bieżące na lata 2026-2030 zostały oszacowane wskaźnikiem od 3,40% w 2024 r. do 2,5% w 2030 r. (wg dynamiki PKB na lata 2026-2030),
- dochody ze sprzedaży majątku zostały przyjęte zgodnie z założeniami w zakresie polityki gospodarki nieruchomościami,
- pozostałe dochody majątkowe stanowią planowane kwoty związane z uzyskaniem dofinansowania inwestycji ze środków pomocowych i środków w ramach programów rządowych,

Prognoza wydatków na lata 2026-2030 została opracowana przy założeniach:

- rokiem bazowym jest rok 2025,
- wydatki bieżące w latach 2026-2030 oszacowano wskaźnikiem założonej inflacji w latach 2026-2030,
- wydatki majątkowe wynikają z założeń planu inwestycyjnego i strategii rozwoju gminy.

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

4 WYNIK BUDŻETU I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU

Prognoza wyniku budżetu w latach 2025 -2030 oraz planowane źródła finansowania deficytu i rozchodów zostały w kolejnych latach pokryte nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

W 2025 r. Gmina Biesiekierz zaplanowała deficyt budżetowy na kwotę **12.451.989,13 zł, który powstał wyłącznie na działalności inwestycyjnej. Planowany deficyt zostanie pokryty:**

- nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w kwocie **10.846.190,04 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 **1.605.799,09 zł,** tj.:

a) środki o których mowa w art. 70k ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przeznaczone w latach 2022-2027 na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej ($2.888.418,57 \times 15\% = 433.263,00$ 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 **19.079,05 zł,**

c) środki otrzymane w 2024 r. na realizację zadania „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **603.457,04 zł,**

d) środki otrzymane z PFRON na realizację zadania „Adaptacja budynku Urzędu gminy na potrzeby osób niepełnosprawnych” – **550.000,00** zł.

Rozchody w 2025 r. stanowią wykup obligacji wyemitowanych w 2015 r.

5 WYDATKI MAJĄTKOWE

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

. W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które:

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

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 3 do uchwały „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2025-2030”.

6 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 2025 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
wydatki na obsługę długu, w tym:	255 100,00	205 000,00	152 000,00	98 000,00	45 000,00	0,00
<i>dynamika - rok poprz. = 100%</i>	<i>-10,87</i>	<i>-19,64</i>	<i>-25,85</i>	<i>-35,53</i>	<i>-54,08</i>	<i>-100,00</i>

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

W 2025 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 2025-2028.

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

a) 2025 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **581.768,02 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **369.268,02 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **212.500,00 zł**,

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **581.768,02 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **369.268,02 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **212.500,00 zł**,

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **581.768,02 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **369.268,02 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **212.500,00 zł**,

Wiersz 9.2. *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **5.219.411,60 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00,00 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach” – **1.334.460,00 zł**,
- projekt „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” – **143.250,00 zł**

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **5.219.411,60 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00,00 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach” – **1.334.460,00 zł**,
- projekt „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” – **143.250,00 zł**

Wiersz 9.2.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **5.219.411,60 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00,00 zł**,

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach” – **1.334.460,00 zł**,
- projekt „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” – **143.250,00 zł**

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 849.529,23 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **412.711,32 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **250.000,00 zł**,
- projekt „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **186.817,91 zł**,

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 849.529,23 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **412.711,32 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **250.000,00 zł**,
- projekt „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **186.817,91 zł**,

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 723.151,81 zł, w tym:*

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **369.268,02 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **212.500,00 zł**,
- projekt „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **141.383,79 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 6.804.734,62 zł, w tym:*

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.000.000,00 zł**,
- projekt „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” – **191.000,00 zł**
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **150.000,00 zł**,
- projekt „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach” – **1.450.500,00 zł**,
- projekt „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **500.000,00 zł**,

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.513.234,62 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 6.804.734,62 zł, w tym:*

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.000.000,00 zł**,

- projekt „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” – **191.000,00 zł**
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **150.000,00 zł**,
- projekt „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach” – **1.450.500,00 zł**,
- projekt „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **500.000,00 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.513.234,62 zł**,

Wiersz 9.4.1.1 finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 5.597.811,60 zł, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00 zł**,
- projekt „Budowa placów zabaw na terenie Gminy Biesiekierz” – **143.250,00 zł**
- projekt „Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Starych Bielicach” – **1.334.460,00 zł**,
- projekt „Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy w Biesiekierzu - zakup licencji i sprzętu” – **378.400,00 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,

b) 2026 rok

Wiersz 9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 688.579,08 zł, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **425.000,00 zł**,

Wiersz 9.1.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 688.579,08 zł, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **425.000,00 zł**,

Wiersz 9.1.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – kwota 688.579,08 zł, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **425.000,00 zł**,

Wiersz 9.2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – kwota 5.101.311,81 zł, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00,00 zł**,
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **1.126.837,44 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie” – **232.772,77 zł**

Wiersz 9.2.1 *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **5.101.311,81 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00,00 zł**,
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **1.126.837,44 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie” – **232.772,77 zł**

Wiersz 9.2.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **5.101.311,81 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00,00 zł**,
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **1.126.837,44 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie” – **232.772,77 zł**

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **794.588,38 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **500.000,00 zł**,

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **794.588,38 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **500.000,00 zł**,

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **688.579,08 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **425.000,00 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 **8.823.234,62 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.000.000,00 zł**,
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **4.000.000,00 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.513.234,62 zł**,
- projekt „Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie” – **310.000,00 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 **8.823.234,62 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **3.000.000,00 zł**,
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **4.000.000,00 zł**,

- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.513.234,62 zł**,
- projekt „Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie” – **310.000,00 zł**

Wiersz 9.4.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* **5.101.311,81 zł**, w tym:

- projekt ZIT „Budowa ścieżki rowerowej w pasie technicznym drogi wojewódzkiej 112 na odcinku Biesiekierz - Nowe Bielice” – **2.700.000,00 zł**,
- projekt „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim” – **1.041.701,60 zł**,
- projekt „Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie” – **232.772,77 zł**
- projekt „Budowa żłobka w Parnowie” – **1.126.837,44 zł**,

c) 2027 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **625.627,28 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **362.048,20 zł**,

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **625.627,28 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **362.048,20 zł**,

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **625.627,28 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **362.048,20 zł**,

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **720.527,44 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **425.939,06 zł**,

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **720.527,44 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **294.588,38 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **425.939,06 zł**,

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **625.627,28 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **263.579,08 zł**,
- projekt ZIT – FEPZ – **362.048,20 zł**,

d) 2028 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **287.457,12 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **287.457,12 zł**,

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **287.457,12 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **287.457,12 zł**,

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **287.457,12 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **287.457,12 zł**,

Wiersz 9.3. *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **321.275,60 zł**, w tym:

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

Wiersz 9.3.1 *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **321.275,60 zł**, w tym:

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

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **287.457,12 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **287.457,12 zł**,

e) 2029 rok

Wiersz 9.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy* – kwota **140.003,58 zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **140.003,58zł**,

Wiersz 9.1.1. *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **140.003,58zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **140.003,58zł**,

Wiersz 9.1.1.1 *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **140.003,58zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **140.003,58zł**,

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

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

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

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

Wiersz 9.3.1.1 *finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy* – kwota **140.003,58zł**, w tym:

- projekt niekonkurencyjny „Social Silver” – **140.003,58zł**,

10. PLANOWANE I REALIZOWANE PRZESIĘWZIĘCIA GMINY BIESIEKIERZ W LATACH 2025-230

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2025 -2030 zwiera wykaz zadań i zawartych umów, które przekraczają rok budżetowy 2025. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zawiera załącznik nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

11. ZMIANY DO OBJAŚNIEŃ WPROWADZONE UCHWAŁĄ RADY GMINY Z 28 LUTEGO 2025 R.

1. Podstawowe kwoty budżetu na 2025 r. wynoszą:
 - 1) **po stronie dochodów 80.442.012,81 zł, w tym:**
 - a) dochody bieżące w kwocie – 60.212.691,71 zł,
 - b) dochody na zadania zlecone w kwocie – 2.555.288,24 zł,
 - c) dochody majątkowe w kwocie – 20.229.321,10 zł,
 - 2) **po stronie wydatków – 92.894.001,94 zł, w tym:**
 - a) wydatki bieżące w kwocie – 53.167.037,82 zł,
 - b) wydatki na zadania zlecone w kwocie – 2.555.288,24 zł,
 - c) wydatki majątkowe w kwocie – 39.726.964,12 zł,
 - 3) **wynik budżetu w kwocie 12.451.989,13 zł stanowi deficyt budżetowy, który zostanie pokryty przychodami z :**
 - a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – **10.846.190,04 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 – **1.605.799,09 zł.**
2. Plan przychodów wynosi **13.051.989,13 zł,** plan rozchodów wynosi **600.000,00 zł.**
3. **Dług publiczny na koniec lat 2025-2028 został wykazany w załączniku nr 1.**
4. **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.
5. **Dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Gminy Biesiekierz na lata 2025-2030:**
 - **przedsięwzięcie** „Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030” zostaje zastąpione przedsięwzięciem "Wspólnie robimy więcej - ZIT KKBOF (2021-2027)" Porozumienie z 20 czerwca 2023 r. z aneksami. Miasto Koszalin jako lider porozumienia przedstawił koszty funkcjonowania biura ZIT, w związku z powyższym konieczne jest wprowadzenie zmian do przedsięwzięć. Planowane koszty przypadające na Gminę Biesiekierz wynoszą w latach 2025-2030 - 24.000,00 zł.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2025 -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.		2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)						49 948 130,11	12 360 640,23	30 241 833,29	3 775 120,25	400 275,60	160 474,60	4 000,00	46 942 343,97
1.a.	– wydatki bieżące						14 719 341,87	5 444 996,11	5 454 689,17	775 120,25	400 275,60	160 474,60	4 000,00	12 239 555,73
1.b.	– wydatki majątkowe						35 228 788,24	6 915 644,12	24 787 144,12	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	34 702 788,24
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:						16 137 046,58	5 325 945,94	9 617 823,00	455 527,44	321 275,60	156 474,60	0,00	15 877 046,58
1.1.1.	– wydatki bieżące						2 390 577,34	662 711,32	794 588,38	455 527,44	321 275,60	156 474,60	0,00	2 390 577,34
1.1.1.1	Projekt niekonkurencyjny "Sosial Silver"	OPS w Biesiekierzu	2025	2029	852	85203	1 214 638,28	412 711,32	294 588,38	29 588,38	321 275,60	156 474,60	0,00	1 214 638,28
1.1.1.2	Projekt pn. "ZIT - FEPZ"	OPS w Biesiekierzu	2025	2027	852	85203	1 175 939,06	250 000,00	500 000,00	425 939,06	0,00	0,00	0,00	1 175 939,06
1.1.2.	– wydatki majątkowe						13 746 469,24	4 663 234,62	8 823 234,62	0,00	0,00	0,00	0,00	13 486 469,24
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	6 230 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.1.2.2	Budowa żłobka w Parnowie	UG w Biesiekierzu	2024	2026	855	85516	4 150 000,00	150 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00
1.3.2.3	Budowa sali edukacji ekologicznej i tradycji pożarniczej w Parnowie	UG w Biesiekierzu	2024	2026	754	75412	340 000,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.4	Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszański	UG w Biesiekierzu	2025	2026	750	75095	3 026 469,24	1 513 234,62	1 513 234,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3 026 469,24
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
1.2.1	– wydatki bieżące						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
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:						33 811 083,53	7 034 694,29	20 624 010,29	3 319 592,81	79 000,00	4 000,00	4 000,00	31 065 297,39
1.3.1	– wydatki bieżące						12 328 764,53	4 782 284,79	4 660 100,79	319 592,81	79 000,00	4 000,00	4 000,00	9 848 978,39
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz	jednostki organizacyjne	2025	2028	x	x	300 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół	GSTIK w Biesiekierzu	2025	2026	801	80113	2 253 636,00	1 073 160,00	1 180 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 636,00
1.3.1.3	Abonament dostępu do elektronicznej publikacji "LEX Administracja"	UG w Biesiekierzu	2025	2027	750	75023	54 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	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	2024	2027	900	90002	6 967 778,39	2 322 592,79	2 322 592,79	222 592,81	0,00	0,00	0,00	4 867 778,39

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.		2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	
1.3.1.5	Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030	UG w Biesiekierzu	2021	2030	750	75095	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2024	2026	900	90013	135 500,00	67 750,00	67 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 500,00
1.3.1.7	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2025	2026	710	71004	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.8	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Biesiekierzu 2025-2026	SP w Biesiekierzu	2025	2026	801	80148	132 564,00	66 282,00	66 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 564,00
1.3.1.9	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Starych Bielicach 2025-2026	SP w Starych Bielicach	2025	2026	801	80148	680 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.1.10	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i Oddziału Przedszkolnego w Świeminiu 2025-2026	SP w Świeminiu	2024	2025	801	80148	201 500,00	115 500,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 500,00
1.3.1.11	Przygotowanie i dostarczanie obiadów dla dzieci Przedszkola Gminnego w Parnowie 2025-2026	Przedszkole Gminne	2025	2026	801	80104	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.12	Dziecięca Radość - trwałość projektu	OPS w Biesiekierzu	2024	2026	855	85504	679 786,14	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.5	"Wspólnie robimy więcej - ZIT KKBOF (2021-2027)" Porozumienie z 20 czerwca 2023 r. z aneksami	UG w Biesiekierzu	2025	2030	750	75095	24 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	24 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe						21 482 319,00	2 252 409,50	15 963 909,50	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	21 216 319,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 121015Z ul. Wiatraczna w Starych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2024	2026	600	60016	2 598 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi w Tatowie	UG w Biesiekierzu	2024	2027	600	60016	3 160 000,00	160 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 160 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej 121027Z dz 314/5 w m. Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2024	2026	600	60016	3 694 000,00	194 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 694 000,00
1.3.2.4	Budowa strefy sportu w Nowych Bielicach	UG w Biesiekierzu	2024	2027	926	92601	3 122 000,00	122 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 122 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły podstawowej w Starych Bielicach	SP w Starych Bielicach	2024	2026	801	80101	5 150 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.6	Kościół Filialny pw. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Starych Bielicach - wymiana dachu	UG w Biesiekierzu	2024	2026	921	92120	830 819,00	406 409,50	406 409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	812 819,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej Parnowo - Cieszyn	UG w Biesiekierzu	2025	2026	600	60016	2 715 000,00	1 357 500,00	1 357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 000,00
1.3.2.8	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3523Z w m. Laski Koszalińskie - dotacja dla Powiatu	UG w Biesiekierzu	2025	2026	600	60014	212 500,00	12 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 500,00