

**UCHWAŁA NR XXXI/176/21
RADY GMINY PAPOWO BISKUPIE**

z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2022-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 poz. 1372 i 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773)

**Rada Gminy Papowo Biskupie
uchwała, co następuje:**

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Papowo Biskupie na lata 2022-2032, prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.

§ 2. 1. 1. Upoważnić Wójta Gminy Papowo Biskupie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Papowo Biskupie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Papowo Biskupie.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXI/126/20 Rady Gminy Papowo Biskupie z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2021-2027.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku

Przewodniczący Rady Gminy
Papowo Biskupie

mgr Rafał Jeziorny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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: z podatku od nieruchomości		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
2022	21 909 890,43	17 564 564,29	1 919 070,00	13 296,00	7 122 416,00	4 194 960,67	4 314 821,62	1 668 000,00	4 345 326,14	200 000,00	4 143 326,14
2023	18 150 000,00	17 405 000,00	1 950 000,00	10 000,00	7 250 000,00	4 150 000,00	4 045 000,00	1 250 000,00	745 000,00	55 000,00	690 000,00
2024	18 160 000,00	17 610 000,00	2 000 000,00	10 000,00	7 300 000,00	4 250 000,00	4 050 000,00	1 303 620,03	550 000,00	155 000,00	395 000,00
2025	18 515 000,00	18 015 000,00	2 050 000,00	15 000,00	7 450 000,00	4 400 000,00	4 100 000,00	1 380 000,00	500 000,00	45 000,00	455 000,00
2026	18 415 000,00	18 165 000,00	2 100 000,00	15 000,00	7 500 000,00	4 400 000,00	4 150 000,00	1 410 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00
2027	18 530 000,00	18 230 000,00	2 150 000,00	15 000,00	7 465 000,00	4 400 000,00	4 200 000,00	1 410 000,00	300 000,00	50 000,00	250 000,00
2028	22 110 000,00	20 610 000,00	2 150 000,00	15 000,00	7 480 000,00	4 500 000,00	4 250 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	50 000,00	1 450 000,00
2029	19 515 000,00	18 565 000,00	2 200 000,00	15 000,00	7 550 000,00	4 500 000,00	4 300 000,00	1 460 000,00	950 000,00	50 000,00	900 000,00
2030	19 665 000,00	18 615 000,00	2 200 000,00	15 000,00	7 550 000,00	4 500 000,00	4 350 000,00	1 500 000,00	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00
2031	19 770 000,00	18 770 000,00	2 200 000,00	20 000,00	7 650 000,00	4 500 000,00	4 400 000,00	1 550 000,00	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00
2032	19 870 000,00	18 870 000,00	2 200 000,00	20 000,00	7 700 000,00	4 500 000,00	4 450 000,00	1 560 000,00	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
2022	26 269 890,43	16 896 937,43	8 592 555,75	0,00	0,00	7 288,68	0,00	0,00	0,00	9 372 953,00	9 372 953,00	100 000,00
2023	17 650 000,00	15 216 945,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 433 055,00	1 080 000,00	0,00
2024	17 660 000,00	15 579 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	2 081 000,00	300 000,00	0,00
2025	18 015 000,00	16 215 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2026	17 915 000,00	15 415 000,00	6 939 782,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2027	18 030 000,00	14 375 465,00	6 950 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	3 654 535,00	2 998 258,00	50 000,00
2028	21 610 000,00	17 110 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	3 200 000,00	0,00
2029	18 865 000,00	14 665 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	1 500 000,00	0,00
2030	19 015 000,00	14 815 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	3 000 000,00	0,00
2031	19 120 000,00	15 120 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00
2032	19 418 620,03	16 418 620,03	7 500 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	1 800 000,00	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
2022	-4 360 000,00	120 656,00	4 480 656,00	4 480 656,00	4 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	451 379,97	451 379,97	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)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	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		
									łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	120 656,00	120 656,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	451 379,97	451 379,97	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:		
	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	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której	
	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				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 401 379,97	0,00	667 626,86	667 626,86
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 901 379,97	0,00	2 188 055,00	2 188 055,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 401 379,97	0,00	2 031 000,00	2 031 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 901 379,97	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 401 379,97	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 901 379,97	0,00	3 854 535,00	3 854 535,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 401 379,97	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 751 379,97	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 101 379,97	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	451 379,97	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451 379,97	2 451 379,97

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 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 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 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
2022	0,96%	5,07%	6,57%	18,39%	19,87%	TAK	TAK
2023	3,79%	16,53%	16,94%	17,09%	18,58%	TAK	TAK
2024	3,76%	15,22%	16,38%	16,43%	17,91%	TAK	TAK
2025	3,68%	13,23%	x	15,57%	17,06%	TAK	TAK
2026	3,64%	19,99%	x	13,83%	15,51%	TAK	TAK
2027	3,63%	27,88%	x	14,24%	15,92%	TAK	TAK
2028	3,13%	21,76%	x	14,60%	16,28%	TAK	TAK
2029	4,66%	27,76%	x	17,10%	17,10%	TAK	TAK
2030	4,64%	26,96%	x	20,34%	20,34%	TAK	TAK
2031	4,59%	25,61%	x	21,83%	21,83%	TAK	TAK
2032	3,18%	17,09%	x	23,31%	23,31%	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:
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
2022	1 902,67	1 902,67	1 902,67	1 333 355,54	1 333 355,54	1 333 355,54	4 763,56	4 763,56	2 243,56
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2022	1 768 889,54	1 768 889,54	1 768 889,54	3 258 889,54	400 000,00	2 858 889,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 080 000,00	0,00	0,00	1 665 000,00	385 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	1 523 000,00	443 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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										
	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⁾	Wyciągnięta splata zobowiązań, wyłączone 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					
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	
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
2022	120 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	100 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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 wyliczeniu 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. Automatycznie 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXI/176/21
Rady Gminy Papowo Biskupie
z dnia 28 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 436 503,10	3 258 889,54	1 665 000,00	1 523 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 479 503,10	400 000,00	385 000,00	443 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 957 000,00	2 858 889,54	1 280 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00
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 późn.zm.), z tego:				11 262 000,00	1 768 889,54	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie istniejących placówek wychowania przedszkolnego - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2022	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wyrównywanie szans edukacyjnych dla dzieci zagrożonych wykluczeniem społecznym -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2020	2022	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 162 000,00	1 768 889,54	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja hydroforni wraz z budową sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jeleniec - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja stacji wodociągowych w Wrocławkach i sieci kanalizacyjnej w Zegartowicach - poprawa jakości wody z wodociągów wiejskich	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2027	1 692 000,00	1 168 889,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zachowanie i promowanie dziedzictwa kulturowego gminy- ruiny zamku krzyżackiego - zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2022	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu przy jeziorze Papowskim - poprawa walorów turystycznych	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2022	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2025	2 700 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa boiska sportowego we wsi Wrocławki -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa kolektorów słonecznych na terenie gminy - ochrona klimatu	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2024	3 200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole podstawowej w Dubielnie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Zadania objęte programem rewitalizacji na terenie Gminy -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2023	930 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 174 503,10	1 490 000,00	1 265 000,00	1 223 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 379 503,10	400 000,00	385 000,00	443 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	remonty budynków komunalnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	292 503,10	40 000,00	45 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remonty dróg gminnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2012	2024	1 570 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 919 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 884 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 339 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 089 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 580 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 785 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.3	zakup artykułów biurowych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2012	2024	274 000,00	60 000,00	48 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	zakup środków czystości -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2011	2024	243 000,00	50 000,00	42 000,00	43 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 795 000,00	1 090 000,00	880 000,00	780 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Inwestycje wspólne z powiatem -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	280 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	4 255 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	wymiana wodociągów we wsi Dubielno	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2024	1 600 000,00	400 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zainstalowanie lamp hybrydowych na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2024	260 000,00	90 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 795 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 255 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWE NA LATA 2022-2032

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2032 przyjęto wzrost dochodów i wydatków o przewidywany procent inflacji.

Przy planowaniu dochodów i wydatków na lata 2022 - 2032 wzięto pod uwagę zmniejszoną dotację za zadania zlecone oraz zmiany wysokości środków przeznaczonych na inwestycje własne oraz współfinansowane ze środków UE. Wydatki w poszczególnych latach zwiększono proporcjonalnie do wzrostu dochodów uwzględniając wydatki inwestycyjne oraz spłaty zobowiązań. Ostatecznie planowane dochody w roku 2022 są zwiększone w stosunku do planowanych w ostatnim roku prognozy tj.: w 2032 o 9,31 %, natomiast wydatki są wyższe o 26,08%. Związane jest to z wprowadzeniem do budżetu gminy środków z Rządowego Programu Polski Ład, na lata kolejne środki z tego programu nie są przewidziane.

Wydatki inwestycyjne ujęto w następujących wielkościach:

2022 roku wzrost w stosunku do projektu na 2021 rok o 6,11 %, w pozostałych latach ujęto mniejsze wydatki majątkowe w związku z koniecznością spłaty wcześniejszych zobowiązań.

W 2022 roku wzrost wydatków inwestycyjnych spowodował również wzrost zakładanego deficytu budżetowego w wysokości 4 000 000,00 zł. Wysokość deficytu wynika z założonych na 2022 rok inwestycji do realizowania przy współfinansowaniu ze środków unijnych oraz z RFRD oraz środków z RFIL Środki z tych funduszy w wysokości 1 544 524,00 zł zostały przekazane na rachunek Gminy w latach poprzednich i zostaną wprowadzone do budżetu po zakończeniu roku budżetowego. Zwroty środków z UE zostaną ujęte w dochodach po podpisaniu umów z Urzędem Marszałkowskim.

W dochodach majątkowych w roku 2022 zaplanowano sprzedaż majątku gminy w wysokości 200 000,00 zł oraz dochody z dofinansowania inwestycji na podstawie podpisanych umów o współfinansowanie inwestycji z Urzędem Marszałkowskim w wysokości 1 333 355,54 zł. Nie ujęto środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 544 524,00 zł. Środki te będą wykorzystane na sfinansowanie inwestycji w roku 2022 oraz zostaną ujęte w przychodach budżetu po zakończeniu roku 2021.

Nadwyżkę budżetową i wolne środki ujęto w latach poprzednich tj.: w 2021 roku .

W latach 2022 do 2032 założono nadwyżkę budżetową, która została przeznaczona na spłatę rat kredytu. Spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek ujęto zgodnie z harmonogramem spłat ujętych w zawartych umowach pożyczek z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz zawartej umowie kredytowej z BS Bydgoszcz, w wysokości 120 656,00 zł

Przychody budżetu ujęto zgodnie z rozliczonym wynikiem budżetu, zakładając środki na spłatę wcześniejszych zobowiązań. Ujęto planowany deficyt w kwocie 4 000 000,00 zł oraz wynikające z umów pożyczek i kredytu spłaty rat w kwocie 120 656,00 zł

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej zastosowano przepisy art 243, 244 i 226 ustawy o finansach publicznych prognozę opracowano na lata 2022 - 2032 tj. do chwili spłaty zobowiązań.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

W wykazie przedsięwzięć do WPF zadania zostały ujęte w dwóch częściach prognozy tj.:

w części 1.1 i 1.3

Wydatki bieżące

W części 1.1 czyli 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 o finansach publicznych ujęto następujące zadania:

- wyrównanie szans edukacyjnych dla dzieci zagrożonych wykluczeniem społecznym - przedsięwzięcie rozpocznie się w 2022 roku i będzie realizowane w latach następnych,
- wsparcie istniejących placówek wychowania przedszkolnego - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci - przewidywane zakończenie realizacji programu to 2022 rok.

W wydatkach majątkowych ujęto następujące zadania:

- modernizacja hydroforni wraz z budową sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jeleniec - poprawa jakości wody - przedsięwzięcie zaplanowano na lata 2019-2022,
- modernizacja stacji wodociągowych we Wrocławkach i sieci kanalizacyjnej w Zegartowicach - poprawa jakości wody z wodociągów wiejskich - zaplanowano na lata 2019-2027,
- zachowanie i promowanie dziedzictwa kulturowego gminy - ruiny zamku krzyżackiego - zachowanie dziedzictwa kulturowego - zaplanowano na lata 2018-2022,
- zagospodarowanie terenu przy jeziorze Papowskim - poprawa walorów turystycznych - zaplanowano na lata 2018-2022,
- poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - poprawa jakości życia mieszkańców - zadanie rozpoczęto w 2016 roku, w 2018 roku zrealizowano w szkole podstawowej w Papowie Biskupim, w 2019 roku w szkole podstawowej w Zegartowicach. Zakłada się realizację tego zadania inwestycyjnego w latach następnych (do 2025)
- budowa kolektorów słonecznych na terenie gminy - ochrona klimatu - zaplanowano na lata 2018-2024, W 2018 roku zrealizowano już jeden projekt, w 2020 roku zostały zrealizowane dwa projekty. Zakłada się również wykonanie inwestycji w latach następnych, pod warunkiem uzyskania dofinansowania. Założono realizację projektu do 2024 roku.
- zadania objęte programem rewitalizacji na terenie gminy - zaplanowano na lata 2018-2022,

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe czyli poz. 1.3:

W wydatkach bieżących ujęto takie zadania jak:

- remonty budynków komunalnych,
- remonty dróg gminnych,
- zakup artykułów biurowych,
- zakup środków czystości

W zadaniach inwestycyjnych ujęto następujące przedsięwzięcia:

- inwestycje wspólne z powiatem - na lata 2016-2024
- modernizacja dróg gminnych - na lata 2016-2024
- wymiana wodociągów we wsi Dubielno - na lata 2018-2021
- budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy - poprawa jakości życia mieszkańców - na lata 2019-2024
- zainstalowanie lamp hybrydowych na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców - na lata 2018-2024

Zadania ujęte w wykazie będą realizowane zgodnie z wyznaczonymi terminami, jeżeli pozwoli na to sytuacja finansowa Gminy.