

**UCHWAŁA NR XIV/76/19
RADY GMINY PAPOWO BISKUPIE**

z dnia 27 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2020-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; ze zm.)

**Rada Gminy uchwała,
co następuje:**

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Papowo Biskupie na lata 2020-2026 prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2026, zgodnie z załącznikami nr 1 i 2.

§ 2. 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 III/21/18 Rady Gminy Papowo Biskupie z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2019-2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 roku

Przewodniczący Rady Gminy
Papowo Biskupie

mgr Rafał Jeziorny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2020	19 801 619,80	19 641 736,00	2 087 385,00	5 000,00	7 081 738,00	7 034 168,00	3 433 445,00	983 050,00	159 883,80	159 883,80	0,00
2021	20 455 000,00	19 650 000,00	2 150 000,00	5 000,00	7 100 000,00	7 050 000,00	3 345 000,00	985 000,00	805 000,00	55 000,00	750 000,00
2022	20 700 000,00	19 900 000,00	2 200 000,00	5 000,00	7 165 000,00	7 150 000,00	3 380 000,00	990 000,00	800 000,00	55 000,00	745 000,00
2023	20 800 000,00	20 055 000,00	2 250 000,00	5 000,00	7 200 000,00	7 150 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	745 000,00	55 000,00	690 000,00
2024	20 955 500,00	20 405 500,00	2 300 000,00	5 500,00	7 300 000,00	7 250 000,00	3 550 000,00	1 050 000,00	550 000,00	155 000,00	395 000,00
2025	21 155 000,00	20 655 000,00	2 300 000,00	5 000,00	7 400 000,00	7 350 000,00	3 600 000,00	1 080 000,00	500 000,00	45 000,00	455 000,00
2026	20 905 000,00	20 655 000,00	2 300 000,00	5 000,00	7 400 000,00	7 350 000,00	3 600 000,00	1 080 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00

¹⁾ Ważr może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego ważyć sibiże się dla lat wykroczaających poza minimalny (44-dni) 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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	22 601 619,80	18 370 852,24	7 125 864,50	0,00	0,00	26 823,56	21 579,24	0,00	4 230 767,56	4 094 000,00	0,00	
2021	20 025 000,00	17 335 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	3 200,00	500,00	0,00	2 690 000,00	2 690 000,00	0,00	
2022	20 235 000,00	18 845 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 800,00	400,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	
2023	20 250 000,00	17 816 945,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	2 433 055,00	1 080 000,00	0,00	
2024	20 430 500,00	18 349 500,00	6 850 000,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	2 081 000,00	300 000,00	0,00	
2025	20 645 000,00	18 845 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2026	20 444 769,00	17 944 769,00	6 939 782,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	
2020	-2 800 000,00	178 954,00	2 978 954,00	2 978 954,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	430 000,00	580 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	465 000,00	565 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	460 231,00	460 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Imię przeniechanie 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	178 954,00	178 954,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	460 231,00	460 231,00	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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3 b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 231,00	0,00	1 270 883,76	1 270 883,76	
2021	x	x	x	x	0,00	2 510 231,00	0,00	2 315 000,00	2 315 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	2 045 231,00	0,00	1 055 000,00	1 055 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 495 231,00	0,00	2 238 055,00	2 238 055,00	
2024	x	x	x	x	0,00	970 231,00	0,00	2 056 000,00	2 056 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	460 231,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 710 231,00	2 710 231,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 ^y	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 ^y
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,46%	10,29%	11,35%	15,39%	15,43%	TAK	TAK
2021	4,62%	18,60%	19,01%	11,75%	11,78%	TAK	TAK
2022	4,45%	8,30%	8,71%	11,37%	11,40%	TAK	TAK
2023	4,28%	17,36%	17,77%	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2024	4,01%	15,65%	16,81%	15,16%	15,16%	TAK	TAK
2025	3,84%	13,62%	x	14,43%	14,43%	TAK	TAK
2026	3,47%	20,38%	x	12,45%	12,46%	TAK	TAK

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	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	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 251 431,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku w spółtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłatyw 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
		Wydutki 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
2020	3 881 431,00	0,00	0,00	4 581 431,00	487 431,00	4 094 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 990 000,00	0,00	0,00	3 139 000,00	449 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 290 000,00	0,00	0,00	1 835 000,00	445 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 080 000,00	0,00	0,00	1 565 000,00	385 000,00	1 180 000,00	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	730 000,00	450 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyplacyz tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					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
2020	178 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	460 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^{*} 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 warłbic 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 zadągnito oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach 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 XIV/76/19

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Rady Gminy Papowo Biskupie z dnia 27 grudnia 2019 r.			
			Od	Do			Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 830 934,10	4 581 431,00	3 139 000,00	1 835 000,00	1 565 000,00	1 523 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 596 934,10	487 431,00	449 000,00	445 000,00	385 000,00	443 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 234 000,00	4 094 000,00	2 690 000,00	1 390 000,00	1 180 000,00	1 080 000,00
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:				10 656 431,00	2 951 431,00	1 425 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				217 431,00	67 431,00	25 000,00	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	167 431,00	42 431,00	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	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 439 000,00	2 884 000,00	1 400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00
1.1.2.1	Modernizacja hydroforni wraz z budową sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jeleniec - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2019	2021	800 000,00	500 000,00	300 000,00	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	2022	784 000,00	384 000,00	300 000,00	100 000,00	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	2021	620 000,00	250 000,00	50 000,00	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	50 000,00	20 000,00	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	2021	2 700 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa boiska sportowego we wsi Wrocławki -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2020	185 000,00	50 000,00	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	1 200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.1.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole podstawowej w Dubielnie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2020	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	150 000,00	130 000,00	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	1 630 000,00	1 714 000,00	1 435 000,00	1 265 000,00	1 223 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 379 503,10	420 000,00	424 000,00	445 000,00	385 000,00	443 000,00
1.3.1.1	remonty budynków komunalnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	292 503,10	40 000,00	40 000,00	40 000,00	45 000,00	50 000,00
1.3.1.2	Remonty dróg gminnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2012	2024	1 570 000,00	300 000,00	300 000,00	320 000,00	250 000,00	300 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	18 849 000,00
1.a	0,00	2 035 000,00
1.b	0,00	16 814 000,00
1.1	0,00	10 269 000,00
1.1.1	0,00	250 000,00
1.1.1.1	0,00	200 000,00
1.1.1.3	0,00	50 000,00
1.1.2	0,00	10 019 000,00
1.1.2.1	0,00	800 000,00
1.1.2.2	0,00	784 000,00
1.1.2.3	0,00	200 000,00
1.1.2.4	0,00	220 000,00
1.1.2.5	0,00	2 700 000,00
1.1.2.6	0,00	185 000,00
1.1.2.7	0,00	3 200 000,00
1.1.2.8	0,00	1 000 000,00
1.1.2.9	0,00	930 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	8 580 000,00
1.3.1	0,00	1 785 000,00
1.3.1.1	0,00	80 000,00
1.3.1.2	0,00	1 570 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.3	zakup artykułów biurowych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2012	2024	274 000,00	42 000,00	44 000,00	45 000,00	48 000,00	50 000,00
1.3.1.4	zakup środków czystości -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2011	2024	243 000,00	38 000,00	40 000,00	40 000,00	42 000,00	43 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 795 000,00	1 210 000,00	1 290 000,00	990 000,00	880 000,00	780 000,00
1.3.2.1	Inwestycje wspólne z powiatem -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	280 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych -	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2016	2024	4 255 000,00	600 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.3	wymiana wodociągów we wsi Dubielno	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2021	400 000,00	200 000,00	200 000,00	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	300 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	200 000,00
1.3.2.6	Zainstalowanie lamp hybrydowych na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Papowo Biskupie	2018	2024	260 000,00	60 000,00	40 000,00	40 000,00	30 000,00	30 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	85 000,00
1.3.1.4	0,00	50 000,00
1.3.2	0,00	6 795 000,00
1.3.2.1	0,00	280 000,00
1.3.2.2	0,00	4 255 000,00
1.3.2.3	0,00	400 000,00
1.3.2.4	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	0,00	260 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2020-2026

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2026 przyjęto wzrost dochodów i wydatków o przewidywany procent inflacji na w/wymienione lata i tak:

Dochody:

2020 - wzrost o 0,65%

2021 - wzrost o 3,30%

2022 - wzrost o 1,20%

2023 - wzrost o 0,48%

2024 - wzrost o 0,74%

2025 - wzrost o 0,95%

2026 - spadek o 1,18%

Prognozowany spadek w 2026 roku wynika z wykonania zadań inwestycyjnych współfinansowanych przy udziale środków europejskich, z których zwrot środków nastąpi w latach następnych.

Wydatki w poszczególnych latach zwiększono proporcjonalnie do wzrostu dochodów uwzględniając wydatki inwestycyjne oraz spłaty zobowiązań.

Wydatki inwestycyjne ujęto w następujących wielkościach:

2020 - wzrost w stosunku do projektu na 2019 rok o 18,33 %, w pozostałych latach ujęto mniejsze wydatki majątkowe w związku z koniecznością spłaty wcześniejszych zobowiązań.

W 2020 roku wzrost wydatków inwestycyjnych spowodowany jest również zakładanym wyższym deficytem w wysokości 2 800 000,00 zł. Wysokość deficytu wynika z założonych na 2020 rok inwestycji do realizowania przy współfinansowaniu ze środków unijnych. Zwroty tych środków zostaną ujęte w dochodach po podpisaniu umów z Urzędem Marszałkowskim.

W dochodach majątkowych ujęto tylko kwoty z planowanej sprzedaży majątku gminy, na dzień 15.11.2019 roku Gmina nie posiada jeszcze podpisanych umów o współfinansowanie inwestycji z Urzędem Marszałkowskim.

Nadwyżkę budżetową i wolne środki ujęto tylko w latach poprzednich tj. 2016- 2018 .

W latach 2020 do 2026 nie założono nadwyżki budżetowej.

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 zawartej z BS Bydgoszcz, w przypadku uruchomienia kredytu. Na dzień 15.11.2019 roku kredytu nie uruchomiono.

Przychody budżetu ujęto zgodnie z rozliczonym wynikiem budżetu, zakładając środki na spłatę wcześniejszych zobowiązań. Ujęto planowany deficyt w kwocie 2 800 000,00 zł oraz wynikające z umów pożyczek i kredytu spłaty rat w kwocie 218 897,00 zł

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej zastosowano przepisy art 243, 244 i 226 ustawy o finansach publicznych
prognozę opracowano na lata 2020- 2026 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 2020 roku,
- wsparcie istniejących placówek wychowania przedszkolnego - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci - przewidywane zakończenie realizacji programu to 2020 rok.

W wydatkach majątkowych ujęto następujące zadania:

- modernizacja hydroforni wraz z budową sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jeleniec - poprawa jakości wody - przedsięwzięcie zaplanowano na lata 2019-2021,
- modernizacja stacji wodociągowych we Wrocławkach i sieci kanalizacyjnej w Zegartowicach - poprawa jakości wody z wodociągów wiejskich - zaplanowano na lata 2019-2022, zadania te są przesuwane na kolejne lata ze względu na brak środków na ich realizację.
- zachowanie i promowanie dziedzictwa kulturowego gminy - ruiny zamku krzyżackiego - zachowanie dziedzictwa kulturowego - zaplanowano na lata 2018-2021,
- 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,
- budowa boiska sportowego we si Wrocławki - zaplanowano na lata 2018-2020,
- budowa kolektorów słonecznych na terenie gminy - ochrona klimatu - zaplanowano na lata 2018-2024, W 2018 roku zrealizowano już jeden projekt, w 2020 roku będzie realizowany następny,
- budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole podstawowej w Dubielnie - poprawa jakości życia mieszkańców - zaplanowano na lata 2018-2019, został zrealizowany w 2019 roku,
- zadania objęte programem rewitalizacji na terenie gminy - zaplanowano na lata 2018-2023,

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

Pozostałe zadania, które wcześniej były ujęte do realizacji w 2019 roku przeniesiono na lata późniejsze ze względu na brak środków na ich realizację.