

UCHWAŁA NR XXII/129/25
RADY GMINY PAPOWO BISKUPIE

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2025-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483),

Rada Gminy Papowo Biskupie
uchwala, co następuje:

§ 1. W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie na 2025 rok zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Papowo Biskupie na lata 2025-2035, zgodnie załącznikiem nr 1 i 2.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wojciech Smolny

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	36 378 031,73	35 902 889,00	36 766 328,00	35 520 385,00	31 346 956,00	34 255 630,00	32 883 272,00	34 680 355,00	34 747 363,00	36 384 798,00	37 417 169,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	30 532 245,41	27 852 889,00	28 716 328,00	29 520 385,00	30 346 956,00	31 105 630,00	31 883 272,00	32 680 355,00	33 497 363,00	34 334 798,00	35 193 169,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 747 842,09	9 054 017,00	9 334 692,00	9 596 063,00	9 864 753,00	10 111 372,00	10 364 156,00	10 623 260,00	10 888 842,00	11 161 063,00	11 440 090,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	12 688,06	13 132,00	13 539,00	13 918,00	14 308,00	14 666,00	15 033,00	15 409,00	15 794,00	16 189,00	16 594,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 031 273,34	9 248 337,00	9 535 035,00	9 802 016,00	10 076 472,00	10 328 384,00	10 586 594,00	10 851 259,00	11 122 540,00	11 400 604,00	11 685 619,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 840 657,58	3 782 103,00	3 899 348,00	4 008 530,00	4 120 769,00	4 223 788,00	4 329 383,00	4 437 618,00	4 548 558,00	4 662 272,00	4 778 829,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 899 784,34	5 755 300,00	5 933 714,00	6 099 858,00	6 270 654,00	6 427 420,00	6 588 106,00	6 752 809,00	6 921 629,00	7 094 670,00	7 272 037,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 869 104,33	1 931 310,00	1 991 181,00	2 046 934,00	2 104 248,00	2 156 854,00	2 210 775,00	2 266 044,00	2 322 695,00	2 380 762,00	2 440 281,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 845 786,32	8 050 000,00	8 050 000,00	6 000 000,00	1 000 000,00	3 150 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 250 000,00	2 050 000,00	2 224 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	216 662,50	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 629 086,67	8 000 000,00	8 000 000,00	5 950 000,00	950 000,00	3 100 000,00	950 000,00	950 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00	1 974 000,00
2	Wydatki ogółem	37 467 193,58	35 218 889,00	36 701 666,15	35 520 385,00	31 346 956,00	34 255 630,00	32 883 272,00	34 680 355,00	34 747 363,00	36 384 798,00	37 417 169,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	29 935 226,25	26 363 721,00	27 279 997,00	28 183 070,00	28 915 118,00	29 654 114,00	30 399 601,00	31 142 636,00	31 899 501,00	32 665 885,00	33 446 158,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 725 239,56	14 471 982,00	15 097 895,00	15 698 036,00	16 117 958,00	16 537 025,00	16 954 585,00	17 361 495,00	17 773 831,00	18 187 073,00	18 605 376,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	19 886,00	1 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 531 967,33	8 855 168,00	9 421 669,15	7 337 315,00	2 431 838,00	4 601 516,00	2 483 671,00	3 537 719,00	2 847 862,00	3 718 913,00	3 971 011,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 531 967,33	8 255 168,00	4 569 927,15	4 537 315,00	1 831 838,00	3 401 516,00	2 183 671,00	3 337 719,00	2 397 862,00	3 118 809,00	2 695 011,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	327 480,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 089 161,85	684 000,00	64 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	684 000,00	64 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 089 161,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	748 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	748 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	340 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	340 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	684 000,00	64 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	684 000,00	64 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	748 661,85	64 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	597 019,16	1 489 168,00	1 436 331,00	1 337 315,00	1 431 838,00	1 451 516,00	1 483 671,00	1 537 719,00	1 597 862,00	1 668 913,00	1 747 011,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	937 519,16	1 489 168,00	1 436 331,00	1 337 315,00	1 431 838,00	1 451 516,00	1 483 671,00	1 537 719,00	1 597 862,00	1 668 913,00	1 747 011,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%	2,92%	0,27%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	2,93%	7,47%	5,79%	5,24%	5,46%	5,40%	5,38%	5,44%	5,52%	5,62%	5,74%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	19,12%	16,66%	15,21%	12,45%	10,01%	6,32%	4,28%	5,38%	5,74%	5,46%	5,44%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,59%	18,12%	16,67%	13,92%	11,47%	7,78%	5,74%	5,38%	5,74%	5,46%	5,44%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	981 003,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	981 003,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	908 373,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 591 860,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 591 860,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 504 472,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 078 154,35	306 450,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 078 154,35	290 165,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 004 733,12	279 033,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	933 192,75	5 404 364,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	792 357,71	1 660 253,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	705 480,44	1 577 958,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 376 932,27	7 885 773,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 003 387,85	421 450,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 373 544,42	7 464 323,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				14 402 771,59	5 376 932,27	7 885 773,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 262 796,13
1.a	- wydatki bieżące				1 578 616,95	1 003 387,85	421 450,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 838,24
1.b	- wydatki majątkowe				12 824 154,64	4 373 544,42	7 464 323,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 837 957,89
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.):				8 637 431,00	1 936 580,60	5 710 814,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 647 395,54
1.1.1	- wydatki bieżące				1 463 616,95	1 003 387,85	306 450,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 838,24
1.1.1.1	Projekt pn. Wychowanie przedszkolne - Wsparcie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia	Urząd Gminy	2024	2025	539 450,00	408 329,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 329,09
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	154 558,45	90 625,60	41 275,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 900,65
1.1.1.3	LOWE w Papowie Biskupim - Tworzenie Lokalnych Ośrodków Wiedzy i Edukacji	Urząd Gminy	2025	2026	244 500,00	97 000,00	147 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 500,00
1.1.1.4	Projekt pn. Kształcenie ogólne - Wsparcie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia	Urząd Gminy	2024	2026	525 108,50	407 433,16	117 675,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 108,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 173 814,05	933 192,75	5 404 364,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 557,30
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	176 751,00	103 122,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 122,71
1.1.2.2	Modernizacja obiektu rekreacyjnego w miejscowości Papowo Biskupie - Wsparcie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach miejskich	Urząd Gminy	2024	2026	704 395,52	0,00	608 395,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 395,52
1.1.2.3	Kompleksowa modernizacja budynku GOK w Papowie Biskupie - Wsparcie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	2 858 329,82	27 060,00	2 831 269,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 858 329,82
1.1.2.4	Wsparcie instytucji kultury (świątlic wiojskich) na terenie Gminy Papowo Biskupie - Wsparcie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	1 417 978,50	751 350,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 350,04
1.1.2.5	Utworzenie Klubu dziecięcego "Bajkowy Zakątek" w Papowie Biskupim -	Urząd Gminy	2025	2026	2 016 359,21	51 660,00	1 964 699,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 359,21
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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):				5 765 340,59	3 440 351,67	2 174 958,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 615 310,59
1.3.1	- wydatki bieżące				115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy Papowo Biskupie -	Urząd Gminy	2025	2026	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.1.2	Opracowanie strategii rozwoju gminy Papowo Biskupie do 2036 roku -	Urząd Gminy	2025	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 650 340,59	3 440 351,67	2 059 958,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 310,59
1.3.2.1	Budowa świetlicy w miejscowości Falcin - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty	Urząd Gminy	2024	2026	175 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa ogniw fotowoltaicznych z magazynami energii i zmiana sposobu ogrzewania w budynkach użyteczności publicznej - Instalacje fotowoltaiczne na budynkach użyteczności publicznej, w których ze względu na rodzaj działalności generują duży pobór energii elektrycznej	Urząd Gminy	2024	2025	2 865 838,50	2 865 838,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 838,50
1.3.2.3	Przebudowa drogi wewnętrznej działka nr 46 obręb Nowy Dwór Królewski - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2024	2026	1 125 733,92	0,00	1 112 203,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 203,92
1.3.2.4	Modernizacja palacu w Stortusie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	495 510,00	0,00	472 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 755,00
1.3.2.5	Modernizacja palacu w Jelefcu - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2026	988 258,17	524 513,17	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 513,17

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Papowo Biskupie:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 885 650,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 280 930,29 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 166 580,72 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 725 577,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 250 831,84 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 976 409,42 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 089 161,85 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Papowo Biskupie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 839 927,15 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 839 927,15 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 929 089,00	-3 839 927,15	1 089 161,85
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 588 589,00	-3 839 927,15	748 661,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	684 000,00	-619 338,15	64 661,85
2028	684 000,00	-684 000,00	0,00
2029	684 000,00	-684 000,00	0,00
2030	584 000,00	-584 000,00	0,00
2031	584 000,00	-584 000,00	0,00
2032	584 000,00	-584 000,00	0,00
2033	100 589,00	-100 589,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Papowo Biskupie na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,00%	19,12%	TAK	20,59%	TAK
2026	2,92%	16,66%	TAK	18,12%	TAK

2027	0,27%	15,21%	TAK	16,67%	TAK
2028	0,00%	12,45%	TAK	13,92%	TAK
2029	0,00%	10,01%	TAK	11,47%	TAK
2030	0,00%	6,32%	TAK	7,78%	TAK
2031	0,00%	4,28%	TAK	5,74%	TAK
2032	0,00%	5,38%	TAK	5,38%	TAK
2033	0,00%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2034	0,00%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2035	0,00%	5,44%	TAK	5,44%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Papowo Biskupie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Papowo Biskupie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pn. Kształcenie ogólne
2. Modernizacja pałacu w Jeleńcu

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny samorząd;
2. Modernizacja obiektu rekreacyjnego w miejscowości Papowo Biskupie;
3. Kompleksowa modernizacja budynku GOK w Papowie Biskupie.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.