

**UCHWAŁA NR XXIII/143/26
RADY GMINY PAPOWO BISKUPIE**

z dnia 20 stycznia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2026-2036

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 i 1436) 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; zm.: Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846),

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

§ 1. W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie na 2026 rok zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Papowo Biskupie na lata 2026-2036, 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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	32 293 150,83	32 042 237,00	33 983 593,00	33 407 887,00	33 942 626,00	35 125 094,00	37 131 898,00	37 324 697,00	39 146 946,00	40 373 567,00	40 548 614,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	28 827 643,94	29 942 237,00	30 983 593,00	32 027 887,00	33 072 626,00	34 075 094,00	35 081 898,00	36 074 697,00	37 096 946,00	38 149 567,00	39 298 614,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 848 850,00	10 144 316,00	10 438 501,00	10 730 779,00	11 020 510,00	11 296 023,00	11 578 424,00	11 867 885,00	12 164 582,00	12 468 697,00	12 780 414,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 588,00	29 446,00	30 300,00	31 148,00	31 989,00	32 789,00	33 609,00	34 449,00	35 310,00	36 193,00	37 098,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 888 981,00	10 185 650,00	10 481 034,00	10 774 503,00	11 065 415,00	11 342 050,00	11 625 601,00	11 916 241,00	12 214 147,00	12 519 501,00	12 832 489,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 510 932,94	3 616 261,00	3 721 133,00	3 825 325,00	3 928 609,00	4 026 824,00	4 127 495,00	4 230 682,00	4 336 449,00	4 444 860,00	4 555 982,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 550 292,00	5 966 564,00	6 312 625,00	6 666 132,00	7 026 103,00	7 377 408,00	7 716 769,00	8 025 440,00	8 346 458,00	8 680 316,00	9 092 631,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 949 970,00	2 096 218,00	2 217 799,00	2 341 996,00	2 468 464,00	2 591 887,00	2 711 114,00	2 819 559,00	2 932 341,00	3 049 635,00	3 194 493,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 465 506,89	2 100 000,00	3 000 000,00	1 380 000,00	870 000,00	1 050 000,00	2 050 000,00	1 250 000,00	2 050 000,00	2 224 000,00	1 250 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	175 000,00	100 000,00	100 000,00	120 000,00	100 000,00	100 000,00	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	3 290 469,74	2 000 000,00	2 900 000,00	1 260 000,00	770 000,00	950 000,00	950 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00	1 974 000,00	1 200 000,00
2	Wydatki ogółem	39 247 542,21	31 473 118,65	33 413 136,50	32 837 430,50	33 372 169,50	34 554 637,50	36 561 441,50	36 754 240,50	38 576 489,50	39 803 110,50	39 228 157,50
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	28 112 027,22	29 363 944,00	29 821 450,00	30 755 958,00	31 560 328,00	32 368 817,00	33 180 525,00	33 989 066,00	34 809 924,00	35 643 011,00	36 516 307,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 812 896,42	15 496 054,00	16 131 392,00	16 770 195,00	17 259 885,00	17 746 614,00	18 229 322,00	18 701 461,00	19 178 348,00	19 659 725,00	20 139 422,00
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:	50 000,00	479 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 975,00
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:	11 135 514,99	2 109 174,65	3 591 686,50	2 081 472,50	1 811 841,50	2 185 820,50	3 380 916,50	2 765 174,50	3 766 565,50	4 160 099,50	2 711 850,50
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	11 135 514,99	2 109 174,65	3 591 686,50	2 081 472,50	1 811 841,50	2 185 820,50	3 380 916,50	2 765 174,50	3 766 565,50	4 160 099,50	2 711 850,50
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	171 801,81	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 954 391,38	569 118,35	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	1 320 456,50
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	569 118,35	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	1 320 456,50
4	Przychody budżetu	6 954 391,38	750 000,00	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:	5 704 565,00	750 000,00	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	5 704 565,00	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:	1 249 826,38	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	1 249 826,38	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	1 319 118,35	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	1 320 456,50

5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 319 118,35	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	570 456,50	1 320 456,50
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 splatą 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:	6 453 226,85	5 884 108,50	5 313 652,00	4 743 195,50	4 172 739,00	3 602 282,50	3 031 826,00	2 461 369,50	1 890 913,00	1 320 456,50	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	715 616,72	578 293,00	1 162 143,00	1 271 929,00	1 512 298,00	1 706 277,00	1 901 373,00	2 085 631,00	2 287 022,00	2 506 556,00	2 782 307,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	1 965 443,10	578 293,00	1 162 143,00	1 271 929,00	1 512 298,00	1 706 277,00	1 901 373,00	2 085 631,00	2 287 022,00	2 506 556,00	2 782 307,00
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)	0,20%	6,83%	2,09%	2,02%	1,96%	1,90%	1,84%	1,79%	1,74%	1,69%	3,90%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,33%	4,02%	4,26%	4,51%	5,19%	5,68%	6,14%	6,55%	6,98%	7,44%	8,11%
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)	18,67%	16,78%	13,77%	11,18%	7,36%	5,29%	4,97%	4,88%	5,19%	5,62%	6,07%
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)	18,44%	16,55%	13,54%	10,95%	7,13%	5,06%	4,74%	4,88%	5,19%	5,62%	6,07%
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	150 774,94	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:	150 774,94	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	150 774,94	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	2 277 622,59	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:	2 277 622,59	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	2 052 192,31	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	481 365,55	0,00	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:	481 365,55	0,00	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	431 919,84	0,00	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	5 788 921,59	0,00	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:	3 198 070,59	0,00	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	2 972 640,31	0,00	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:	8 904 896,57	800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	596 365,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 308 531,02	800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	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 przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	748 661,85	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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				14 584 607,91	8 904 896,57	800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 804 896,57
1.a	- wydatki bieżące				1 039 166,95	596 365,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 365,55
1.b	- wydatki majątkowe				13 545 440,96	8 308 531,02	800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 208 531,02
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.);				8 343 873,81	6 270 287,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 270 287,14
1.1.1	- wydatki bieżące				924 166,95	481 365,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 365,55
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	154 558,45	118 519,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 519,47
1.1.1.2	LOWE w Papowie Biskupim - Tworzenie Lokalnych Ośrodków Wiedzy i Edukacji	Urząd Gminy	2025	2026	244 500,00	228 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 700,00
1.1.1.3	Projekt pn. Kształcenie ogólne -	Urząd Gminy	2024	2026	525 108,50	134 146,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 146,08
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 419 706,86	5 788 921,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 788 921,59
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	176 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja obiektu rekreacyjnego w miejscowości Papowo Biskupie - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach miejskich	Urząd Gminy	2024	2026	654 459,02	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 - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	2 941 453,32	2 858 329,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 858 329,82
1.1.2.4	Utworzenie Klubu dziecięcego "Bajkowy Zakątek" w Papowie Biskupim -	Urząd Gminy	2025	2026	2 368 019,21	2 316 359,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 359,21
1.1.2.5	Wsparcie instytucji kultury (świećlic wiejskich) na terenie Gminy Papowo Biskupie - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	1 279 024,31	5 837,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 837,04
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
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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				6 240 734,10	2 634 609,43	800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 609,43
1.3.1	- wydatki bieżące				115 000,00	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	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	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				6 125 734,10	2 519 609,43	800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 419 609,43
1.3.2.1	Budowa ścieżki pieszo - rowerowej Zegartowice - Dubielno - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2030	1 750 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy w miejscowości Falęcin - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty	Urząd Gminy	2024	2027	320 111,50	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wewnętrznej działka nr 46 obręb Nowy Dwór Królewski - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2024	2026	1 112 203,92	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 obiektu na działce nr 228 w Papowie Biskupim - Funkcjonowanie Centrum Usług Społecznych, stanowiącym rzeczyswistą przestrzeń współpracy i rozwoju organizacji pozarządowych oraz miejsce aktywizacji osób starszych.	Urząd Gminy	2026	2030	1 450 000,00	50 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.5	Modernizacja pałacu w Storlusie - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	488 939,64	466 184,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 184,64
1.3.2.6	Modernizacja pałacu w Jeleńcu - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2026	1 004 479,04	441 220,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 220,87

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2026-2036**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Papowo Biskupie:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie, przy czym wydatki bieżące zmniejszono o 15 487,55 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 15 487,55 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wydatki ogółem	39 247 542,21	-	39 247 542,21
Wydatki bieżące	28 127 514,77	-15 487,55	28 112 027,22
Wydatki majątkowe	11 120 027,44	+15 487,55	11 135 514,99

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Papowo Biskupie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Papowo Biskupie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Papowo Biskupie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	0,00	0,00	0,00
2027	748 661,85	570 456,50	1 319 118,35
2028	0,00	570 456,50	570 456,50
2029	0,00	570 456,50	570 456,50
2030	0,00	570 456,50	570 456,50
2031	0,00	570 456,50	570 456,50
2032	0,00	570 456,50	570 456,50
2033	0,00	570 456,50	570 456,50
2034	0,00	570 456,50	570 456,50
2035	0,00	570 456,50	570 456,50
2036	0,00	1 320 456,50	1 320 456,50

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Papowo Biskupie na lata 2026-2036 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)
2026	0,20%	18,67%	TAK	18,44%	TAK
2027	6,83%	16,77%	TAK	16,54%	TAK
2028	2,09%	13,76%	TAK	13,53%	TAK
2029	2,02%	11,17%	TAK	10,94%	TAK
2030	1,96%	7,35%	TAK	7,12%	TAK
2031	1,90%	5,28%	TAK	5,05%	TAK
2032	1,84%	4,96%	TAK	4,73%	TAK
2033	1,79%	4,87%	TAK	4,87%	TAK
2034	1,74%	5,19%	TAK	5,19%	TAK
2035	1,69%	5,62%	TAK	5,62%	TAK
2036	3,90%	6,07%	TAK	6,07%	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. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.