

Wpł.

Dn.: 2022 -11- 14

Nr spr.

Podpis

Zarządzenie nr 1031/2022

Burmistrza Miasta Giżycka

z dnia 14 listopada 2022 roku

w sprawie: **projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023 - 2031**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 poz.1634).

Zarządzam:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2031 wraz z wykazem przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2025 oraz objaśnieniami wartości przyjętych do WPF Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023 - 2031

§ 2.

Opracowany projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem opiniowania
2. Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023 – 2031.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.
2. Zarządzenie niniejsze podlega publikacji.

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Imoszkiewicz

Uchwała Nr //2022
Rady Miejskiej w Giżycku
z dnia grudnia 2022 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023 - 2031

Na podstawie art. 226, art.227, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r., poz.1634), art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U.z 2022 r.,poz.559)

Rada Miejska w Giżycku uchwała co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023 - 2031, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2025, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023–2031 – stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.
2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Traci moc uchwała wraz ze zmianami Nr L/125/2021 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2022 - 2031.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

BURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Inaszkiewicz

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023 – 2031

Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2023– 2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021r.,poz.305). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3, natomiast prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Prognoza dochodów:

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

w 2023 roku dochody ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, Warmińsko- Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne. W zakresie pozostałych dochodów bieżących wielkości ustalono na podstawie założeń poszczególnych jednostek organizacyjnych i wydziałów merytorycznych Urzędu. Zaplanowane dochody na 2023 rok stanowią kwotę bazową do osiągnięcia dochodów w latach następnych:

- dla roku 2023 przyjęto dochody niższe niż w 2022 roku - spowodowane to jest zmniejszeniem dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych na świadczenia wychowawcze. Oszacowane dochody ze sprzedaży majątku gminy w latach 2023- 2031 będą uzależnione od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości. Dochody budżetowe bieżące w następnych latach zaplanowano następująco:

- rok 2024 - zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 10 %,
- rok 2025 - zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 4 %
- lata 2026 – zaplanowano spadek dochodów bieżących o wskaźnik 1%
- rok 2027 - zaplanowano spadek dochodów budżetowych o wskaźnik 7%
- rok 2028 – zaplanowano dochody na poziomie roku 2027
- rok 2029 - zaplanowano dochody na poziomie roku 2028
- rok 2030 – zaplanowano dochody bieżące na poziomie roku 2029
- rok 2031 - zaplanowano wzrost dochodów budżetowych o wskaźnik 1%

Dochody majątkowe zaplanowano na podstawie informacji o realizacji zadań z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi tj. unijnymi oraz dochody pochodzące ze sprzedaży majątku w wysokości 5.500.000 zł.

Przy prognozowaniu w ten sposób dochodów brano pod uwagę sytuację ekonomiczną panującą w kraju. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych.

Prognoza wydatków:

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wielkości ustalone w projekcie budżetu. W latach 2023 - 2031 zaplanowano

wydatki bieżące na poziomie pozwalającym sfinansowanie ich dochodami bieżącymi oraz wolnymi środkami.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do projektu uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2024 - 2031 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały one zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2023 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących przeznaczana będzie na inwestycje.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art.242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W 2023 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości 15.047.110 zł. W latach kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczana będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Przychody

Jedynie w 2023 roku zaplanowane zostały przychody na poziomie 21.447.110 zł, które są niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego i spłaty rat kapitałowych. W latach 2023- 2031, z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetowych, w tym również pochodzących z kredytów i pożyczek.

Rozchody

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano w oparciu o spłatę już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy). Ostatnie spłaty rat kapitałowych w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2031.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2021 r., gdzie dług gminy z tytułu zaciągniętych zobowiązań wyniesie 42.351.522,57 zł. W latach kolejnych dług ten jest zmieniany w związku z planowanymi spłatami lub planowanymi do zaciągnięcia nowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów czy pożyczek. Dług gminy na koniec 2023 roku wyniesie 27.951.522,57 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2031 roku wynosi 0 zł. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2023 roku jest spełniona.

DURMISTRZ
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Imaszkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr /2022 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	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	
2023	141 319 332,00	125 126 770,00	24 493 663,00	1 382 028,00	36 762 395,00	16 478 510,00	46 010 174,00	17 005 000,00	16 192 562,00	5 500 000,00	0,00	
2024	156 000 000,00	145 500 000,00	25 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	42 162 000,00	47 573 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2025	162 500 000,00	152 000 000,00	28 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	49 073 000,00	44 162 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	6 000 000,00	0,00	
2026	160 500 000,00	151 500 000,00	28 500 000,00	1 500 000,00	28 900 000,00	42 162 000,00	50 438 000,00	15 810 000,00	9 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2027	151 000 000,00	140 500 000,00	26 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	42 165 000,00	33 070 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	5 800 000,00	0,00	
2028	151 000 000,00	140 500 000,00	26 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	42 160 000,00	33 275 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	5 500 000,00	0,00	
2029	151 000 000,00	140 500 000,00	26 900 000,00	1 285 000,00	29 100 000,00	42 200 000,00	32 765 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00	
2030	144 000 000,00	140 500 000,00	26 900 000,00	1 285 000,00	29 100 000,00	42 200 000,00	32 765 000,00	15 810 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	
2031	145 350 000,00	141 850 000,00	28 900 000,00	1 285 000,00	29 100 000,00	42 200 000,00	40 365 000,00	15 810 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	

1) Wzór 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, 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 wynikających 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			w tym:		
						w tym:	wydatki na obsługę długu ^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	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	156 366 442,00	126 928 667,00	60 726 835,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	29 437 775,00	0,00	0,00	
2024	150 750 000,00	113 775 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	36 975 000,00	0,00	0,00	
2025	157 250 000,00	133 228 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	24 022 000,00	0,00	0,00	
2026	155 000 000,00	138 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	0,00	
2027	145 750 000,00	133 750 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	
2028	147 550 000,00	128 450 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	19 100 000,00	0,00	0,00	
2029	149 500 000,00	129 975 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	19 525 000,00	0,00	0,00	
2030	142 500 000,00	129 750 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	12 750 000,00	0,00	0,00	
2031	145 098 477,43	132 317 477,43	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	12 781 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3 1	4	4 1	4 1 1	4 2	4 2 1	4 3	4 3 1
2023	-15 047 110,00	0,00	21 447 110,00	0,00	0,00	2 920 846,00	2 920 846,00	18 526 264,00	12 126 264,00
2024	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	251 522,57	251 522,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okrośnięcia 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	
				w tym:					
				w tym:					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	251 522,57	251 522,57	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:									
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^z	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 951 522,57	0,00	-1 801 897,00	19 645 213,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 701 522,57	0,00	31 725 000,00	31 725 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 451 522,57	0,00	18 772 000,00	18 772 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 951 522,57	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 701 522,57	0,00	6 750 000,00	6 750 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 251 522,57	0,00	12 050 000,00	12 050 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 751 522,57	0,00	10 525 000,00	10 525 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	251 522,57	0,00	10 750 000,00	10 750 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 532 522,57	9 532 522,57

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
2023	7,27%	-0,28%	4,78%	12,43%	12,79%	TAK
2024	5,71%	31,33%	37,62%	10,95%	11,31%	TAK
2025	5,70%	18,84%	x	14,65%	15,01%	TAK
2026	5,49%	12,80%	x	8,18%	8,67%	TAK
2027	5,00%	7,42%	x	9,68%	10,17%	TAK
2028	4,07%	12,81%	x	9,94%	10,43%	TAK
2029	1,88%	11,06%	x	10,34%	10,83%	TAK
2030	1,88%	11,29%	x	13,43%	13,43%	TAK
2031	0,50%	9,82%	x	15,08%	15,08%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
					91	911			
Lp	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719 353,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 865,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki wynikające z tytułu zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych
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
2023	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2025	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2026	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2027	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2028	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2031	251 522,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Miasta Grzycka
Wojciech Karol Hruszkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr //2022 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia grudnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				102 486 881,00	22 405 118,00	36 985 865,00	24 022 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 349 338,00	719 353,00	10 865,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				101 137 543,00	21 685 765,00	36 975 000,00	24 022 000,00	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:				10 147 376,00	4 846 118,00	10 865,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 349 338,00	719 353,00	10 865,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Giżycko i Soweck - współpraca na rzecz rozwoju zachowania dziedzictwa historycznego, kulturowego i przyrodniczego obszaru transgranicznego - ochrona zabytków	Urząd Miejski	2020	2023	360 296,00	172 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Keep your water clean, live the world - partnerstwo szkół	Miejski Zespół Obsługi szkół i Przedszkoli	2020	2023	105 100,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Stand up for your RIGHTS - partnerstwo szkół	Miejski Zespół Obsługi szkół i Przedszkoli	2020	2023	124 011,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Fun and Engaging STEM activities for tomorrow's world - partnerstwo szkół	Miejski Zespół Obsługi szkół i Przedszkoli	2022	2024	210 865,00	100 000,00	10 865,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Szkola z klasą - mobilność edukacyjna	Miejski Zespół Obsługi szkół i Przedszkoli	2022	2023	161 066,00	61 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Cyfrowa Gmina - poprawa cyfrowej odporności	Urząd Miejski	2022	2023	388 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 798 038,00	4 126 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Mazurska Pętla Rowerowa/ Etap I - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2017	2023	3 668 488,00	2 695 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Giżycko i Soweck - współpraca na rzecz rozwoju zachowania dziedzictwa historycznego, kulturowego i przyrodniczego obszaru transgranicznego - ochrona zabytków	Urząd Miejski	2019	2023	4 629 550,00	950 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - poprawa cyfrowej odporności	Urząd Miejski	2022	2023	480 000,00	480 000,00	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				92 339 505,00	17 559 000,00	36 975 000,00	24 022 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				92 339 505,00	17 559 000,00	36 975 000,00	24 022 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacje techniczne - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2020	2023	1 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku przy ul. Warszawskiej 17 w Giżycku - zachowanie dziedzictwa historycznego	Urząd Miejski	2021	2023	2 000 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	102 486 881,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 338,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	101 137 543,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	10 147 376,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 338,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	360 296,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	105 100,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	124 011,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	210 865,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	161 066,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	388 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 798 036,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 488,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 629 550,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	92 339 505,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	92 339 505,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu działek nr 2-489/42 i 2-491 na zaplecze ulic: Mickiewicza nr 41 - 47 oraz Kętrzyńskiego nr 3-7 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2020	2023	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku do obsługi Stadionu Miejskiego w Giżycku - rozwój sportu wśród dzieci i młodzieży	Urząd Miejski	2021	2025	16 000 000,00	1 300 000,00	9 707 000,00	4 983 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa, zagospodarowanie placu Marszałka Józefa Piłsudskiego w Giżycku oraz przebudowa sieci kanalizacji deszczowej w zlewni - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski	2021	2023	13 200 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa i przebudowa systemu otwartego i zamkniętego w obszarze zlewni w parku przy ul. Gdańskiej w Giżycku wraz z jego rewitalizacją - poprawa infrastruktury związanej rekreacją i wypoczynkiem	Urząd Miejski	2022	2024	13 000 000,00	3 200 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa infrastruktury technicznej związanej z pracami na linii kolejowej nr 38 na odcinku Elk - Giżycko - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2021	2023	2 141 705,00	1 141 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu przy ul. Nadbrzeżnej w Giżycku wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa infrastruktury związanej z rekreacją i wypoczynkiem	Urząd Miejski	2022	2023	1 950 000,00	1 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup nieruchomości położonej w Giżycku przy ul. Mickiewicza 2 - rozwój kultury	Urząd Miejski	2022	2023	1 100 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa krzyża na cmentarzu ewangelickim (zabytkowym) przy ul. Warszawskiej w Giżycku - ochrona zabytków	Urząd Miejski	2022	2023	40 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji i przebudowa boisk wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 2 w Giżycku - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2023	2024	2 600 000,00	2 500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa Skateparku w Giżycku - promowanie sportu wśród dzieci i młodzieży	Urząd Miejski	2021	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy alei 1 Maja w Giżycku - poprawa warunków mieszkaniowych mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2025	16 236 000,00	1 500 000,00	7 368 000,00	7 368 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa pomostów pływających przy porcie Żeglugi Mazurskiej w Giżycku - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miejski	2022	2023	650 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa i rozbudowa budynku dawnego kina "Fala" na Giżyckie Centrum Pokoleń - etap I - zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2022	2025	21 761 000,00	100 000,00	10 000 000,00	11 661 000,00	0,00	0,00

Burmistrz
Miasta Giżycka
Wojciech Karol Janaszewicz

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	360 800,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 705,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	16 236 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	21 761 000,00

BURMISTRZ
Miasta Górzecka
Wojciech Kuciel Inaszkiewicz