

**Załącznik nr 3 do Uchwały nr XXIX/.../2026 Rady Gminy Giżycko z dnia 26.03.2026 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giżycko na lata 2026 – 2033**

1. Dochody ogółem zwiększono o 982 896,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 845 754,95 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 137 142,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 258 934,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 246 469,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 012 465,75 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 698 566,08 zł.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>87 552 012,57</b>	<b>+982 896,95</b>	<b>88 534 909,52</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>67 522 385,05</b>	<b>+845 754,95</b>	<b>68 368 140,00</b>
Dotacje bieżące	5 396 264,05	+245 754,95	5 642 019,00
Pozostałe	25 400 544,00	+600 000,00	26 000 544,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>20 029 627,52</b>	<b>+137 142,00</b>	<b>20 166 769,52</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>88 974 540,65</b>	<b>+1 258 934,95</b>	<b>90 233 475,60</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>66 786 286,53</b>	<b>+246 469,20</b>	<b>67 032 755,73</b>
Wynagrodzenia i pochodne	28 799 627,05	-179 007,00	28 620 620,05
Obsługa długu	338 962,00	+276 038,00	615 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	37 647 697,48	+149 438,20	37 797 135,68
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 188 254,12</b>	<b>+1 012 465,75</b>	<b>23 200 719,87</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 422 528,08</b>	<b>-276 038,00</b>	<b>-1 698 566,08</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giżycko:

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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giżycko na lata 2026-2033 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	3,52%	21,26%	TAK	18,44%	TAK
2027	2,86%	18,77%	TAK	20,13%	TAK
2028	2,16%	14,56%	TAK	15,92%	TAK
2029	2,32%	10,95%	TAK	12,31%	TAK
2030	2,21%	7,40%	TAK	8,76%	TAK
2031	0,08%	4,84%	TAK	6,19%	TAK
2032	0,04%	2,44%	TAK	3,79%	TAK
2033	0,00%	1,09%	TAK	1,09%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Giżycko 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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wsparcie infrastruktury na potrzeby utworzenia działalności Centrum Usług Społecznych w Gminie Giżycko;
2. Rozwój systemów ratownictwa i poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Giżycko poprzez zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego;
3. Gmina Giżycko bez barier – dostosowanie budynku urzędu do potrzeb osób z niepełnosprawnościami.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.