

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały nr XXXII.229.2021 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 6 sierpnia 2021 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
Dochody ogółem <sup>x</sup>														
Dochody bieżące <sup>x</sup>														
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 <sup>x 3)</sup>														
pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>														
z podatku od nieruchomości														
Dochody majątkowe <sup>x</sup>														
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje														
1														
Wykonanie 2018	70 559 326,16	64 756 886,39	13 829 693,00	13 894 502,00	16 776 106,20	19 947 106,97	9 330 781,68	2 849 085,91	2 940 885,47					
Wykonanie 2019	79 508 306,28	71 118 117,03	13 586 988,00	15 117 913,00	20 118 229,42	22 033 954,95	10 675 091,52	3 586 454,22	4 428 072,77					
Plan 3 kw. 2020	79 552 469,42	72 579 328,99	12 515 579,00	14 477 407,00	24 831 936,50	20 540 206,49	9 456 470,01	2 103 550,00	4 513 332,34					
Wykonanie 2020	84 644 412,97	75 920 534,98	12 658 634,00	14 816 682,00	25 489 540,97	22 716 144,71	11 414 944,40	2 585 884,37	5 946 325,11					
2021	82 743 104,03	78 532 393,11	13 480 929,00	15 359 620,00	23 931 318,28	25 545 041,83	10 916 495,00	3 500 000,00	560 710,92					
2022	83 413 744,42	80 353 744,42	14 050 547,58	16 055 943,90	25 176 030,41	24 833 562,21	11 653 987,61	2 562 000,00	495 219,61					
2023	83 151 242,96	81 625 273,34	14 025 558,53	15 995 223,00	26 361 014,05	25 016 167,01	11 857 521,39	1 525 999,62	505 969,62					
2024	84 557 778,80	83 557 778,80	14 306 069,70	16 315 127,46	26 888 234,33	25 816 460,35	12 094 671,61	1 000 000,00	0,00					
2025	85 502 734,37	84 702 734,37	14 592 191,08	16 641 430,01	27 425 999,02	25 606 620,16	12 336 565,25	950 000,00	0,00					
2026	86 990 788,15	85 390 788,15	14 884 034,00	16 974 258,61	27 974 519,00	26 316 752,56	12 052 692,56	800 000,00	0,00					
2027	88 612 604,84	88 012 604,84	15 181 715,61	17 313 743,78	28 534 009,38	26 737 087,61	12 293 746,41	550 000,00	0,00					
2028	90 488 856,92	89 668 856,92	15 485 349,92	17 660 018,66	29 104 689,56	27 167 829,36	12 539 621,34	750 000,00	0,00					
2029	91 650 234,07	91 360 234,07	15 795 056,92	18 013 219,03	29 686 783,36	27 609 185,95	12 790 413,77	250 000,00	0,00					
2030	93 887 438,75	93 187 438,75	16 110 958,06	18 373 483,41	30 280 519,02	28 161 969,67	13 046 222,04	650 000,00	0,00					
2031	95 751 187,52	95 051 187,52	16 433 177,22	18 740 953,08	30 886 129,40	28 714 587,96	13 307 146,49	650 000,00	0,00					

2032	98 552 211,28	96 952 211,28	16 761 840,77	271 657,38	19 115 772,14	31 503 851,99	29 299 089,00	13 573 289,42	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2033	99 391 255,48	98 891 255,48	17 097 077,58	277 090,52	19 499 087,58	32 133 929,02	29 895 070,78	13 844 755,20	500 000,00	450 000,00	0,00
2034	101 267 080,59	100 867 080,59	17 439 019,13	282 632,33	19 888 049,33	32 776 607,61	30 480 772,19	14 121 650,31	400 000,00	380 000,00	0,00
2035	103 235 462,19	102 886 462,19	17 787 799,51	288 284,98	20 285 810,31	33 432 139,76	31 092 427,63	14 404 083,31	350 000,00	330 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być spowodowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 jednostki wyodrębnionej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydanki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			
Wykonanie 2018	73 528 606,95	60 806 323,96	26 777 535,47	0,00	0,00	0,00	376 390,00	0,00	0,00	0,00	12 722 282,99	12 232 282,99	415 606,21
Wykonanie 2019	77 730 532,91	67 107 233,25	28 339 315,34	0,00	0,00	0,00	464 982,00	0,00	0,00	0,00	10 623 299,66	9 678 299,66	90 061,57
Plan 3 kw. 2020	84 815 089,69	75 942 215,26	31 175 400,77	34 610,82	0,00	0,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	8 872 874,43	8 472 874,43	643,54
Wykonanie 2020	82 007 092,40	73 179 690,67	30 478 473,95	0,00	0,00	0,00	377 027,00	0,00	0,00	0,00	8 827 401,73	8 427 401,73	643,54
2021	87 820 466,36	82 091 294,36	33 668 973,23	40 442,17	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 729 172,00	4 549 172,00	382 350,08
2022	85 113 744,42	80 047 046,25	33 787 582,07	61 427,30	0,00	0,00	394 500,00	0,00	0,00	0,00	5 066 698,17	5 066 698,17	623 500,00
2023	82 951 242,96	80 847 516,71	34 466 712,46	62 161,55	0,00	0,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	2 103 726,25	2 103 726,25	0,00
2024	83 357 778,80	81 655 991,87	34 811 379,59	62 904,58	0,00	0,00	355 500,00	0,00	0,00	0,00	1 701 786,93	1 701 786,93	0,00
2025	84 602 734,37	82 472 551,79	35 159 493,39	23 064,40	0,00	0,00	326 500,00	0,00	0,00	0,00	2 130 182,59	2 130 182,59	0,00
2026	86 790 788,15	83 709 640,05	35 511 088,32	0,00	0,00	0,00	291 500,00	0,00	0,00	0,00	3 081 148,10	3 081 148,10	0,00
2027	88 612 604,84	86 883 832,85	35 866 199,20	0,00	0,00	0,00	251 500,00	0,00	0,00	0,00	2 728 771,99	2 728 771,99	0,00
2028	89 468 856,92	87 091 509,50	36 224 861,19	0,00	0,00	0,00	211 500,00	0,00	0,00	0,00	2 377 347,42	2 377 347,42	0,00
2029	90 360 234,07	88 833 339,69	36 687 109,81	0,00	0,00	0,00	171 500,00	0,00	0,00	0,00	1 526 894,38	1 526 894,38	0,00
2030	93 187 438,75	90 610 006,48	36 952 980,90	0,00	0,00	0,00	141 400,00	0,00	0,00	0,00	2 577 432,27	2 577 432,27	0,00
2031	94 351 187,52	92 422 206,60	37 322 510,71	0,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	1 928 980,92	1 928 980,92	0,00
2032	96 952 211,28	94 270 650,73	37 895 735,82	0,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	2 681 560,55	2 681 560,55	0,00
2033	98 791 255,48	96 156 063,74	38 072 693,17	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 635 191,74	2 635 191,74	0,00
2034	100 567 080,59	98 079 185,02	38 453 420,10	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 487 895,57	2 487 895,57	0,00
2035	102 536 462,19	100 040 468,72	38 837 954,30	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 495 993,47	2 495 993,47	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej na przyszłość budżetu przeznaczona na splate kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2018	-2 988 280,79	0,00	11 547 241,09	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	9 527 241,09	967 446,02		
Wykonanie 2019	1 777 773,37	1 777 773,37	10 618 107,77	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 563 107,77	0,00		
Plan 3 kw. 2020	-5 262 620,27	0,00	6 487 620,27	0,00	0,00	1 150 250,00	1 150 250,00	5 337 370,27	4 112 370,27		
Wykonanie 2020	2 637 320,57	2 300 000,00	12 521 018,72	2 000 000,00	0,00	1 150 250,00	0,00	9 370 768,72	0,00		
2021	-5 077 362,33	0,00	6 477 362,33	0,00	0,00	342 772,00	342 772,00	6 109 590,33	4 709 590,33		
2022	-1 700 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00		
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	200 000,00	200 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyrażona określeniami 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.



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



Lp	Rozchody budżetu, z tego:											w tym:	7.1	7.2																									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x																																						
	Kwota długu x																																						
	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x																																						
Wykazanie 2018	Wykazanie 2019	Plan 3 kw. 2020	Wykazanie 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	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											
																													łączna 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*																																							
X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	65 000,00	13 200 000,00	0,00	3 950 562,43	13 477 803,52												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	4 010 883,78	12 563 991,55												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	25 000,00	25 000,00	13 400 000,00	0,00	-3 362 886,27	3 124 734,00												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	25 000,00	25 000,00	13 100 000,00	0,00	2 740 844,31	13 261 863,03												
X	X	X	X	800 000,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	-3 558 901,25	2 893 461,08												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	306 698,17	2 806 698,17												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	777 756,63	777 756,63												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	1 901 786,93	1 901 786,93												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	2 230 182,59	2 230 182,59												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	2 681 148,10	2 681 148,10												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	2 128 771,99	2 128 771,99												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	2 577 347,42	2 577 347,42												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	2 526 894,38	2 526 894,38												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 577 432,27	2 577 432,27												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 628 980,92	2 628 980,92												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 681 560,55	2 681 560,55												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 735 191,74	2 735 191,74												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 787 895,57	2 787 895,57												
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 845 993,47	2 845 993,47												

8) Skorygowanie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	8.3.1	8.4		
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,74%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,87%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-5,99%	-1,59%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	5,64%	10,77%	x	x	x	x	x	
2021	1,91%	-5,33%	1,08%	10,01%	14,13%	TAK	TAK	TAK	
2022	2,28%	1,19%	5,83%	5,12%	9,24%	TAK	TAK	TAK	
2023	1,14%	1,98%	3,79%	1,77%	5,89%	TAK	TAK	TAK	
2024	2,86%	3,98%	5,66%	3,57%	3,57%	TAK	TAK	TAK	
2025	2,18%	4,46%	x	5,09%	5,09%	TAK	TAK	TAK	
2026	0,84%	5,09%	x	1,30%	2,97%	TAK	TAK	TAK	
2027	0,42%	4,00%	x	0,77%	2,43%	TAK	TAK	TAK	
2028	2,00%	4,60%	x	2,20%	2,20%	TAK	TAK	TAK	
2029	2,39%	4,38%	x	3,61%	3,61%	TAK	TAK	TAK	
2030	1,34%	4,32%	x	4,07%	4,07%	TAK	TAK	TAK	
2031	2,38%	4,29%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK	TAK	
2032	3,25%	4,29%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK	TAK	
2033	1,02%	4,22%	x	4,42%	4,42%	TAK	TAK	TAK	
2034	1,15%	4,21%	x	4,30%	4,30%	TAK	TAK	TAK	
2035	1,12%	4,21%	x	4,33%	4,33%	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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 i 3 ustawy x	środki określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	9.3.1.1
Wykonanie 2018	292 353,96	285 836,96	271 595,02	2 102 069,65	2 102 069,65	2 102 069,65	670 825,16	664 317,80	564 669,99	564 669,99
Wykonanie 2019	440 394,55	440 394,55	430 905,99	1 544 235,77	1 544 235,77	1 544 235,77	472 484,10	472 484,10	401 608,08	401 608,08
Plan 3 kw. 2020	1 390 503,73	1 390 503,73	1 377 484,05	2 470 560,34	2 470 560,34	2 470 560,34	1 305 935,49	1 305 935,49	1 109 290,38	1 109 290,38
Wykonanie 2020	1 470 034,04	1 470 034,04	1 455 135,95	1 403 553,11	1 403 553,11	1 403 553,11	1 056 658,50	1 056 658,50	883 965,22	883 965,22
2021	721 013,52	721 013,52	721 013,52	455 559,92	455 559,92	455 559,92	969 744,45	969 744,45	798 063,95	798 063,95
2022	383 723,86	383 723,86	371 404,62	495 219,61	495 219,61	495 219,61	339 564,70	339 564,70	233 629,51	233 629,51
2023	51 263,59	51 263,59	51 263,59	505 969,62	505 969,62	505 969,62	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	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	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	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											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z nalesnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
Lp												
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	142 107,37
2021	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości 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 wliczeniai prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały nr XXXII.229.2021 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 6 sierpnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 926 787,28	1 906 574,83	4 775 524,97	0,00	0,00	6 526 231,95
1.a	- wydatki bieżące				1 117 089,70	532 837,52	339 564,70	0,00	0,00	872 402,22
1.b	- wydatki majątkowe				5 809 697,58	1 373 737,31	4 435 960,27	0,00	0,00	5 653 829,73
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:				3 119 468,15	1 523 276,73	1 357 503,94	0,00	0,00	2 794 487,82
1.1.1	- wydatki bieżące				1 117 089,70	532 837,52	339 564,70	0,00	0,00	872 402,22
1.1.1.1	Dwa ratusze - jedno Euromiasto II etap	Urząd Miejski	2020	2022	947 943,16	487 743,16	215 512,52	0,00	0,00	703 255,68
1.1.1.2	Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym - Celem głównym projektu jest wykorzystanie potencjału regionu, jako impulsu do rozwoju turystyki oraz rekreacji w polsko-niemieckim regionie przygranicznym. Celem bezpośrednim jest rewitalizacja parków w Gubinie - rewitalizacja parku przy ul. Obrońców Pokoju i ul. Słowackiego oraz terenu rekreacyjnego przy ul. Konopnickiej.	Urząd Miejski	2020	2022	147 821,54	45 094,36	102 527,18	0,00	0,00	147 821,54
1.1.1.3	Spotkanie Nowotoczne 2022 w Euromieście Gubin-Guben - Intensyfikacja i wspieranie współpracy między przedstawicielami administracji publicznej i przedstawicielami organizacji pozarządowych z terenu miasta Gubina i Guben	Urząd Miejski	2021	2022	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	21 525,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 002 378,45	990 439,21	1 011 939,24	0,00	0,00	1 922 065,60
1.1.2.1	Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym - Celem głównym projektu jest wykorzystanie potencjału regionu, jako impulsu do rozwoju turystyki oraz rekreacji w polsko-niemieckim regionie przygranicznym. Celem bezpośrednim jest rewitalizacja parków w Gubinie - rewitalizacja parku przy ul. Obrońców Pokoju i ul. Słowackiego oraz terenu rekreacyjnego przy ul. Konopnickiej.	Urząd Miejski	2020	2022	2 002 378,45	990 439,21	1 011 939,24	0,00	0,00	1 922 065,60
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 1.1.1, 1.2), z tego:				3 807 319,13	383 298,10	3 424 021,03	0,00	0,00	3 731 764,13
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 807 319,13	383 298,10	3 424 021,03	0,00	0,00	3 731 764,13
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 3 w Gubinie – etap II - Zwiększenie terenów sportowych i rekreacyjnych, poprawa profilaktyki zdrowia, zapewnienie mieszkańcom większej dostępności do obiektów sportowych i rekreacyjnych.	Urząd Miejski	2020	2022	1 550 000,00	11 070,00	1 538 930,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie miasta Gubina - Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie miasta Gubina	Urząd Miejski	2020	2022	1 134 218,10	68 228,10	1 065 990,00	0,00	0,00	1 088 173,10

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Ziola - Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Ziola	Urząd Miejski	2020	2022	22 510,00	0,00	22 510,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Utworzenie i modernizacja Skate-parku – etap I przy ul. Młodowej w Gublinie dla rozwoju turystyki rowerowej w obszarze przygranicznym - Utworzenie i modernizacja Skate-parku – etap I przy ul. Młodowej w Gublinie dla rozwoju turystyki rowerowej w obszarze przygranicznym	Urząd Miejski	2021	2022	504 899,56	302 000,00	202 899,56	0,00	0,00	504 899,56
1.3.2.5	Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym – wydatki niekwalifikowane - Celem głównym projektu jest wykorzystanie potencjału regionu, jako impulsu do rozwoju turystyki oraz rekreacji w polsko-niemieckim regionie przygranicznym. Celem bezpośrednim jest rewitalizacja parków w Gublinie - rewitalizacja parku przy ul. Obrońców Pokoju i ul. Słowackiego oraz terenu rekreacyjnego przy ul. Konopnickiej.	Urząd Miejski	2021	2022	593 691,47	2 000,00	593 691,47	0,00	0,00	593 691,47

## Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2021 – 2035

„Wieloletnia Prognoza Finansowa”, zwana dalej WPF, stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2021 r. poz. 305). Wobec ustawowego unormowania regulującego, iż WPF może stanowić podstawę do zaciągania zobowiązań wieloletnich sporządzony jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową JST w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnej oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wyszczególnienie	2021	2022 -2035
Dochody bieżące	*	W 2022 roku wzrost o przyjęty wskaźnik ok. 4% w stosunku do roku 2021. W kolejnych latach wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźniki przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
W tym:		
Dochody z tytułu udziałów we wpłatach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	*	W 2022 roku wzrost o przyjęty wskaźnik ok. 3,7% w stosunku do roku 2021. W kolejnych latach wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźniki przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Podatki i opłaty (w tym podatek od nieruchomości)	*	W 2022 roku wzrost o przyjęty wskaźnik ok. 1,6% w stosunku do roku 2021. W 2023 roku na poziomie podobnym do roku 2022. W kolejnych latach wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźniki przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Subwencja ogólna	*	W 2022 roku wzrost o przyjęty wskaźnik ok. 4,5% w stosunku do roku 2021. W 2023 roku na poziomie podobnym do roku 2022. W kolejnych latach wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźniki przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	*	W 2022 roku wzrost o przyjęty wskaźnik ok. 4,5% w stosunku do roku 2021. W 2023 roku wzrost o przyjęty wskaźnik ok. 4% w stosunku do roku 2022. W kolejnych latach wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźniki przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Dochody majątkowe ze sprzedaży	*	Na stałym poziomie według prognozy zbycia nieruchomości komunalnych, w tym lokali mieszkalnych i użytkowych oraz działek pod budownictwo mieszkaniowe na lata 2022 – 2035
Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	*	W 2022 roku wydatki bieżące planuje się w wartości niższej niż w roku 2021 w związku z faktem, iż pewne wydatki w roku 2021 występują jednorazowo w tym roku i nie wystąpią w 2022 roku. W latach kolejnych wzrastają o ok. 1-2 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst.
W tym:		
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	*	Wzrastają o ok. 1 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Gwarancje i poręczenia	*	Uchwała Nr 128/1099/01 zarządu Miasta w Gubinie z dnia 29 maja 2001r. w sprawie poręczenia kredytu dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Gubinie (poręczenie zostało udzielone na kredyt związany z budownictwem mieszkaniowym do 2026 r.

Wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.3 pkt 4 ufp	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Dwa Ratusze - jedno Euromiasto”- II etap realizowanego w ramach Programu Współpracy Interreg VA Brandenburgia – Województwo Lubuskie 2014 – 2020
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym” w ramach Programu Współpracy Interreg VA Brandenburgia – Województwo Lubuskie 2014 – 2020.
	*	Realizacja Przedsięwzięcia pod nazwą „Spotkanie Noworoczne 2022 w Euromieście Gubin-Guben w ramach Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr”. Projekt dofinansowany jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Wydatki przewidziano wyłącznie w 2022 roku. W 2021 roku otrzymano umowę o dofinansowanie projektu.
Kwota nadwyżki / deficytu budżetowe(j/go) planowane(j/go) w poszczególnych latach objętych prognozą	*	W 2022 roku planuje się deficyt budżetu w kwocie 1.700.000,00 zł. Deficyt wynika z faktu realizacji zadań inwestycyjnych pod nazwą „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 3 w Gubinie – etap II” oraz „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie miasta Gubina”, na które gmina otrzymała w 2020 roku środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.500.000,00 zł. Deficyt zostanie sfinansowany przedmiotowymi środkami, które w 2022 roku stanowią przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach) W pozostałych latach planuje się nadwyżkę budżetu, którą przeznaczają się na spłatę rat kapitałowych oraz wykup obligacji.
Wydatki majątkowe	*	Różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami bieżącymi oraz przychodami i rozchodami.
Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.3 pkt 4 ufp	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym” w ramach Programu Współpracy Interreg VA Brandenburgia – Województwo Lubuskie 2014 – 2020.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 3 w Gubinie – etap II” w związku z uzyskanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych. Przedmiotowe środki wpłynęły w kwocie 1.500.000,00 zł na rachunek gminy w 2020 roku. Planowany koszt zadania to 1.550.000,00 zł (50.000,00 zł to środki własne gminy). W 2021 roku planuje się przygotować niezbędną dokumentację techniczną, przeprowadzić postępowanie przetargowe i zawrzeć umowę z ewentualnym wykonawcą. Prace zostaną zakończone w roku 2022.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie miasta Gubina” w związku z uzyskanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych. Przedmiotowe środki wpłynęły w kwocie 1.000.000,00 zł na rachunek gminy w 2020 roku. Planowany koszt zadania to 1.134.218,10 zł (134.218,10 zł to środki własne gminy). W 2021 roku planuje się przygotować niezbędną dokumentację techniczną, przeprowadzić postępowanie przetargowe i zawrzeć umowę z ewentualnym wykonawcą. Prace zostaną zakończone w roku 2022.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Złota” W ramach przedsięwzięcia w 2020 roku zlecono wykonanie projektu, który do 2022 roku ma zostać wykonany. Koszty wykonania projektu poniesione zostaną ze środków własnych gminy.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Utworzenie i modernizacja Skate-parku – etap I przy ul. Miodowej w Gubinie dla rozwoju turystyki rowerowej w obszarze przygranicznym” Na realizację części przedsięwzięcia w 2021 roku gmina otrzyma dotację celową w kwocie 80.000,00 zł z Województwa Lubuskiego w pozostałym zakresie inwestycja realizowana jest ze środków własnych gminy.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym – wydatki niekwalifikowane” Projekt jest realizowany w ramach Programu Współpracy Interreg VA Brandenburgia – Województwo Lubuskie 2014 – 2020. Jednak w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym na przedmiotowe zadanie najkorzystniejsza oferta przekroczyła przewidywany budżet projektu o 593.691,47 zł kwota ta ma zostać wydatkowana w 2022 roku. Ponadto w 2021 roku na aktualizację kosztorysów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania przetargowego wydatkowano kwotę 2.000,00 zł. Zatem łączna kwota 595.691,47 zł stanowi wydatki niekwalifikowane w ramach projektu i w tej części przedsięwzięcie finansowane będzie ze środków własnych gminy.
Przychody budżetu	*	W 2022 roku planuje się przychody w kwocie 2.500.000,00 zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Są to środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z niewykorzystanych w 2020 roku środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (tj. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na rachunek gminy w 2020 roku, a zostaną wydatkowane w 2022 roku). W pozostałych latach przychodów nie planuje się.

Rozchody budżetu	*	<p>Rozchody planowane są na wykup obligacji zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów lub zgodnie z planowaną restrukturyzującą zadłużenia (wcześniejszy wykup lub przedłużenie terminu wykupu). Planowane rozchody przedstawiają się następująco:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. W 2022 roku rozchody w łącznej kwocie 800.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem. <b>Uwaga: w 2022 roku rozchody zostaną sfinansowane dochodami majątkowymi.</b></li> <li>2. W 2023 roku rozchody w kwocie 200.000,00 zł. – wykup zgodnie z harmonogramem (pierwotnie zgodnie z harmonogramem w 2023 roku planowano wykup obligacji w kwocie 1.200.000,00 zł. jednak w celu zrestrukturyzowania zadłużenia wykup w kwocie 1.000.000,00 zł nastąpił w roku 2020).</li> <li>3. W 2024 roku rozchody w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł. – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> <li>4. W 2025 roku rozchody w łącznej kwocie 900.000,00 zł z czego: <ul style="list-style-type: none"> <li>o 400.000,00 zł – wcześniejszy wykup, którego termin pierwotnie przypadł na rok 2026,</li> <li>o 500.000,00 zł – wcześniejszy wykup, którego termin pierwotnie przypadł na rok 2027.</li> </ul> Pierwotnie w 2025 roku planowano wykup zgodnie z harmonogramem w kwocie 1.400.000,00 zł. jednak w związku z koniecznością restrukturyzacji zadłużenia <b>ich wykup przeniesiono na 2031 rok.</b> </li> <li>5. W 2026 roku rozchody w kwocie 200.000,00 zł zgodnie z harmonogramem (pierwotnie zgodnie z harmonogramem w tym roku planowano wykup 600.000,00 zł, ze względu na konieczność restrukturyzacji zadłużenia 400.000,00 zł zostanie wykupione w 2025 roku).</li> <li>6. W 2027 roku rozchody w kwocie 0,00 zł. Pierwotnie zgodnie z harmonogramem w tym roku planowano wykup obligacji w kwocie 1.300.000,00 zł. Ze względu na konieczność restrukturyzacji zadłużenia obligacje z tego roku zostały wykupione w 2020 roku w kwocie 800.000,00 zł. oraz w 2025 roku zostaną wykupione w kwocie 500.000,00 zł.</li> <li>7. W 2028 roku rozchody w kwocie 1.000.000,00 zł. Pierwotnie zgodnie z harmonogramem w tym roku planowano wykup obligacji w kwocie 1.800.000,00 zł. Ze względu na konieczność restrukturyzacji zadłużenia obligacje z tego roku zostaną wykupione w 2021 roku w kwocie 800.000,00 zł.</li> <li>8. W 2029 roku rozchody w łącznej kwocie 1.300.000,00 zł. – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> <li>9. W 2030 roku rozchody w łącznej kwocie 700.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> <li>10. W 2031 roku rozchody w łącznej kwocie 1.400.000,00 zł. W tym roku zgodnie z harmonogramem nie planowano wykupu obligacji. Ze względu na konieczność restrukturyzacji zadłużenia dokonuje się wykupu obligacji w kwocie 1.400.000,00 zł, których termin wykupu pierwotnie przypadł na rok 2025.</li> <li>11. W 2032 roku rozchody w łącznej kwocie 2.000.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> <li>12. W 2033 roku rozchody w łącznej kwocie 600.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> <li>13. W 2034 roku rozchody w łącznej kwocie 700.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> <li>14. W 2035 roku rozchody w łącznej kwocie 700.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem.</li> </ol>
Kwota długu	*	<p>Kwota długu w poszczególnych latach wynika ze stanu zadłużenia gminy ustalonego na dzień 31 grudnia każdego roku po uwzględnieniu spłat w danym roku wynikających z obowiązującego harmonogramu skorygowanego o wcześniejszy lub późniejszy wykup obligacji związany z koniecznością restrukturyzacji zadłużenia w celu dochowania warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.</p>

\* W zakresie roku bazowego, tj. 2021 wartości w WPF wynikają z uchwały budżetowej gminy na ten rok.

Zmiany w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2021 - 2035 związane są z aktualizacją danych na 2021 r. w związku ze zmianami w budżecie gminy na 2021 r.

Ponadto zmiany w budżecie gminy na 2021 r. spowodowane są zwiększeniem dochodów o kwotę 294.567,15 zł (zmiana dotyczy wyłącznie dochodów bieżących) oraz wzrostem wydatków w ogólnej kwocie 29.244,45 zł (z czego wydatki bieżące rosły o 247.654,01 zł, a wydatki majątkowe maleją o 218.409,56 zł).

Planowany deficyt budżetu na 2021 r. po uwzględnieniu opisanych zmian wynosi 5.077.362,33 zł i zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.709.590,33 zł
- przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 342.772,00 zł
- przychodami pochodzącymi ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 25.000,00 zł.

Na skutek powyższego stan przychodów przedstawia się następująco:

- 1) przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych maleją z kwoty 6.374.913,03 zł do kwoty 6.109.590,33 zł,
- 2) przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

określonymi w odrębnych ustawach pozostają bez zmian i wynoszą 342 772,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),

- 3) przychody pochodzące ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pozostają bez zmian i wynoszą 25 000,00 zł.

Nie ulegają zmianie rozchody budżetu w całości planowane na wykup obligacji zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów lub zgodnie z dokonaną restrukturyzacją zadłużenia *(wcześniejszy wykup obligacji nastąpi, z uwagi na duże ryzyko niespełnienia w kolejnych latach wskaźnika wynikającego z art.243 ustawy o finansach publicznych)*.

W 2021 roku rozchody stanowią wartość 1 400 000,00 zł z czego:

- o 600.000,00 zł - wykup zgodnie z harmonogramem
- o 800.000,00 zł - wcześniejszy wykup, którego termin pierwotnie przypadał na rok 2028.

Ponadto zmiany w Wieloletniej prognozie finansowej wynikają z wprowadzenia następujących zadań do wykazu przedsięwzięć:

- Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Złotą,
- Utworzenie i modernizacja Skate-parku – etap I przy ul. Miodowej w Gubinie dla rozwoju turystyki rowerowej w obszarze przygranicznym,
- Europark – wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym – wydatki niekwalifikowane.