

ZARZĄDZENIE NR 400.2020
BURMISTRZA MIASTA GUBINA

z dnia 27 listopada 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin
o statusie miejskim na lata 2020 - 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

zarządzam, co następuje:

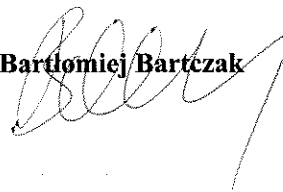
§ 1. W uchwale nr XIV.113.2019 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2020 - 2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Gubina

Bartłomiej Bartczak



UZASADNIENIE

Zmiana załącznika nr 1 - Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2020 - 2035 następuje w związku z faktem błędnego wskazania w 2020 roku kwoty 1 000 000,00 zł w kolumnie 5.1.1.1 zamiast w kolumnie 5.1.1.3. Przedmiotowa kwota stanowi wyłączenie z tytułu wcześniejszej spłaty obligacji z posiadanych wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Ponadto w roku 2021 w kolumnie 5.1.1.1 mylnie wykazano kwotę 200 000,00 zł, a winno być 0,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do zarządzenia nr 400.2020 Burmistrza Miasta Gubina z dnia 27 listopada 2020 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		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	
Dochoady ogółem: x			dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x.3)	pozostałe dochoady (bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe: x	ze sprzedaży majątku x	
Wykonanie 2017	64 967 062,03	12 285 047,00	191 274,38	13 351 381,00	16 561 415,00	18 645 873,07	9 038 787,47	3 832 071,58	3 009 239,82	909 446,32	
Wykonanie 2018	70 559 328,16	13 829 683,00	309 478,22	13 894 502,00	16 776 106,20	19 947 106,97	9 330 781,66	5 802 439,77	2 849 095,91	2 940 885,47	
Plan 3 kw. 2019	72 037 470,89	13 459 378,00	210 000,00	14 912 246,00	16 890 419,53	19 499 734,47	9 070 274,00	7 055 692,89	3 037 836,28	3 769 792,50	
Wykonanie 2019	79 508 306,28	13 566 388,00	261 631,66	15 117 913,00	20 118 229,42	22 033 954,95	10 675 091,52	8 390 189,25	3 586 454,22	4 428 072,77	
2020	79 838 183,34	12 515 579,00	214 200,00	14 477 407,00	25 714 354,00	20 244 140,12	9 456 470,01	6 672 503,22	2 223 050,00	4 212 695,13	
2021	80 852 633,00	13 480 929,00	218 484,00	15 374 109,00	23 996 299,42	23 764 174,37	10 916 495,00	4 018 637,21	3 500 000,00	368 637,21	
2022	82 836 633,66	14 050 547,58	222 853,68	15 681 591,18	25 844 131,42	24 554 620,56	11 653 987,61	2 482 689,24	1 980 000,00	495 219,61	
2023	83 151 242,96	14 025 559,53	227 310,75	15 995 223,00	26 361 014,05	25 016 167,01	11 657 521,39	1 525 969,62	1 000 000,00	505 969,62	
2024	84 457 770,80	14 306 069,70	231 856,96	16 315 127,46	26 888 234,33	25 716 490,35	12 094 671,81	1 000 000,00	950 000,00	0,00	
2025	85 402 734,37	14 592 191,09	236 494,09	16 641 430,01	27 425 999,02	25 506 620,16	12 336 665,25	800 000,00	750 000,00	0,00	
2026	86 890 788,15	14 884 034,00	241 233,98	16 974 258,61	27 974 519,00	26 216 752,56	12 052 692,56	600 000,00	550 000,00	0,00	
2027	88 412 604,84	15 181 715,61	246 048,46	17 313 743,78	28 534 009,38	26 537 087,61	12 293 746,41	600 000,00	550 000,00	0,00	
2028	90 368 855,92	15 485 349,92	250 969,42	17 660 018,66	29 104 688,56	27 067 829,36	12 539 621,34	600 000,00	750 000,00	0,00	
2029	91 660 234,07	15 795 066,92	255 988,81	18 013 219,03	29 686 783,36	27 609 185,95	12 790 413,77	300 000,00	250 000,00	0,00	
2030	93 887 438,75	16 110 958,06	261 108,59	18 373 483,41	30 280 519,02	28 161 369,67	13 046 222,04	700 000,00	650 000,00	0,00	

2031	95 751 187,52	95 051 187,52	16 433 177,22	266 330,76	19 740 953,08	30 886 129,40	28 724 597,06	13 307 146,49	700 000,00	650 000,00	0,00
2032	98 952 211,28	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	17 087 077,58	277 080,52	19 498 087,58	32 133 923,02	29 885 070,78	13 844 755,20	500 000,00	450 000,00	0,00
2034	101 257 080,59	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	103 236 462,19	102 866 462,19	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

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 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 wzrósł stosuje się dla lat wykraczalnych 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 pozycje obejmujące 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 wykonawczej 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.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		2	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
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Wykonanie 2017	65 855 749,21	58 265 942,22	24 741 437,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 589 806,99	6 874 806,99	385 562,60	
Wykonanie 2018	73 528 606,95	60 806 323,96	26 777 535,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 232 282,99	12 232 282,99	415 606,21	
Plan 3 kw. 2019	76 804 694,40	66 125 475,13	28 557 064,43	56 805,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 679 219,27	10 434 219,27	92 184,60	
Wykonanie 2019	77 730 532,91	67 107 233,25	28 339 315,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 623 239,66	9 678 299,66	80 061,57	
2020	85 497 958,71	76 600 827,09	31 287 120,20	34 610,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 897 131,62	8 497 131,62	643,54	
2021	84 105 555,96	80 919 146,75	33 787 592,07	60 863,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 186 409,21	3 186 409,21	287 550,00	
2022	82 036 633,66	80 047 046,25	33 787 592,07	61 247,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 587,41	1 989 587,41	670 950,00	
2023	82 951 242,96	80 847 516,71	34 466 712,46	62 161,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 726,25	2 103 726,25	0,00	
2024	83 257 778,80	81 655 991,87	34 811 379,59	31 317,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 786,93	1 601 786,93	0,00	
2025	84 502 734,37	82 472 551,78	35 159 493,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 182,59	2 030 182,59	0,00	
2026	86 680 788,15	83 709 640,05	35 511 088,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 981 148,10	2 981 148,10	0,00	
2027	88 412 604,84	85 883 832,85	35 866 199,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 771,99	2 528 771,99	0,00	
2028	89 368 856,92	87 091 509,50	36 224 861,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 347,42	2 277 347,42	0,00	
2029	90 360 234,07	86 833 339,69	36 587 109,81	0,00	0,00	0,00	0,00	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	36 952 990,90	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	37 685 735,82	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 895,57	2 487 895,57	0,00	
2035	102 536 462,19	100 040 488,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495 993,47	2 495 993,47	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	z tego:		w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przebieg budżetu ^x							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2017		-888 687,18	0,00	11 617 299,72	0,00	0,00	0,00	11 617 299,72	888 687,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-2 969 280,79	0,00	11 547 241,09	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	9 527 241,09	967 446,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019		-4 767 223,51	0,00	5 267 223,51	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	3 202 223,51	3 202 223,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		1 777 773,37	0,00	10 618 107,77	2 000 000,00	0,00	0,00	8 553 107,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		-5 659 775,37	0,00	7 984 775,37	2 000 000,00	2 000 000,00	1 150 250,00	4 834 525,37	3 435 145,97	0,00	224 628,40	0,00	0,00
2021		-3 252 922,96	0,00	4 652 922,96	0,00	0,00	342 772,00	4 285 150,96	3 252 922,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

- 5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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 niewykonanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				5.1	z tego:						
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5	5.1	w tym:									
								na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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		
Wyszczególnienie																	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00				1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	20 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00				500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00				2 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00				1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00				800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00				200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00				1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00				900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00				1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00				1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00				700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00				1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00				2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00				600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00				700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00				700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	liczne kwoty przypadające 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	innymi 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1	7.2				
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					
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	2 769 046,23	14 386 347,95				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	3 950 562,43	13 477 803,52				
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	14 700 000,00	0,00	-1 153 697,13	2 046 526,36				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	4 010 883,78	12 563 991,55				
2020	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00	-3 435 146,97	2 549 628,40				
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	-4 085 150,96	542 772,00				
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	306 698,17	306 698,17				
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	777 756,63	777 756,63				
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	1 801 786,93	1 801 786,93				
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	2 430 182,59	2 130 182,59				
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	2 581 148,10	2 581 148,10				
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	1 928 771,99	1 928 771,99				
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	2 477 347,42	2 477 347,42				
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	2 526 894,38	2 526 894,38				
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 577 432,27	2 577 432,27				
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 628 980,92	2 628 980,92				
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 681 560,55	2 681 560,55				
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 735 191,74	2 735 191,74				
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 787 895,57	2 787 895,57				
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 845 993,47	2 845 993,47				

b) Skorygowanie o środki dotyczący określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadnie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuld 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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1 Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		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) ^x	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) ^x	8.4 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x				
		X	%								
Wykonanie 2017	0,00%	X	14,48%	X	X	X	X				
Wykonanie 2018	0,00%	X	15,74%	X	X	X	X				
Plan 3 kw. 2019	0,00%	-1,59%	4,73%	X	X	X	X				
Wykonanie 2019	0,00%	8,84%	15,87%	X	X	X	X				
2020	3,62%	-9,36%	-1,68%	11,65%	15,36%	TAK	TAK				
2021	3,52%	-5,65%	0,97%	6,25%	9,98%	TAK	TAK				
2022	2,30%	1,17%	4,80%	1,34%	5,05%	NIE	TAK				
2023	1,14%	1,99%	3,79%	1,36%	1,36%	TAK	TAK				
2024	2,81%	3,81%	5,49%	3,19%	3,19%	TAK	TAK				
2025	2,15%	4,30%	X	4,69%	4,69%	TAK	TAK				
2026	0,84%	4,93%	X	-0,33%	1,16%	NIE	TAK				
2027	0,42%	3,68%	X	0,60%	0,60%	TAK	TAK				
2028	2,00%	4,45%	X	2,03%	2,03%	TAK	TAK				
2029	2,39%	4,36%	X	3,47%	3,47%	TAK	TAK				
2030	1,34%	4,32%	X	3,93%	3,93%	TAK	TAK				
2031	2,38%	4,29%	X	4,27%	4,27%	TAK	TAK				
2032	3,25%	4,29%	X	4,34%	4,34%	TAK	TAK				
2033	1,02%	4,22%	X	4,33%	4,33%	TAK	TAK				
2034	1,15%	4,21%	X	4,23%	4,23%	TAK	TAK				
2035	1,12%	4,21%	X	4,31%	4,31%	TAK	TAK				

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:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	Doleżalności 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	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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki 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 ustawy
Wykonanie 2017	67 860,53	67 860,53	0,00	0,00	0,00	330 533,83	324 342,21	275 668,38	
Wykonanie 2018	285 836,96	285 836,96	2 102 069,65	2 102 069,65	2 102 069,65	670 825,16	664 317,80	564 669,99	
Plan 3 kw. 2019	865 501,80	865 501,80	1 949 715,50	1 949 715,50	1 949 715,50	642 932,52	642 932,52	546 492,59	
Wykonanie 2019	440 394,55	440 394,55	1 544 235,77	1 544 235,77	1 544 235,77	472 484,10	472 484,10	401 608,08	
2020	1 392 831,40	1 392 831,40	2 169 923,13	2 169 923,13	2 169 923,13	1 174 657,16	1 174 657,16	980 061,30	
2021	371 318,87	371 318,87	0,00	0,00	0,00	1 071 334,53	1 071 334,53	800 865,38	
2022	383 723,86	383 723,86	495 219,61	495 219,61	495 219,61	318 039,70	318 039,70	215 333,27	
2023	51 263,59	51 263,59	505 969,62	505 969,62	505 969,62	0,00	0,00	0,00	
2024	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	
2026	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	
2028	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	
2030	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	
2032	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	
2034	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.3	10.4	10.5	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe							
	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	2 438 537,91	2 438 537,91	2 072 757,23	2 578 315,07	55 110,49	2 523 204,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	4 293 538,10	4 293 538,10	3 579 045,73	2 118 353,96	309 849,73	1 809 504,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	388 097,90	388 097,90	311 406,82	5 800 511,22	536 199,52	5 264 311,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	31 136,54	31 136,54	25 680,42	5 648 589,25	378 622,08	5 269 967,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	459 759,34	459 759,34	400 338,79	989 151,45	806 951,45	182 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 070 439,22	1 070 439,22	563 219,61	2 056 252,57	810 003,35	1 246 249,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 011 939,24	1 011 939,24	505 969,62	1 329 978,94	318 039,70	1 011 939,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
				10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3		10.8	10.9	10.10
							10.7.1	10.7.2.1					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x			
Wykonanie 2017	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00		
2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 095,26		
2021	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	800 000,00	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	x	0,00	0,00		
2024	1 200 000,00	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	x	0,00	0,00		
2026	200 000,00	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	x	0,00	0,00		
2028	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00		
2030	700 000,00	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	x	0,00	0,00		
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatyczne 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 7.2.

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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zasięgnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2020 – 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 2019 r. poz.869 oraz z 2018 r. poz 2245) . 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	2020	2021 -2035
Dochody bieżące	*	Rok 2021**. W latach kolejnych 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	*	Rok 2021**. W latach kolejnych wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Podatki i opłaty (w tym podatek od nieruchomości)	*	Rok 2021**. W latach kolejnych wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Subwencja ogólna	*	Rok 2021**. W latach kolejnych wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźnik 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	*	Rok 2021**. W latach kolejnych wzrost o przyjęty wskaźnik w wysokości ok. 2 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Dochody majątkowe ze sprzedaży	*	Rok 2021**. W latach kolejnych na poziomie stałym 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)	*	Rok 2021**. W latach kolejnych z wyjątkiem roku 2022 wzrastają o ok. 1-2 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst. 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 latach kolejnych.
W tym:		
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	*	Rok 2021**. W latach kolejnych wzrastają o ok. 1 %. Wskaźnik przyjęto zgodnie z wytycznymi Min.Fin. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst
Gwarancje i poręczenia	*	<i>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 2026r.</i>
Wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.3 pkt 4 ufp	*	<i>Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Dwa Ratusze - jedno Euromiasto”- II etap realizowanego w ramach Programu Współpracy Interreg VA Brandenburgia – Województwo Lubuskie 2014 – 2020</i> <i>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. Projekt nie przewiduje wydatków w 2020 roku, w którym trwają działania polegające na pozyskaniu dofinansowania i przygotowaniu przetargu w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych.</i>

	*	Realizacja przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Archeo Gub” Projekt nie przewiduje wydatków w 2020 roku, w którym trwają działania polegające na pozyskaniu dofinansowania.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „II Zawody wędkarskie w Euromieście Gubin-Guben”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Międzypokoleniowe warsztaty. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Integracja Pokoleń”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „II Polsko-niemieckie spotkanie seniorów”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Europejski Senior”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „VIII Bieg BiegamBoLubie bez Granic”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Turystyka łączy - wspólnie do celu”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Realizacja przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 pod nazwą „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Gubin o statusie miejskim”
	*	Realizacja przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Programu Współpracy Interreg V A Brandenburgia – Polska 2014 – 2020 pod nazwą "GUB-E-BUS" - wspólna mobilność transgraniczna w Euromieście Guben-Gubin. W związku z faktem, iż działania projektu przewidziane na 2020 rok nie mogą zostać zrealizowane w związku z pandemią COVID-19 wydatki i działania zostają przeniesione na rok 2021.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Poznajmy się”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Rezygnacja z realizacji przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr” pod nazwą „Obcy sobie w Euromieście – ofensywa językowo-kulturalna dla uczniów partnerskich szkół”. Wysoki deficyt bieżący planowany na 2021 rok powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Gubina, obejmującego tereny położone w rejonie ulicy Przemysłowej”. Niniejsze przedsięwzięcie było już przedstawiane w WPF w 2019 roku i przewidziane do realizacji w latach 2019 – 2020. Pierwszy etap jego realizacji został wykonany i opłacony w 2019 roku w kwocie 24.999,50 zł. W związku z faktem, iż wykonawca zwrócił się o zmianę terminu zakończenia prac przedsięwzięcie zostanie zakończone w 2021 roku. Projekt jest finansowany ze środków własnych gminy.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Śródmieścia miasta Gubina, obejmującego tereny położone w obrębie ulic: Żołnierzy II Armii Wojska Polskiego, Budziszynskiej, Kollałaja i Alei Łużyckich” Projekt jest finansowany ze środków własnych gminy.
Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	*	Rok 2021”. W latach kolejnych kwotę planowanej nadwyżki przeznacza 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 „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 Projekt nie przewiduje wydatków w 2020 roku, w którym trwają działania polegające na pozyskaniu dofinansowania i przygotowaniu przetargu w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych.
	*	Realizacja przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 pod nazwą „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Gubin o statusie miejskim”
	*	Realizacja przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Programu Współpracy Interreg V A Brandenburgia – Polska 2014 – 2020 pod nazwą "GUB-E-BUS" - wspólna mobilność transgraniczna w Euromieście Guben-Gubin. W związku z faktem, iż działania projektu przewidziane na 2020 rok nie mogą zostać zrealizowane w związku z pandemią COVID-19 wydatki i działania zostają przeniesione na rok 2021.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa boiska przy Szkole Podstawowej nr 2 w Gubinie”. W 2020 roku nie przewidziano limitu wydatków ponieważ w 2020 roku zostanie zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania oraz wydatki związane z przedsięwzięciem przypadają na 2021 rok.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Przebudowa dróg w ciągu ulic: 3-go Maja (na odcinku od skrzyżowania z ul. Obrońców Pokoju do skrzyżowania z ul. Dąbrowskiego / ul. Roosevelta) ul. Słowackiego, ul. Krasińskiego i ul. Kunickiego (na odcinku od mostu w ul. Słowackiego do skrzyżowania z ul. Wyspiańskiego) w Gubinie”. W 2020 roku nie przewidziano limitu wydatków ponieważ w 2020 roku zostanie zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania oraz wydatki związane z przedsięwzięciem przypadają na 2021 rok.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Złotą”. W 2020 roku nie przewidziano limitu wydatków ponieważ w 2020 roku zostanie zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania oraz wydatki związane z przedsięwzięciem przypadają na 2021 rok.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa dróg wraz z uzbrojeniem terenu przy ul. Widok, Bronowickiej i Leśnej w Gubinie”. W 2020 roku nie przewidziano limitu wydatków ponieważ w 2020 roku zostanie zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania oraz wydatki związane z przedsięwzięciem przypadają na 2021 rok.
	*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Przebudowa chodnika przy ul. Jedności Robotniczej w Gubinie”.
*	Realizacja przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa kanalizacji deszczowej w ciągu pieszo - jezdny przy ulicach Nowej i Śląskiej w Gubinie”. W 2020 roku nie przewidziano limitu wydatków ponieważ w 2020 roku zostanie zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania oraz wydatki związane z przedsięwzięciem przypadają na 2021 rok.	
Przychody budżetu	*	W 2021 roku przychody w kwocie 342.772,00 zł stanowią 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków z roku 2020 (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). Natomiast w kwocie 25.000,00 zł pochodzą ze spłaty udzielonej w 2020 roku pożyczki. W 2021 roku przychody w łącznej kwocie 367.772,00 zł zostaną przeznaczone na wydatki majątkowe. W latach kolejnych przychody nie występują
Rozchody budżetu	*	Rozchody planowane są na wykup obligacji zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów lub zgodnie z planowaną restrukturyzacją zadłużenia (wcześniejszy wykup lub przedłużenie terminu wykupu) oraz na udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Planowane rozchody przedstawiają się następująco: 1. w 2021 roku rozchody w łącznej kwocie 1.400.000,00 zł z czego: <ul style="list-style-type: none"> o 600.000,00 zł - wykup zgodnie z harmonogramem o 800.000,00 zł - wcześniejszy wykup, którego termin pierwotnie przypadał na rok 2028. UWAGA: Rozchody w 2021 roku w kwocie 1.200.000,00 zł zostaną sfinansowane dochodami majątkowymi, natomiast w kwocie 200.000,00 zł z posiadanych wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. 2. W 2022 roku rozchody w łącznej kwocie 800.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem. 3. 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 nastąpi w roku 2020). 4. W 2024 roku rozchody w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł. – wykup zgodnie z harmonogramem. 5. W 2025 roku rozchody w łącznej kwocie 900.000,00 zł z czego: <ul style="list-style-type: none"> o 400.000,00 zł – wcześniejszy wykup, którego termin pierwotnie przypadał na rok 2026,

		<ul style="list-style-type: none"> o 500.000,00 zł – wcześniejszy wykup, którego termin pierwotnie przypadł na rok 2027. Pierwotnie w 2025 roku planowano wykup zgodnie z harmonogramem w kwocie 1.400.000,00 zł. jednak w związku z koniecznością restrukturyzacji zadłużenia planuje się wydłużyć ich wykup na 2031 rok. 6. 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). 7. 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 zostaną wykupione w 2020 roku w kwocie 800.000,00 zł. oraz w 2025 roku w kwocie 500.000,00 zł. 8. 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. 9. W 2029 roku rozchody w łącznej kwocie 1.300.000,00 zł. – wykup zgodnie z harmonogramem. 10. W 2030 roku rozchody w łącznej kwocie 700.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem. 11. 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. 12. W 2032 roku rozchody w łącznej kwocie 2.000.000,00 zł – wykup zgodnie z harmonogramem. 13. W 2033 roku rozchody w łącznej kwocie 600.000,00 zł – rozchody dotyczą obligacji planowanych do emisji w 2020 roku. 14. W 2034 roku rozchody w łącznej kwocie 700.000,00 zł – rozchody dotyczą obligacji planowanych do emisji w 2020 roku. 15. W 2035 roku rozchody w łącznej kwocie 700.000,00 zł – rozchody dotyczą obligacji planowanych do emisji w 2020 roku
Kwota długu	*	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.

** W zakresie roku 2021 wprowadzono dane z projektu budżetu na 2021 rok.

* W zakresie roku bazowego, tj. 2020 wartości w WPF wynikaia z uchwały budżetowej gminy.

Zmiany w uchwale w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2020 - 2035 związane są z aktualizacją danych w związku ze zmianami w budżecie gminy na 2020 r. W związku z planowaną emisją obligacji w 2020 rok w łącznej kwocie 2 000 000 zł, z terminem wykupu przypadającym na lata 2033 – 2035, okres Wieloletniej Prognozy Finansowej wydłuża się do roku 2035.

Zmiany w budżecie gminy na 2020 r. spowodowane są zmniejszeniem dochodów o kwotę 516.105,15 zł. (w tym dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 215.467,94 zł., a dochody majątkowe o kwotę 300.637,21 zł.) oraz wzrostem wydatków w ogólnej kwocie 26.243,00 zł (z czego wydatki bieżące maleją o 15.457,01 zł. natomiast wydatki majątkowe rosną o 41.700,01 zł.). Planowany deficyt budżetu na 2020 r. po uwzględnieniu opisanych zmian wynosi 5.659.775,37 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 3.435.146,97 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 224.628,40 zł. oraz środkami pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł.

Na skutek powyższego zmianie ulega stan przychodów pochodzących:

- 1) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z kwoty 5.192.177,22 zł do kwoty 4.834.525,37 zł
- 2) emisji obligacji w kwocie 2 000 000 zł (*środki pochodzące z emisji obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie deficytu budżetu w związku z zdaniami majątkowymi*)

co łącznie powoduje wzrost wartości przychodów z kwoty 6.342.427,22 zł do kwoty 7.984.775,37 zł.

Bez zmian pozostaje przeznaczenie środków w kwocie 1.150.250,00 zł pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę ulicy Sobieskiego w Gubinie. W związku z oszczędnościami na przedmiotowej inwestycji, powstałymi na skutek otrzymania w drodze przetargu oferty o niższej wartości niż wynikała z kosztorysów inwestorskich, z otrzymanych środków na inwestycję zostanie przeznaczona kwota 756.176,00 zł, pozostałe środki w kwocie 394.074,00 zł. podlegają zwrotowi.

Zmianie ulega wartość rozchodów budżetu w 2020 roku, która w związku z koniecznością restrukturyzacji zadłużenia z kwoty 1.225.000,00 zł, rośnie do kwoty 2.325.000,00 z czego: 500.000,00 zł. stanowi wcześniejszy wykup obligacji, których pierwotny termin wykupu przypadł na rok 2021, 1.000.000,00 zł. stanowi wcześniejszy wykup obligacji, które zgodnie z harmonogramem winny być wykupione w 2023 roku, 800.000,00 stanowi wcześniejszy wykup obligacji, które zgodnie z harmonogramem winny być wykupione w 2027 roku oraz 25.000,00 zł. to pożyczka z budżetu gminy dla gminnej instytucji kultury na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - wkład własny w związku otrzymaniem dofinansowania na realizację projektu pod nazwą „Polsko – Niemieckie Spotkania ze sztuką”.

Z uwagi na wielkość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 wykazanych w przychodach budżetu przeznaczonych w części na pokrycie deficytu bieżącego, rozchody wykazane w pozycji 5.1.1.3 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiące wyłączenie z tytułu wcześniejszej spłaty obligacji z posiadanych wolnych środków, o których wyżej mowa, wykazano jedynie w kwocie 1.000.000,00 zł.

Bez zmian pozostaje plan w związku z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.042.772,00 zł i przeznaczeniem ich w 2020 roku w części na wydatki majątkowe (700.000,00 zł na wkład własny przy zadaniu pn. "Przebudowa ulicy Sobieskiego w miejscowości Gubin"), pozostałe środki z przedmiotowego funduszu w kwocie 342.772,00 zł w 2021 roku stanowią przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych i zostaną przeznaczone na wydatki inwestycyjne w 2021 r.

Ponadto wieloletnia prognoza finansowa zmienia się w zakresie wykazu przedsięwzięć w związku z rezygnacją z realizacji następujących przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Funduszu Małych Projektów Euroregionu „Sprewa-Nysa-Bóbr”:

1. II Zawody wędkarskie w Euromieście Gubin-Guben,
2. Międzypokoleniowe warsztaty,
3. Integracja Pokoleń,
4. II Polsko-niemieckie spotkanie seniorów,
5. Europejski Senior,
6. VIII Bieg BiegamBoLubię bez Granic,
7. Turystyka łączy - wspólnie do celu
8. Poznajmy się,
9. Obcy sobie w Euromieście – ofensywa językowo-kulturalna dla uczniów partnerskich szkół.

Rezygnacja z realizacji przedmiotowych projektów jest niezbędna ze względu na wysoki deficyt bieżący wynikający z projektu budżetu na 2021 rok, co powoduje konieczność ograniczania oraz rezygnacji z części wydatków bieżących również współfinansowanych ze środków zewnętrznych.

