

Uchwała Nr XXXIV/203/2021
Rady Gminy Gubin
z dnia 22 grudnia 2021 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin na lata 2021-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jt. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 tj. ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, art. 231 ust. 1 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 tj. ze zm.) Rada Gminy Gubin uchwała co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXIII/145/2020 Rady Gminy Gubin z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin na lata 2021-2024 zmienionej Uchwałą Nr XXVI/167/2021 Rady Gminy Gubin z dnia 29 kwietnia 2021r., Uchwałą Nr XXVIII/177/2021 Rady Gminy Gubin z dnia 30 czerwca 2021 r., Uchwałą Nr XXXII/187/2021 Rady Gminy Gubin z dnia 19 listopada 2021 r., Uchwałą Nr XXXII/198/2021 Rady Gminy Gubin z dnia 30 listopada 2021 r. oraz Uchwałą Nr XXXIV/201/2021 Rady Gminy Gubin z dnia 22 grudnia 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie "w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin na lata 2022-2028"

2) § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gubin na lata 2022-2028 - obejmującą:

1. prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy oraz prognozę kwoty długu Gminy na lata 2022-2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały,
 2. wykaz przedsięwzięć stanowiący Załącznik Nr 2 do uchwały,
 3. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące Załącznik Nr 3 do uchwały.
- 3) Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwał.
- 4) Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 5) Przyjmuje się objaśnienia do zmian stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Gubin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Waldemar Gromek

¹⁾ Wzór 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 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykracających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące 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 wynikającymi 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	Wydatkii ogółem x	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
								Wydankii bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Wykonanie 2015	21 575 012,15	20 678 099,50	10 404 564,71	0,00	0,00	0,00	46 121,91	0,00	0,00	0,00	896 912,65	896 912,65	160 956,63
Wykonanie 2016	24 388 024,56	23 384 315,13	10 414 671,09	0,00	0,00	0,00	32 673,37	0,00	0,00	0,00	983 709,43	983 709,43	74 000,00
Wykonanie 2017	26 038 658,97	24 818 786,05	10 384 040,00	0,00	0,00	0,00	21 795,27	0,00	0,00	0,00	1 219 892,92	1 219 892,92	38 344,00
Wykonanie 2018	30 901 658,87	26 143 686,46	10 937 409,70	0,00	0,00	0,00	7 774,42	6 751,76	0,00	0,00	4 757 992,41	4 757 992,41	67 500,00
Wykonanie 2019	32 326 019,09	27 923 687,34	11 745 913,20	0,00	0,00	0,00	10 539,58	3 213,83	0,00	0,00	4 402 331,75	4 402 331,75	317 360,00
Wykonanie 2020	33 420 303,73	29 817 113,33	12 213 602,86	0,00	0,00	0,00	6 199,02	1 861,28	0,00	0,00	3 603 190,40	3 603 190,40	433 570,00
Plan 3 kw. 2021	36 831 448,43	32 330 743,71	13 870 976,46	0,00	0,00	0,00	22 804,97	3 404,97	0,00	0,00	4 500 704,72	4 500 704,72	50 000,00
Wykonanie 2021	35 173 945,17	31 927 708,17	13 520 758,17	0,00	0,00	0,00	4 131,21	1 713,85	0,00	0,00	3 246 237,00	3 246 237,00	50 000,00
2022	35 172 561,68	29 027 694,64	13 972 053,45	0,00	0,00	0,00	16 800,00	2 000,00	0,00	0,00	6 144 867,04	6 144 867,04	0,00
2023	36 886 771,00	28 995 771,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	37 600,00	700,00	0,00	0,00	8 291 000,00	8 291 000,00	0,00
2024	29 720 922,00	28 620 922,00	13 910 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2025	29 729 400,00	28 679 400,00	13 910 000,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
2026	29 899 400,00	28 789 400,00	14 030 000,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00
2027	30 165 600,00	28 925 600,00	14 170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00
2028	30 325 000,00	29 095 000,00	14 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2015	19 026,77	0,00	1 668 347,98	500 000,00	0,00	74 147,98	1 094 200,00	0,00	1 094 200,00	0,00			
Wykonanie 2016	376 216,52	0,00	1 413 774,75	500 000,00	0,00	93 174,75	820 600,00	0,00	820 600,00	0,00			
Wykonanie 2017	1 226 454,68	0,00	1 016 391,27	0,00	0,00	469 391,27	547 000,00	0,00	547 000,00	0,00			
Wykonanie 2018	562 893,62	0,00	2 673 528,96	704 283,00	0,00	1 695 845,96	273 400,00	0,00	273 400,00	0,00			
Wykonanie 2019	1 740 923,99	0,00	1 980 531,84	412 235,84	0,00	864 013,00	704 283,00	0,00	704 283,00	0,00			
Wykonanie 2020	1 062 038,83	0,00	4 667 204,22	413 172,65	0,00	3 999 663,57	254 368,00	0,00	254 368,00	0,00			
Plan 3 kw. 2021	-2 764 667,24	0,00	3 695 369,89	1 322 142,00	1 322 142,00	1 322 142,00	1 442 525,24	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	653 261,46	0,00	910 345,24	372 142,00	0,00	538 203,24	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	-3 865 224,00	0,00	3 978 816,00	1 290 816,00	1 290 816,00	1 290 816,00	2 688 000,00	2 564 408,00	0,00	0,00			
2023	240 645,00	240 645,00	405 771,00	0,00	0,00	405 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	4 078,00	4 078,00	175 922,00	0,00	0,00	175 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	65 600,00	65 600,00	114 400,00	0,00	0,00	114 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	95 600,00	95 600,00	84 400,00	0,00	0,00	84 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	44 400,00	44 400,00	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			

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 niewykorzystanymi 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		5.1.1	w tym:		5.1.1.2				
							kwota	kwota					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	773 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	773 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	273 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	273 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	862 150,84	782 655,84	782 655,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	95 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	930 702,65	785 314,65	785 314,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	880 702,65	785 314,65	785 314,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	123 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	646 416,00	466 416,00	466 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	44 400,00	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	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			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 dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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 2015	x	x	x	x	0,00	849 406,08	28 806,08	-2 883,36	1 165 464,62			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	617 993,12	69 929,62	933 321,55	1 847 096,30			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	310 848,78	34 448,78	2 188 025,70	3 204 416,97			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	713 440,71	3 944,86	3 486 861,63	5 456 107,59			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	255 193,96	825,96	3 541 543,88	5 109 839,88			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	575 430,12	3 277,47	2 943 831,78	7 197 863,35			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	459 581,00	0,00	-435 728,19	1 937 499,70			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	63 592,00	0,00	2 177 502,98	2 715 706,22			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 816,00	0,00	87 925,04	2 775 926,04			
2023	x	x	x	x	0,00	584 400,00	0,00	654 229,00	1 060 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	404 400,00	0,00	704 078,00	880 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	224 400,00	0,00	715 600,00	830 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	44 400,00	0,00	805 600,00	890 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	884 400,00	884 400,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00			

⁹⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2015	x	1,58%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2016	x	8,18%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	13,37%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	19,76%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	18,14%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	16,10%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	-1,95%	-0,02%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	9,66%	11,61%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2022	0,48%	2,22%	11,02%	12,68%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	3,17%	5,00%	11,11%	12,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	3,33%	5,15%	10,66%	12,32%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,33%	x	9,48%	11,14%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,68%	x	5,65%	7,31%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,96%	x	3,78%	5,44%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,68%	x	2,29%	3,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	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
Wykonanie 2015	11 264,00	11 264,00	11 264,00	401 154,70	401 154,70	401 154,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	232 703,08	232 703,08	215 050,60	19 625,55	19 625,55	18 789,47	167 702,05	167 702,05	150 049,19	150 049,19
Wykonanie 2018	60 975,38	60 975,38	47 714,34	436 167,45	436 167,45	434 793,00	111 787,82	111 787,78	99 989,47	99 989,47
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 073 346,04	1 073 346,04	1 073 346,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	112 616,43	112 616,43	9 023,58	200 000,00	200 000,00	113 709,00	112 616,43	112 616,43	9 023,57	9 023,57
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	857 416,67	857 416,67	857 416,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	199 072,50	199 072,50	199 072,50	851 450,00	851 450,00	851 450,00	199 072,50	199 072,50	199 072,50	199 072,50
2022	206 074,68	206 074,68	206 074,68	129 872,00	129 872,00	129 872,00	206 074,68	206 074,68	206 074,68	206 074,68
2023	0,00	0,00	0,00	466 416,00	466 416,00	466 416,00	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	miejtkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Wykonanie 2015	132 544,80	132 544,80	80 820,00	0,00	0,00	124 897,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 827,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	684 684,28	684 684,28	424 153,66	261 350,67	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	725 880,09	725 880,09	379 222,86	965 628,05	839 617,00	49 960,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 959 151,88	1 959 151,88	921 129,82	1 754 732,75	1 754 732,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 161 731,70	1 161 731,70	695 970,14	2 253 082,01	2 253 082,01	110 952,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	849 245,89	849 245,89	409 692,67	1 598 839,89	1 598 839,89	33 058,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	833 710,86	833 710,86	399 661,00	1 909 969,88	1 710 897,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 030 618,00	1 030 618,00	596 288,00	1 417 717,31	1 211 642,63	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 560 000,00	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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
						w tym:						
						Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x					
10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
Wykonanie 2015	273 600,00	10 164,20	297,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	273 600,00	29 876,46	297,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	273 600,00	34 055,88	1 063,50	32 992,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	273 400,00	33 503,92	511,54	32 992,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	862 150,84	9 157,71	5 212,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	95 388,00	825,96	825,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 042,49
Plan 3 kw. 2021	880 702,65	3 277,47	3 277,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	13 666,15
Wykonanie 2021	880 702,65	3 277,47	3 277,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	2 278,00
2022	63 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00	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 niezajętych, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyczerpaniu 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.

* informacja zawarta 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 wykluczeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Waldemar Gromek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/203/2021 Rady Gminy Gubin z dnia 22 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 436 974,08	1 417 717,31	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				405 147,18	205 074,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 031 826,90	1 211 642,63	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 292 028,09	977 220,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				405 147,18	205 074,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Z nauką w przyszłość - rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Chlebowie - podniesienie umiejętności uczniów	Szkoła Podstawowa w Chlebowie	2021	2022	135 049,06	68 691,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów Szkoły Podstawowej w Czarnowicach - podniesienie umiejętności uczniów	Publiczne Gimnazjum w Czarnowicach	2021	2022	135 049,06	68 691,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów Szkoły Podstawowej w Grabicach - podniesienie umiejętności uczniów	Szkoła Podstawowa w Grabicach	2021	2022	135 049,06	68 691,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				886 880,91	771 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Chlebowo wraz z zagospodarowaniem terenu, gmina Gubin - rozwój kulturalny miejscowości	Urząd Gminy Gubin	2020	2022	886 880,91	771 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				8 144 945,99	440 496,63	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 144 945,99	440 496,63	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa SUW w m. Węgliny oraz budowa odcinka sieci wodociągowej do m. Mleino, gmina Gubin - usprawnienie zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Gubin	2021	2023	7 870 000,00	300 000,00	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Plešno, gmina Gubin - poprawa stanu infrastruktury drogowej gminy	Urząd Gminy Gubin	2020	2022	274 945,99	140 496,63	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	8 977 717,31
1.a	0,00	0,00	206 074,58
1.b	0,00	0,00	8 771 642,63
1.1	0,00	0,00	977 220,58
1.1.1	0,00	0,00	206 074,58
1.1.1.1	0,00	0,00	68 691,56
1.1.1.2	0,00	0,00	68 691,56
1.1.1.3	0,00	0,00	68 691,56
1.1.2	0,00	0,00	771 146,00
1.1.2.1	0,00	0,00	771 146,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	8 000 496,63
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	8 000 496,63
1.3.2.1	0,00	0,00	7 860 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	140 496,63


 PRZEWODNICĄCY RADY
 Waldemar Gromek

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

1. Informacje ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego (dalej: 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 jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy o finansach publicznych (dalej: u.f.p.). WPF powinna obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Nie może być jednak krótszy, niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognoza kwoty długu, stanowiąca integralną część WPF, powinna być sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania. W związku z tym, prognoza długu dla Gminy Gubin obejmuje lata 2022-2028 (spłata rat z tytułu planowanych do zaciągnięcia pożyczek przypada na rok 2028).

Podstawowymi miernikami kondycji finansowej Gminy są wartość nadwyżki operacyjnej, oraz jej udział w dochodach. Im wielkość ta jest większa, w tym lepszej jest ona kondycji finansowej. Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę zobowiązań. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji. Dla Gminy Gubin planowana wartość nadwyżki operacyjnej na rok 2022 ma wartość dodatnią **87.926,04 zł**. Dla lat poprzednich 2017-2020 przedstawiała się następująco:

	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	Plan III kwartału 2021 r.
Dochody bieżące	27.006.791,75	29.630.528,09	31.465.231,22	32.760.945,11	31.895.015,52
Wydatki bieżące	24.818.766,05	26.143.666,46	27.923.687,34	29.817.113,33	32.330.743,71
Nadwyżka operacyjna	2.188.025,70	3.486.861,63	3.541.543,88	2.943.831,78	-435.728,19
Wydatki majątkowe	1.219.892,92	4.757.992,11	4.402.331,75	3.603.190,40	4.500.704,72
Dochody majątkowe	258.321,91	1.834.024,40	2.601.711,86	1.721.397,45	2.171.765,67
Dochody ogółem	27.265.113,66	31.464.552,49	34.066.943,08	34.482.342,56	34.066.781,19
Wydatki ogółem	26.038.658,97	30.901.658,87	32.326.019,09	33.420.303,73	36.831.448,43
Nadwyżka/ deficyt środków finansowych	1.617.454,69	562.893,62	1.740.923,99	1.062.038,83	-2.764.667,24

2. Zakres przedmiotowy WPF

Dane zawarte w dokumencie prezentują:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 u.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu i zostały określone w Załączniku Nr 1 do Uchwały o WPF.

3. Założenia do prognozy dochodów i wydatków budżetowych

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą wyżej wymienione elementy. Ponadto zgodnie z art. 229 Ustawy wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2023-2028 przyjęto sposób prognozowania poprzez korekty merytoryczne.

Przyjęcie powyższych założeń pozwoli na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

W celu obliczenia wielkości zarówno dochodów jak i wydatków budżetowych w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2022 i dla kolejnych lat wielkość tę korygowano dla wszystkich pozycji.

Dla roku 2022 dochody bieżące zaplanowano w oparciu o analizę danych historycznych dla dochodów z tytułu opłat lokalnych, opłat eksploatacyjnych. Wartość z tytułu subwencji, udziału w podatkach dochodowych oraz dotacji celowych przyjęto na podstawie danych przekazanych z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Dochody podatkowe, których głównym źródłem jest podatek od nieruchomości przyjęto uwzględniając wzrost stawek podatkowych dla roku 2022.

Dla lat następnych założono, iż do wzrostu dochodów bieżących przyczynią się oczywiście dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych przede wszystkim jednak podniesienie stawek podatków lokalnych (głównie podatku od nieruchomości). Dla prognozy przyjęto dane historyczne lat wcześniejszych dokonując korekt.

Przyjmując do prognozowania dane roku 2020 r. należy zauważyć ich spadek w związku z pandemią COVID-19. Szczególna sytuacja spowodowała ubytek dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – o kwotę 107.594,00 zł, nieznaczny w podatku od nieruchomości, rolnym. Ubytek w podatku dochodowym od osób fizycznych dla roku 2021 r. szacuje się na kwotę ok. 70.000,00 zł. Nie spowodowało się to jednak konieczności uzupełnienia utraconych dochodów poprzez zaciąganie zobowiązań, rzutujących na sytuację finansową dla lat następnych. Zachowana została zasada określona w art. 242 u.f.p.

W związku z uzyskanym dofinansowaniem z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020 (dalej: EFS -RPO -L2020) dla projektów mających na celu rozwój kompetencji kluczowych uczniów z terenu Gminy Gubin dochody bieżące powiększa się o środki w kwocie 206.074,68 zł. Projekty będą realizowane przez jednostki organizacyjne szkoły podstawowe w Chlebowie, Czarnowicach i Grabicach.

Dochody majątkowe dla roku 2022 w ponad 78% będą stanowiły środki ze źródeł zewnętrznych (m. in. ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, (dalej: PROW), Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg). Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 380.000,00 zł. W roku 2023 udział środków zewnętrznych (środki Rządowego Funduszu Polski Ład) w dochodach majątkowych będzie wynosił 95%. Dla lat następnych dochody majątkowe będą pochodziły ze sprzedaży majątku – zaplanowano je na poziomie 400.000 - 405.000 zł.

Wydatki bieżące również zostały zaplanowane w oparciu o dane historyczne. Do wydatków bieżących zalicza się w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne, pozostałe wydatki związane

z funkcjonowaniem jst i jednostek organizacyjnych, planowane kwoty dotacji, świadczenia na rzecz osób fizycznych. Należy zauważyć, iż uwagi na szybszy wzrost wydatków niż dochodów niezbędnym będzie podejmowanie prób ich ograniczania, choć ze względu na obowiązek realizacji zadań statutowych będzie to trudne.. Ponadto ujęto wydatki bieżące związane z realizacją programów rozwijających kompetencje kluczowe uczniów z terenu Gminy Gubin finansowanych z ze środków EFS -RPO -L2020.

Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę **6.144.867,04zł** co stanowi **17,47 %** ogółu planowanych wydatków.

Wydatki majątkowe na lata następne zostały zaplanowane z uwzględnieniem planowanych dochodów oraz możliwością pozyskania dofinansowania. Wydatki majątkowe na inwestycje zaplanowane na rok 2022 wymienione w uzasadnieniu projektu budżetu to:

- 1) wydatki z zakresu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków na kwotę 640.192,25 zł,
- 2) wydatki na drogi na kwotę 4.049.924,40 zł,
- 3) wydatki z zakresu gospodarki nieruchomościami na kwotę 20.058,15 zł,
- 4) wydatki z zakresu działalności usługowej na kwotę 20.000,00 zł,
- 5) wydatki na doposażenie Urzędu Gminy na kwotę 155.000,00 zł,
- 6) wydatki na Straże Pożarne na kwotę 10.000,00 zł,
- 7) wydatki na modernizację budynków szkół podstawowych na kwotę 50.000,00 zł,
- 8) wydatki na uzupełnienie i modernizację oświetlenia drogowego na kwotę 197.967,30 zł,
- 9) wydatki na modernizację świetlic wiejskich, budowę nowej świetlicy na kwotę 944.037,02 zł,
- 10) wydatki na modernizację miejsca pamięci w kwocie 30.000,00 zł,
- 11) wydatki na budowę placów zabaw na kwotę 27.687,92 zł;

Powyższe wydatki majątkowe obejmują wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę **443.263,04 zł**.

4. Przychody, rozchody, obsługa długu publicznego

Przychody roku 2022 r. będą stanowiły nadwyżka z lat ubiegłych, przychody z niewykorzystanych środków na rachunku budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu oraz pożyczka i kredyt. Dla lat kolejnych dla zrównoważenia budżetu zostanie wykorzystana nadwyżka z lat ubiegłych.

Zobowiązania w postaci kredytów i pożyczek będą związane z realizacją zadań inwestycyjnych. W 2022 r. planuje się zaciągnąć:

- pożyczkę na wyprzedające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 466.416,00 zł - spłata zobowiązania nastąpi w 2023 r. w momencie wpływu dotacji;
- kredyt na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi w miejscowości Dobrzyń, w wysokości 824.400,00zł - spłatę kredytu planuje się w latach 2022-2027.

Pozostałe rozchody obciążające budżety z tytułu pożyczek związane są:

- z zaciągniętą w 2018 r. pożyczką na realizację zadań w zakresie infrastruktury wodociągowej – spłata zakończy się w 2022 r.;

Wydatki na obsługę długu (odsetki) dla zobowiązań już zaciągniętych zaplanowano w na podstawie zawartych umów przy założeniu że, w okresie prognozowania nie ulegnie zmianie wysokość stóp procentowych kredytów na rynku międzybankowym, które są podstawą do ustalania wysokości oprocentowania. Dla zobowiązań planowanych do zaciągnięcia wydatki na zapłatę odsetek zaplanowano dokonując symulacji z zastosowaniem stóp procentowych obowiązujących w momencie przygotowania prognozy.

5. Przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć zawartych w WPF powinien zawierać odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację wykonania przedsięwzięcia lub koordynującą jego wykonanie, okres realizacji i łącznych nakładów finansowych, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Przedsięwzięcia obejmują:

- programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

- umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Wykaz przedsięwzięć jest ściśle powiązany z częścią ogólną WPF.

Dla Gminy Gubin na rok 2022 określono następujące zadania, które w myśl ustawy o finansach publicznych stanowiąby przedsięwzięcia:

- 1) „Z nauką w przyszłość – rozwój kompetencji kluczowych uczniów w Szkole Podstawowej w Chlebowie”;
- 2) Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Szkole Podstawowej w Czarnowicach”;
- 3) Rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w Szkole Podstawowej w Grabicach”;
- 4) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Chlebowo wraz z zagospodarowaniem terenu”;
- 5) „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Węglina oraz budowę odcinka sieci wodociągowej do miejscowości Mielno”;

6) „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Pleśno”.

Na dzień sporządzenia WPF nie przewidziano przedsięwzięć związanych z realizacją projektów w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego. Nie zaplanowano również udzielenia z budżetu gwarancji i poręczeń.

6. Wyniki prognozy dochodów i wydatków budżetowych na lata 2022-2028

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów Gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Zgodnie z art. 242 u.f.p. nie mając nadwyżki z lat ubiegłych lub wolnych środków Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczały dochody bieżące. Dla roku 2022 na etapie planowania udało się uzyskać nieznaczną nadwyżkę operacyjną. Korzystne okazały się również działania lat poprzednich. - nadwyżka z lat ubiegłych, którą wykorzystano dla zbilansowania budżetu. W celu utrzymania korzystnej relacji dochodów i wydatków bieżących. Gmina musi podjąć działania zmierzające do zwiększenia wpływów z podatków lokalnych oraz pozostałych opłat. W perspektywie prognozowania trudno bowiem oczekiwać, iż wpływy z subwencji i udziałów z podatkach dochodowych pozwolą na zapewnienie odpowiedniej wartości dochodów bieżących. Niezbędnym będzie podejmowanie działań polegających na ograniczaniu wydatków bieżących.

Dochody majątkowe nie będą wystarczającymi na finansowanie zadań inwestycyjnych, zatem ich realizacja możliwa będzie przy pozyskiwaniu środków ze źródeł zewnętrznych (m. in. środków europejskich, funduszy krajowych - Fundusz Rozwoju Dróg). Przy realizacji inwestycji ważnym jest jednak zabezpieczenie ze strony jednostki samorządu wkładu własnego, który będzie pokrywany/uzupełniany – z powodu niedostatecznych dochodów własnych – kredytami, pożyczkami.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Waldemar Gromek