

UCHWAŁA NR 7/2023
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na lata 2024 - 2034

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.) Zarząd Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" uchwala co następuje:

§ 1. Przedkłada się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na lata 2024 - 2034 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały:

- 1) Zgromadzeniu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice"
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi Zamiejscowemu w Legnicy w formie dokumentu elektronicznego.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”

Robert Chruściel

*Załącznik
do Uchwały Zarządu Związku
Komunalnego „Wodociąg Lisowice” Nr
7/2023
z dnia 15 listopada 2023 r.*

UCHWAŁA NR
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"

z dnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na
lata 2024 - 2034**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.) Zgromadzenie Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024 - 2034 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się Wykaz Przedsięwzięć Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz związane z nimi limity zobowiązań zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2034 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”.

§ 6. Traci moc Uchwała Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” Nr 14/2023 z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2023 - 2034 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Komunalnego „Wodociąg
Lisowice”
Józef Pieróg

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Uchw. Zarządu Nr 7/2023
z dnia 2023-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	9 394 376,00	3 081 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 476,00	0,00	6 312 900,00	0,00	6 312 900,00	
2025	4 992 913,00	2 652 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 652 913,00	0,00	2 340 000,00	0,00	2 340 000,00	
2026	2 699 854,00	2 699 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 699 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 877 311,00	2 877 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 877 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 017 464,00	3 017 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 017 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 043 714,00	3 043 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 043 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 111 964,00	3 111 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 109 214,00	3 109 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 211 964,00	3 211 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 211 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 526 464,00	3 526 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 526 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 526 464,00	3 526 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 526 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki 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	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	9 421 876,00	2 915 566,00	1 036 562,00	0,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	6 506 310,00	6 506 310,00	0,00
2025	5 148 913,00	2 652 913,00	1 036 562,00	0,00	0,00	24 750,00	0,00	0,00	0,00	2 496 000,00	2 496 000,00	0,00
2026	2 699 854,00	2 699 854,00	1 036 562,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 877 311,00	2 877 311,00	1 036 562,00	0,00	0,00	19 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 017 464,00	3 017 464,00	1 036 562,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 014 714,00	3 014 714,00	1 036 562,00	0,00	0,00	13 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 011 964,00	3 011 964,00	1 036 562,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 009 214,00	3 009 214,00	1 036 562,00	0,00	0,00	8 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 111 964,00	3 111 964,00	1 036 562,00	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 426 464,00	3 426 464,00	1 036 562,00	0,00	0,00	2 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 426 464,00	3 426 464,00	1 036 562,00	0,00	0,00	2 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-27 500,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	27 500,00
2025	-156 000,00	0,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00	156 000,00
2026	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2029	29 000,00	29 000,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	100 000,00	100 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	165 910,00	193 410,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	256 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	29 000,00	29 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,89%	6,28%	6,28%	3,80%	1,05%	TAK	TAK
2025	4,70%	0,93%	x	2,85%	0,10%	NIE	NIE
2026	4,52%	0,81%	x	5,24%	4,06%	TAK	NIE
2027	4,14%	0,67%	x	5,36%	4,18%	TAK	TAK
2028	3,86%	0,55%	x	2,87%	1,69%	NIE	NIE
2029	3,74%	1,40%	x	1,64%	0,47%	NIE	NIE
2030	3,57%	3,57%	x	1,51%	0,33%	NIE	NIE
2031	3,48%	3,48%	x	2,03%	2,03%	NIE	NIE
2032	3,28%	3,28%	x	1,63%	1,63%	NIE	NIE
2033	2,91%	2,91%	x	1,97%	1,97%	NIE	NIE
2034	2,91%	2,91%	x	2,27%	2,27%	NIE	NIE

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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2034	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego 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 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	6 506 310,00	0,00	6 506 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 496 000,00	0,00	2 496 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^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	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	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	x	0,00	0,00	
2026	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	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Uchw. Zarządu Nr 7/2023
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 141 150,00	6 506 310,00	2 496 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 141 150,00	6 506 310,00	2 496 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				10 141 150,00	6 506 310,00	2 496 000,00	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				10 141 150,00	6 506 310,00	2 496 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach -	Wodociąg Lisowice	2023	2024	5 222 770,00	4 093 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 2 -	Wodociąg Lisowice	2023	2025	4 092 500,00	2 002 500,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie otworu studziennego eksploatującego wody z utworów czwartorzędowych w Lisowicach -	Wodociąg Lisowice	2023	2025	825 880,00	409 880,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 141 150,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 141 150,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 141 150,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 141 150,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 222 770,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092 500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 880,00

*Załącznik. nr 3 do
Uchwały Zgromadzenia
Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”
Nr/..... z dnia 2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2034*

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za lata 2021 i 2022.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2034 prognozy na przyszłe lata sporządzane są głównie metodami statystycznymi z uwzględnieniem jednorazowych lub istotnych zdarzeń mających wpływ na prognozowane wielkości. Wszelkie grupowanie poszczególnych pozycji odbywa się w oparciu o szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla każdego roku objętego prognozą określa:

- dochody bieżące
- wydatki bieżące
- dochody majątkowe dla roku 2024 i 2025
- wydatki majątkowe dla roku 2024 i 2025
- przychody i rozchody
- wynik budżetu
- kwotę długu.

Dochody, wydatki, wynik budżetu

Według zatwierdzonej przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę, która obowiązuje od 26 października 2023 r. na terenie gmin Prochowice, Kunice, Ruja stawki cen za wodę w poszczególnych grupach ustalono na kolejne 3 lata obowiązywania. Dochody bieżące Związku w zakresie wpływów ze sprzedaży wody na rok 2024, 2025 i 2026 zostały obliczone na podstawie przewidywanego wykonania sprzedaży w roku 2023 oraz cen według obowiązującej taryfy opłat za wodę. W latach kolejnych zaplanowano minimalny wzrost dochodów bieżących z tytułu sprzedaży wody.

Dochody majątkowe planuje się na lata 2024 – 2025 planuje się zgodnie z otrzymanymi promesami wstępnymi na realizację zadań inwestycyjnych tj.:

- 1) Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.972.900,00 zł zgodnie z promesą wstępną Nr Edycja2/2021/3204/Polski Ład,
- 2) Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 2 ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.920.000,00 zł zgodnie z promesą wstępną NR Edycja6PGR/2023/2023/Polski Ład – dochody majątkowe z tego tytułu zaplanowano w 2024 i 2025 r. w kwotach po 2.340.000,00 zł,
- 3) Wykonanie otworu studziennego eksploatującego wody z utworów czwartorzędowych w Lisowicach ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 760.000,00 zł zgodnie z promesą wstępną NR Edycja8/2023/3559/Polski Ład - dochody majątkowe z tego tytułu zaplanowano w 2024 i 2025 r. w kwotach po 380.000,00 zł.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki
- pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe zaplanowano na lata 2024 i 2025.

W 2024 roku wydatki majątkowe wyniosą 6.506.310,00 zł, natomiast w roku 2025 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 2.496.000,00 zł. Wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2024-2034. A są to:

1. Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach – planowany limit wydatków w roku 2024 wynosi 4.093.930,00 zł. Realizacja inwestycji została rozpoczęta w 2023 r. Zadanie to jest finansowane:

- ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

w wysokości 3.972.900,00 zł zgodnie z promesą wstępną Nr Edycja2/2021/3204/Polski Ład, - dofinansowaniem z gmin współtworzących związek tj.: Gminy Prochowice w wysokości 345.642,12 zł, Gminy Ruja w wysokości 219.954,08 zł i Gminy Kunice w wysokości 481.804,16 zł; łączna kwota dofinansowania gmin to 1.047.401,28 zł, - środki własne Związku w wysokości 202.468,72 zł.

Całkowita wartość zadania, które jest realizowane w latach 2023 – 2024 wynosi 5.222.770,00 zł.

2. Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 2 – planowany limit wydatków w roku 2024 wynosi 2.002.500,00 zł a w roku 2025 jest to kwota 2.080.000,00 zł.

Na realizację tego zadania Związek pozyskał dofinansowanie ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.920.000,00 zł zgodnie z promesą wstępną NR Edycja6PGR/2023/2023/Polski Ład . Przewidywana całkowita wartość zadania to 4.090.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2023 – 2025.

3. Wykonanie otworu studziennego eksploatującego wody z utworów czwartorzędowych w Lisowicach – planowany limit wydatków w roku 2024 wynosi 409.880,00 zł, natomiast w roku 2025 jest to kwota 416.000,00 zł.

Na realizację tego zadania Związek pozyskał dofinansowanie ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 760.000,00 zł zgodnie z promesą wstępną NR Edycja8/2023/3559/Polski Ład. Przewidywana całkowita wartość zadania to 823.380,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2023 – 2025.

W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się wydatków majątkowych.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024r. i 2025r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie odpowiednio -27.500,00 zł (w 2024r.) oraz -156.000,00 zł (w 2025r.) a jego pokrycie planuje się z wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2023 r., tj. odpowiednio -27.500,00 zł (w 2024r.) oraz -156.000,00 zł (w 2025r.).

Natomiast od roku 2029 do 2034 planuje się uzyskanie nadwyżki budżetowej dochodów nad wydatkami z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki w kwotach odpowiednio:

- 1) w roku 2029 nadwyżka budżetowa w kwocie 29.000,00 zł
- 2) w roku 2030 nadwyżka budżetowa w kwocie 100.000,00 zł
- 3) w roku 2031 nadwyżka budżetowa w kwocie 100.000,00 zł
- 4) w roku 2032 nadwyżka budżetowa w kwocie 100.000,00 zł
- 5) w roku 2033 nadwyżka budżetowa w kwocie 100.000,00 zł
- 6) w roku 2034 nadwyżka budżetowa w kwocie 100.000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności

powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Przychody, rozchody

W latach 2024 – 2029 planuje się przychody budżetu z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwotach odpowiednio:

- 1) 2024r. przychody w kwocie 27.500,00 zł
- 2) 2025r. przychody w kwocie 256.000,00 zł
- 3) 2026r. przychody w kwocie 100.000,00 zł
- 4) 2027r. przychody w kwocie 100.000,00 zł
- 5) 2028r. przychody w kwocie 100.000,00 zł
- 6) 2029r. przychody w kwocie 71.000,00 zł.

Rozchody budżetu planuje się w latach 2025-2034 na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętej pożyczki w kwotach po 100.000,00 zł dla każdego roku.

Kwota długu

W związku z wykonaniem w 2023 r. zadania „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice” zaciągnięto pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 1.000.000,00 zł , której spłata wraz z odsetkami będzie wyglądać następująco w latach objętych prognozą:

ROK	Spłata pożyczki (zł)	Odsetki (zł)
2024	-	27.500,00
2025	100.000,00	24.750,00
2026	100.000,00	22.000,00
2027	100.000,00	19.250,00
2028	100.000,00	16.500,00
2029	100.000,00	13.750,00
2030	100.000,00	11.000,00
2031	100.000,00	8.250,00
2032	100.000,00	5.500,00
2033	100.000,00	2.750,00
2034	100.000,00	2.750,00
RAZEM:	1.000.000,00	181.500,00

Z tytułu pożyczki w wysokości 1.000.000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu powyższe zobowiązanie zostało uwzględnione w Wieloletnich Prognozach Finansowych Gmin: Kunie, Prochowice, Ruja, które współtworzą związek. Wysokość zobowiązania przypadającego na każdą z gmin współtworzącą związek została ustalona na podstawie sprzedaży wody w każdej z nich,

która procentowo wynosi:

1. Gmina Prochowice 33% - tj. kwota zobowiązań 330.000,00 zł
2. Gmina Kunice 46% - tj. kwota zobowiązań 460.000,00 zł
3. Gmina Ruja 21% - tj. kwota zobowiązań 210.000,00 zł.

Planowana kwota długu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” w okresie objętym prognozą wyniesie odpowiednio:

ROK	Kwota długu (zł)	
2024	1.000.000,00	
2025	900.000,00	
2026	800.000,00	
2027	700.000,00	
2028	600.000,00	
2029	500.000,00	
2030	400.000,00	
2031	300.000,00	
2032	200.000,00	
2033	100.000,00	
2034	0,00	

Podsumowanie

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej zagwarantowano zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych spójność danych w zakresie roku 2024 z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok. Planowanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2025 – 2034 odbywa się w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Sytuacja finansowa Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” jest stabilna. Związek terminowo reguluje swoje zobowiązania finansowe i nie planuje zwiększenia kwoty długu na lata objęte prognozą.

*Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”*

Józef Pieróg