

UCHWAŁA Nr 7/2021
Zarządu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice"
z dnia 10 listopada 2021 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”
na lata 2022-2025

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305 z późn. 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 2022 - 2025 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały :

- 1) Zgromadzeniu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice",
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi 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 nr 7/2021 z dnia 10 listopada 2021r
Zarządu Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”*

**UCHWAŁA Nr..... (projekt)
Zgromadzenia Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”
z dnia.....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice” na lata 2022-2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Zgromadzenie Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” uchwala co następuje:

§1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2025 stanowiącą załącznik nr 1.

§2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 2.

§3

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

§4

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

§5

Traci moc uchwała Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” Nr 8/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2021-2024 ze zmianami.

§6

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022r.

*Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”*

Paweł Gregorczyk

**Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2022r - 2025r**

Regulacje prawne dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego (WPF) zawarte w Dziale V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018r., poz. 2245 ze zm.) wskazują, że do danych liczbowych zawartych w WPF dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” opracowuje WPF zgodnie z wymogami ustawy na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2022-2025 (WPF) jest wypełniony w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2022 rok. Prognozy na lata przyszłe 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. Obliczenia są dokonywane zgodnie z przepisami i weryfikowane przez elektroniczny system BeSTi@, w którym pracują jednostki samorządu terytorialnego i za jego pomocą przesyłają dane planistyczne oraz sprawozdawcze.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2022-2025 jest realistyczna i dla każdego roku objętego prognozą określa:

- dochody bieżące
- wydatki bieżące
- oraz wydatki majątkowe dla roku 2022

zakładając zasadę równowagi budżetowej, gdzie planowane dochody bieżące pokrywają zaplanowane wydatki bieżące. W związku z tym nie występują przychody ani rozchody, nadwyżka ani deficyt budżetowy. Związek nie planuje dochodów majątkowych ponieważ, mieniem Związku są oddane mu, przez tworzące gminy, w bezpłatne użytkowanie urządzenia wodociągu wraz z gruntami z tym wodociągiem związanymi oraz dochody przewidziane w budżecie rocznym Związku.

Według zatwierdzonej przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę, obowiązującej od 07.03.2020 r. na terenie gmin Prochowice, Kunice i Ruja, stawki cen za wodę w poszczególnych grupach na drugi rok obowiązywania wzrosły o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Dochody bieżące Związku w zakresie wpływów ze sprzedaży wody zostały obliczone na podstawie przewidywanego wykonania budżetu w roku 2021 oraz przy uwzględnieniu uśrednionej ilości sprzedanej wody w okresie 9 m-cy pomnożonej przez 12-cie miesięcy poprzedzających opracowanie projektu budżetu.

Z uwagi na realny i widoczny rozwój budownictwa mieszkaniowego na terenie działania Związku, a co za tym idzie coraz większą liczbę odbiorców dostarczanej przez Związek Komunalny wody, na lata kolejne objęte prognozą (tj. 2022-2025) przyjęto realny 1% coroczny wzrost dochodów i wydatków bieżących.

W wydatkach zaplanowano wydatki majątkowe tylko na rok 2022. Na lata kolejne nie planuje się wydatków majątkowych z uwagi na ostrożne podejście do wydatkowanych środków.

Przedmiotem działalności Związku jest przede wszystkim realizacja zadania własnego gmin Prochowice, Kunice i Ruja - jakim jest zbiorowe zaopatrzenie w wodę. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2019r. poz. 1437 ze zm.) zbiorowe zaopatrzenie w wodę polega na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody. W związku z tym Związek Komunalny zabezpiecza przede wszystkim wydatki na bieżącą działalność statutową.

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” nie opracowuje wykazu przedsięwzięć z uwagi na to, że nie realizuje wieloletnich programów, projektów i zadań, w tym z udziałem środków zagranicznych, związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego ani nie udziela wieloletnich gwarancji i poręczeń. Jak również nie przewiduje do realizacji w kolejnych latach objętych prognozą.

*Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”*

Paweł Gregorczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

zał nr 1 do uch nr... z dn..... Zgromadzenia Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice"

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:								z tego:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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							
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				
2022	2 162 982,00	2 162 982,00	0,00	0,00	0,00	2 162 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	2 184 611,00	2 184 611,00	0,00	0,00	0,00	2 184 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 206 457,00	2 206 457,00	0,00	0,00	0,00	2 206 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 228 520,00	2 228 520,00	0,00	0,00	0,00	2 228 520,00	0,00	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 przyjąć należy 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	Wynik budżetu x	z tego:										
		w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	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	na pokrycie deficytu budżetu x
						na pokrycie deficytu budżetu x	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			
2022	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			
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			

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.

	z tego:						z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		z tego:	
Wyszczególnienie												
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			
2022	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			
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			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki 8) a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	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 dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota									
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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 800,00	70 800,00				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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 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 ustawowych 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 ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	0,00%	0,00%	7,21%	8,88%	TAK	TAK
	0,00%	0,00%	4,36%	6,03%	TAK	TAK
	0,00%	0,00%	-1,67%	0,00%	NIE	TAK
	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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:			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:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	śródkó określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	śródkó określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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
2022	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
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	
2022	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	
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	

