Uchwała Nr XXIII.62.23
Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 14 grudnia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 – 2027.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 258 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270) Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2027, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2024-2029, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Zarząd 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.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 4. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XVIII.50.22 Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wiesław Muszyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [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 Uchwały Nr XXIII.62.23
Zgromadzenia Międzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 14 grudnia 2023 r.

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:		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
Wykonanie 2020	4 355 435,74	4 355 435,74	0,00	0,00	0,00	270 630,88	4 084 804,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 750 301,51	4 750 301,51	0,00	0,00	0,00	245 318,01	4 504 983,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 372 868,00	5 372 868,00	0,00	0,00	0,00	269 000,00	5 103 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 227 179,48	5 227 179,48	0,00	0,00	0,00	269 000,00	4 958 179,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 497 400,00	5 308 400,00	0,00	0,00	0,00	260 060,00	5 048 340,00	0,00	189 000,00	0,00	189 000,00
2024	14 287 525,33	5 337 509,56	0,00	0,00	0,00	251 060,00	5 086 449,56	0,00	8 950 015,77	0,00	8 950 015,77
2025	10 083 799,00	6 283 799,00	0,00	0,00	0,00	242 060,00	6 041 739,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2026	6 394 954,00	6 394 954,00	0,00	0,00	0,00	233 060,00	6 161 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 508 512,00	6 508 512,00	0,00	0,00	0,00	224 060,00	6 284 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 624 521,04	6 624 521,04	0,00	0,00	0,00	215 060,00	6 409 461,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 743 830,00	6 743 830,00	0,00	0,00	0,00	205 860,00	6 537 970,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2020	4 590 680,70	4 590 680,70	486 189,07	0,00	0,00	49 465,55	0,00	49 465,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 709 108,14	3 709 108,14	599 716,00	0,00	0,00	33 758,01	0,00	33 758,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 353 868,00	5 253 868,00	723 579,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
Wykonanie 2022	4 242 489,10	4 148 198,69	647 271,72	0,00	0,00	107 081,54	0,00	107 081,54	0,00	94 290,41	94 290,41	0,00
2023	5 703 016,44	5 198 340,00	823 202,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	504 676,44	504 676,44	0,00
2024	14 895 752,76	5 665 737,00	870 365,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	9 230 015,76	9 230 015,76	0,00
2025	10 082 739,00	6 082 739,00	879 069,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2026	6 193 894,00	6 193 894,00	887 860,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 307 452,00	6 307 452,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 423 461,04	6 423 461,04	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 542 970,00	6 542 970,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: 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
Wykonanie 2020	-235 244,96	0,00	3 233 688,72	0,00	0,00	1 212 830,70	0,00	2 020 858,02	235 244,96
Wykonanie 2021	1 041 193,37	201 060,00	4 794 955,21	0,00	0,00	2 985 615,21	0,00	1 809 340,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	19 000,00	19 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	984 690,38	201 060,00	2 190 604,86	0,00	0,00	783 384,86	0,00	1 407 220,00	0,00
2023	-205 616,44	0,00	406 676,44	0,00	0,00	406 676,44	205 616,44	0,00	0,00
2024	-608 227,43	0,00	809 287,43	0,00	0,00	809 287,43	608 227,43	0,00	0,00
2025	1 060,00	1 060,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 860,00	200 860,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 000,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 860,00	200 860,00	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:	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		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 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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 809 340,00	0,00	-235 244,96	2 998 443,76
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 608 280,00	0,00	1 041 193,37	5 836 148,58
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	1 317 940,00	1 407 220,00	0,00	119 000,00	1 619 000,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 407 220,00	0,00	1 078 980,79	3 269 585,65
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 160,00	0,00	110 060,00	516 736,44
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 100,00	0,00	-328 227,44	481 059,99
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	804 040,00	0,00	201 060,00	401 060,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	602 980,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	401 920,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	200 860,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 860,00	200 860,00

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
Wykonanie 2020	0,00%	x	-4,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	5,27%	5,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,92%	23,92%	x	x	x	x
2023	3,98%	5,15%	5,15%	8,19%	14,41%	TAK	TAK
2024	3,95%	-5,47%	-5,47%	11,43%	17,64%	TAK	TAK
2025	3,33%	4,01%	x	1,65%	7,87%	NIE	TAK
2026	3,26%	3,78%	x	4,04%	6,70%	TAK	TAK
2027	3,20%	3,57%	x	4,58%	7,24%	TAK	TAK
2028	3,14%	3,36%	x	5,74%	8,40%	TAK	TAK
2029	3,07%	3,15%	x	2,81%	5,47%	NIE	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 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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	104 290,41	10 000,00	94 290,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	517 676,44	13 000,00	504 676,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 230 015,76	0,00	9 230 015,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
Wykonanie 2020	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	150 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 860,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr XXIII.62.23
Zgromadzenia Miedzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia14 grudnia 2023 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 463 174,49	9 230 015,76	4 000 000,00	0,00	0,00	8 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 463 174,49	9 230 015,76	4 000 000,00	0,00	0,00	8 800 000,00
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				13 463 174,49	9 230 015,76	4 000 000,00	0,00	0,00	8 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 463 174,49	9 230 015,76	4 000 000,00	0,00	0,00	8 800 000,00
1.3.2.1	Budowa kwatery składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne oraz budowa kwatery składowiska odpadów azbestowych - Zmniejszenie kosztów unieszkodliwiania odpadów.	Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie	2023	2024	4 663 174,49	4 430 015,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa hali i linii technologicznej do produkcji paliwa alternetywnego RDF z pozostałości po segregacji odpadów w instalacji komunalnej - I etap. - Poprawa efektywności gospodarowania odpadami.	Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie	2023	2025	8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.3	Modrnizacja i rozbudowa infrastruktury informatycznej dla PSZOK-ów i Instalacji Komunalnej w celudostosowania jej do aktualnych standardów i wymogów. - Cyfryzacja usług publicznych w obrębie gospodarki odpadami.	Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie	2023	2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2027
Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie

Rok 2024

Zadaniem Związku jest prowadzenie systemu gospodarki odpadami komunalnymi, co stanowi główne źródło dochodów planu finansowego na 2024 rok, jednak w wyniku otrzymanego dofinansowania w ramach Programu Inwestycji Strategicznych zaplanowano dochody majątkowe. Istotną kwestią jest założenie utrzymania dotychczasowej wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Poza tym, na dochody Związku składają się składki członkowskie gmin, które wnoszone są w celu obsługi długu zaciągniętego w 2013 roku na wkład własny do inwestycji pod nazwą *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów* .

W roku 2024 zaplanowano dochody w łącznej wysokości 14 287 525,33 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 5 337 509,56 zł, natomiast dochody majątkowe wynoszą 8 950 015,77 zł. i składają się na nie następujące wielkości:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 5 006 449,56 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 15 000,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 15 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 251 060,00 zł.

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach lokat 50 000,00 zł

- dochody majątkowe w postaci dotacji z Programu Rządowego Polski Ład w wysokości 8 950 015,77 zł.

Wydatki na 2024 rok zaplanowano w łącznej wysokości 14 895 752,76 zł, z czego 5 665 737,00 zł, stanowią wydatki bieżące oraz 9 230 015,76 zł, stanowi wydatki majątkowe, przeznaczone na realizację przedsięwzięć współfinansowanych przez Rządowy Funduszu Polski Ład. Wydatki bieżące niemal w całości przeznaczone są na obsług systemu gospodarki odpadami komunalnymi, kwota w wysokości 50 000,00 zł stanowi spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w 2013 roku na wkład własny do inwestycji pod nazwą *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów.* .

Zaplanowano przychody w wysokości 809 287,43 zł w postaci nadwyżki z lat ubiegłych, która zostanie przeznaczona na pokrycie bieżącego deficytu oraz rozchody w postaci spłat rat kapitałowych kredytu długoterminowego w wysokości 201 060,00 zł.

Kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 1 005 100,00 zł.

Rok 2025

W roku 2025 planowany jest wzrost opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi o ok. 20% w stosunku do roku ubiegłego. Poza tym na dochody Związku składają się składki członkowskie gmin, które wnoszone są w celu obsługi długu zaciągniętego w 2013 roku na wkład własny do inwestycji pod nazwą *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów* oraz dochody majątkowe w postaci dotacji z Programu Inwestycji Strategicznych.

W roku 2025 zaplanowano dochody w łącznej wysokości 10 083 799,00 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 6 283 799,00 zł a majątkowe 3 800 0000,00 zł. Składają się na nie następujące wielkości:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 6 007 739,00 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 17 000,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 17 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 242 060,00 zł.

- dochody majątkowe w postaci dotacji z Programu Rządowego Polski Ład w wysokości 3 800 000,00

Wydatki na 2025 rok zaplanowano w łącznej wysokości 10 082 739,00 zł, z czego 6 082 739,00 zł stanowią wydatki bieżące, które niemal w całości przeznaczone są na obsług systemu gospodarki odpadami komunalnymi jedynie, kwota w wysokości 41 000,00 zł, stanowi spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w 2013 roku na wkład własny do inwestycji pod nazwą *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów.* Natomiast wydatki majątkowe wynoszą 4 000 000,00 zł i są przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego realizowanego przez Program Rządowy Polski Ład.

Zaplanowana nadwyżka budżetu roku 2025 (kwota 1 060,00 zł), wraz z uwzględnioną po stronie przychodów nadwyżką z lat ubiegłych (kwota 200 000,00 zł), zostanie przeznaczona na rozchody w postaci spłat rat kapitałowych kredytu długoterminowego w wysokości 201 060,00 zł.

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 804 040,00 zł.

Rok 2026

Dochody w 2026 roku zaplanowano w wysokości 6 394 954,00 zł, wielkość ta w pełni stanowi dochody bieżące. W roku 2026 nie zakłada się wzrostu stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a zwiększenie dochodów w tym zakresie wynika ze

zwiększenia stopnia powszechności opłaty. Na planowane dochody składają się następujące wielkości:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 6 127 894,00 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 17 00,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 17 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 233 060,00 zł.

Wydatki na 2026 rok zaplanowano w wysokości 6 193 894,00 zł, w całości wielkość ta stanowi wydatki bieżące, z których znaczna część przeznaczona jest na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi, tj. kwota w wysokości 6 161 894,00 zł. Natomiast pozostała wartość 32 000,00 zł, stanowi spłatę odsetek od długoterminowego kredytu inwestycyjnego.

Zaplanowana kwota nadwyżki w wysokości 201 060,00 zł. zostaje przeznaczona na rozchody w postaci spłat rat kapitałowych kredytu długoterminowego.

Kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 602 980,00 zł.

Rok 2027

Dochody w 2027 roku zaplanowano w wysokości 6 508 512,00 zł, wielkość ta w pełni stanowi dochody bieżące. Tak jak w poprzednim roku nie zakłada się wzrostu stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a zwiększenie stopnia powszechności opłaty. Na planowane dochody składają się następujące wielkości:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 6 250 452,00 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 17 000,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 17 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 224 060,00 zł.

Wydatki na 2026 rok zaplanowano w wysokości 6 307 452,00 zł, w całości wielkość ta stanowi wydatki bieżące. Znaczna część wydatków planu finansowego Związku na rok 2027 przeznaczona jest na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi, tj. kwota w wysokości 6 284 452,00 zł. Natomiast pozostała wartość 23 000,00 zł, stanowi spłatę odsetek od długoterminowego kredytu inwestycyjnego.

Zaplanowana kwota nadwyżki w wysokości 201 060,00 zł. zostaje przeznaczona na rozchody w postaci spłat rat kapitałowych kredytu długoterminowego.

Kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 401 920,00 zł.