Uchwała Nr XVIII.50.22
Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego
z siedzibą we Włodawie
z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2026.

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 2021 r., poz. 305) Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie uchwala, co następuje:

§1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2026, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2023-2029, 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 z życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XII.35.21 Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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
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	4 004 352,04	4 004 352,04	0,00	0,00	0,00	201 750,01	3 802 602,03	0,00	0,00		0,00	0,00
2023	8 347 400,00	5 308 400,00	0,00	0,00	0,00	260 060,00	5 048 340,00	0,00	3 039 000,00		0,00	3 039 000,00
2024	9 120 068,00	6 270 068,00	0,00	0,00	0,00	251 060,00	6 019 008,00	0,00	2 850 000,00		0,00	2 850 000,00
2025	6 389 788,16	6 389 788,16	0,00	0,00	0,00	242 060,00	6 147 728,16	0,00	0,00		0,00	0,00
2026	6 549 469,12	6 549 469,12	0,00	0,00	0,00	233 060,00	6 316 409,12	0,00	0,00		0,00	0,00
2027	6 680 458,50	6 680 458,50	0,00	0,00	0,00	224 060,00	6 456 398,50	0,00	0,00		0,00	0,00
2028	6 814 067,67	6 814 067,67	0,00	0,00	0,00	215 060,00	6 599 007,67	0,00	0,00		0,00	0,00
2029	6 950 349,02	6 950 349,02	0,00	0,00	0,00	205 860,00	6 744 489,02	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	2 967 637,86	2 967 637,86	483 746,30	0,00	0,00	74 595,96	0,00	74 595,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 378 857,70	5 107 340,00	823 202,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	59 000,00	0,00	3 271 517,70	3 271 517,70	0,00
2024	9 069 008,00	6 069 008,00	847 898,06	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2025	6 188 728,16	6 188 728,16	864 856,02	0,00	0,00	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 348 409,12	6 348 409,12	882 153,14	0,00	0,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 479 398,50	6 479 398,50	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 613 007,67	6 613 007,67	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 749 489,02	6 749 489,02	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:					
				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 przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
Wykonanie 2020	-235 244,96	201 060,00	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	1 036 714,18	201 060,00	5 635 088,58	0,00	0,00	4 026 808,58	0,00	1 608 280,00	0,00
2023	-31 457,70	0,00	232 517,70	0,00	0,00	232 517,70	0,00	0,00	31 457,70
2024	51 060,00	51 060,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 501 060,00	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 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			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
		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	1 300 000,00	1 407 220,00	0,00	1 036 714,18	6 671 802,76
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 160,00	0,00	201 060,00	433 577,70
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 100,00	0,00	201 060,00	351 060,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	804 040,00	0,00	201 060,00	201 060,00
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%	29,22%	29,22%	x	x	x	x
2023	3,98%	5,15%	5,15%	8,19%	16,18%	TAK	TAK
2024	3,34%	4,17%	4,17%	11,43%	19,41%	TAK	TAK
2025	3,27%	3,94%	x	4,86%	12,85%	TAK	TAK
2026	3,18%	3,69%	x	5,41%	8,83%	TAK	TAK
2027	3,11%	3,47%	x	5,93%	9,35%	TAK	TAK
2028	3,05%	3,26%	x	7,08%	10,50%	TAK	TAK
2029	2,98%	3,05%	x	4,14%	7,56%	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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 217 517,70	0,00	3 217 517,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 408 808,11	3 284 517,70	3 000 000,00	0,00	0,00	6 384 517,70
1.a	- wydatki bieżące				13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 395 808,11	3 271 517,70	3 000 000,00	0,00	0,00	6 371 517,70
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				6 408 808,11	3 284 517,70	3 000 000,00	0,00	0,00	6 384 517,70
1.3.1	- wydatki bieżące				13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.1	Budowa infrastruktury gospodarki odpadami - Linia i hala do produkcji paliwa alternatywnego RDF z pozostałości po segregacji odpadów komunalnych. - Poprawa efektywności technologicznej, ekonomicznej i ekologicznej instalacji komunalnej zagospodarowującej odpady komunalne z terenu MZC.	Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie	2022	2024	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 395 808,11	3 271 517,70	3 000 000,00	0,00	0,00	6 371 517,70
1.3.2.1	Budowa infrastruktury gospodarki odpadami - Linia i hala do produkcji paliwa alternatywnego RDF z pozostałości po segregacji odpadów komunalnych. - Poprawa efektywności technologicznej, ekonomicznej i ekologicznej instalacji komunalnej zagospodarowującej odpady komunalne z terenu MZC.	Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie	2022	2024	6 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 100 000,00
1.3.2.2	Zakup i modernizacja infrastruktury informatycznej (sprzętowej i programowej) w celu cyfryzacji usług komunalnych w zakresie gospodarki odpadami. - Podniesienie standardu obsługi klienta przez cyfryzację usług i dostosowanie systemów informatycznych do dynamicznie zmieniających sie wymogów technicznych i formalnych w obszarze prawno-księgowym.	Zakład Zagospodarowania Odpadów we Włodawie	2022	2023	295 808,11	271 517,70	0,00	0,00	0,00	271 517,70

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2026 Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie

Rok 2023

Zadaniem Związku jest prowadzenie systemu gospodarki odpadami komunalnymi, co stanowi główne źródło dochodów planu finansowego na 2023 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 2023 zaplanowano dochody w łącznej wysokości 8 347 400,00 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 5 308 400,00 zł, natomiast dochody majątkowe wynoszą 3 039 000,00 zł. i składają się na nie następujące wielkości:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 4 988 340,00 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 20 000,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 10 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 260 060,00 zł.

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach lokat 30 000,00 zł

- dochody majątkowe w postaci dotacji z Programu Rządowego Polski Ład w wysokości 3 039 000,00 zł.

Wydatki na 2023 rok zaplanowano w łącznej wysokości 8 378 857,70 zł, z czego 5 107 340,00 zł, stanowią wydatki bieżące oraz 3 271 517,70 zł, stanowi wydatki majątkowe, przeznaczone na realizację dwóch przedsięwzięć współfinansowanych przez Rządowy Funduszu Polski Ład. Wydatki bieżące niemal w całości przeznaczone są na obsług systemu gospodarki odpadami komunalnymi, kwota w wysokości 59 000,00 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 232 517,70 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 2023 roku wyniesie 1 206 160,00 zł.

Rok 2024

W roku 2024 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 2024 zaplanowano dochody w łącznej wysokości 9 120 068,00 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 6 270 068,00 zł, natomiast dochody majątkowe wynoszą 2 850 000,00 zł. i składają się na nie następujące wielkości:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 5 986 008,00 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 22 000,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 11 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 251 060,00 zł.

- dochody majątkowe w postaci dotacji w ramach realizowanego projektu z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 2 850 000,00 zł.

Wydatki na 2024 rok zaplanowano w łącznej wysokości 9 069 008,00 zł, z czego 6 069 008,00 zł, stanowią wydatki bieżące oraz 3 000 000,00 zł, stanowią wydatki majątkowe, przeznaczone na realizację dwóch przedsięwzięć współfinansowanych z Rządowego 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 postaci 150 000,00 zł w postaci nadwyżki z lat ubiegłych, która wraz z planowaną nadwyżką roku 2024 zostanie przeznaczona na rozchody w postaci spłat rat kapitałowych kredytu długoterminowego w wysokości 201 060,00.

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

Rok 2025

Dochody w 2025 roku zaplanowano w wysokości 6 389 788,16 zł, wielkość ta w pełni stanowi dochody bieżące. W roku 2025 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 6 105 728,16 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 28 00,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 14 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 242 060,00 zł.

Wydatki na 2025 rok zaplanowano w wysokości 6 188 728,16 zł, w całości wielkość ta stanowi wydatki bieżące. Znaczna część wydatków planu finansowego Związku na rok 2025 przeznaczona jest na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi, tj. kwota w wysokości 6 147 728,16 zł. Natomiast pozostała wartość 41 000,00 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 2025 roku wyniesie 804 040,00 zł.

Rok 2026

Dochody w 2026 roku zaplanowano w wysokości 6 549 469,12 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 6 270 409,12 zł,

- wpływy kosztów upomnienia 30 000,00 zł,

- wpływy odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 16 000,00 zł,

- wpływ świadczeń gmin członkowskich 233 060,00 zł.

Wydatki na 2026 rok zaplanowano w wysokości 6 348 409,12 zł, w całości wielkość ta stanowi wydatki bieżące. Znaczna część wydatków planu finansowego Związku na rok 2026 przeznaczona jest na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi, tj. kwota w wysokości 6 316 409,12 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.