

## UCHWAŁA NR I/190/2024

### Zgromadzenia Związku Gmin „KWISA” z dnia 28 czerwca 2024r.

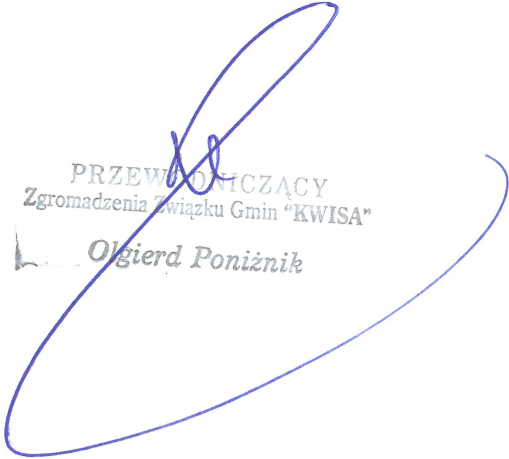
#### w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „KWISA” na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz.U. 2024 poz. 609 z późniejszymi zmianami), art. 226, art. 227, art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz.U. 2023 poz. 1270 z późniejszymi zmianami) Zgromadzenie Związku Gmin „KWISA” uchwala co następuje:

§ 1.1 Dokonuje się zmiany Wieloletniej prognozy Finansowej na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Związku Gmin „KWISA”  
Olgierd Poniznik

# 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

Załączniki nr 1 do uchwały nr 1/190/2024 Zgromadzenia Związku Gmin "KWISA" z dnia 28 czerwca 2024r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:				z tego:			
			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	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
1.0	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 2021	1 344 113,90	1 344 113,90	0,00	0,00	0,00	1 344 113,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 426 176,00	1 426 176,00	0,00	0,00	0,00	1 426 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 471 777,20	1 628 777,20	0,00	0,00	0,00	1 628 777,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 869 510,00	1 896 510,00	0,00	0,00	0,00	1 896 510,00	0,00	0,00	0,00	973 000,00
2025	1 991 335,00	1 991 335,00	0,00	0,00	0,00	1 991 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 031 161,00	2 031 161,00	0,00	0,00	0,00	2 031 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 031 161,00	2 031 161,00	0,00	0,00	0,00	2 031 161,00	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.), zwaną 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

3) Wyszczególnienie poza minimalny (dolej) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

4) 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 wykonującym z odrębnymi 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.

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Związku Gmin "KWISA"

Olgierd Poniznik

Lp	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe X	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	w tym:
							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			
2	21	211	212	2121	213	2131	2132	2133	22	221	2211
Wykonanie 2021	1 233 256,52	1 233 256,52	121 993,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 453 941,16	1 248 941,16	135 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 878 477,20	1 554 449,20	175 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 028,00	2 324 028,00	1 843 000,00
2024	2 881 510,00	1 683 510,00	175 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 000,00	1 198 000,00	0,00
2025	1 991 335,00	1 991 335,00	184 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 031 161,00	2 031 161,00	184 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 031 161,00	2 031 161,00	184 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Właścicieli Gmin "KWIVISA"  
*Olga Pomzińska*



Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wykonanie 2021	110 855,38	0,00	323 672,05	0,00	0,00	323 672,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-27 765,16	0,00	434 527,43	0,00	0,00	434 527,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-406 700,00	0,00	406 700,00	0,00	0,00	406 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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

5) Imię i nazwisko nadawcy 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.

**PRZEBYWO DNICZACY**  
 Zgromadzenia Związku Gmin "KWISA"  
  
**Olgierd Poniznik**

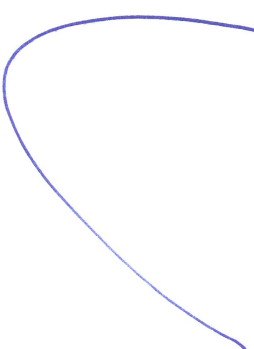


Lp	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	Plan 3 kw. 2023	z tego:		5	z tego:			
				4.4	4.4.1		4.5	4.5.1	w tym:	
									5.1	5.1.1
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenie Wniósłki Gmin "KWISA"

*Oleksi Poniznik*



Rozchody budżetu, z tego:									
Lp	licznik kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.2	6	5.1	7.1	7.2
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3					
Wyłączenie z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innymi środkami	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota długu x	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	X	X	X	X	110 865,38	177 234,84	74 328,00	213 000,00	225 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x	X	X	X	X	434 527,43	611 762,27	481 028,00	225 000,00	0,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	X	X	X	X	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 wiadoomości prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Akcjonariuszy Gmin "KWIVISA"

Olgierd Poniznik



		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 <sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> 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) <sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> 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 <sup>1</sup> X		
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2021	0,00%	X	0,00%	X	X	X		
Wykonanie 2022	0,00%	X	0,00%	X	X	X		
Plan 3 kw. 2023	0,00%	0,00%	X	X	X	X		
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2025	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2026	0,00%	0,00%	2 147,18%	2 147,18%	TAK	TAK		
2027	0,00%	0,00%	1 321,95%	1 321,95%	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

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Związku Gmin "KWISA"  
*Olgiera Poniznik*

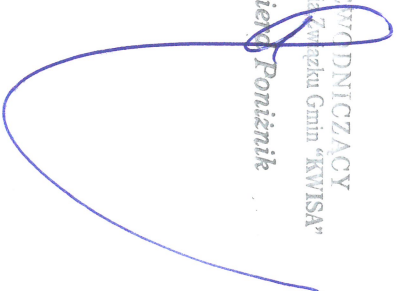
Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Właścicieli firm "KWISA"  
*Olgiera Bonianik*

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	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
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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
Wykonanie 2021	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978 000,00	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

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Węzelsku Gmin "KWISA"

*Olgieńka Poniznik*





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
					zobowiązani								
					zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań i uzacznionych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x			zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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)
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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	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	x	0,00	0,00			
2027	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieomówień we wzorze, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie określonych 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pożyczki 8.3 – 8.3.1 i pożyczki z sekcji 1.2.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wdrożeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, należy zamieszczać w odpowiedniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykarczujących poza wspomniany okres, należy zamieszczać w odnośnym okresie prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Zarządu Gmin "KWISA"  
Olgierd Poniznik

Załącznik nr 2  
do uchwały nr I/190/2024  
Zgromadzenia Związku Gmin „KWISA”  
z dnia 28 czerwca 2024r.

**OBJAŚNIENIA**  
**WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA**  
**LATA 2024 – 2027**  
**ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN „KWISA”**

**Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

W związku ze zmianą w planie finansowym wprowadza się deficyt w kwocie 12.000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 12.000,00 zł.

Po stronie wydatków kwota 12.000,00 zł zostanie przeznaczona na:

- zakup 2 sztuk laptopów oraz 2 sztuk oprogramowania Microsoft Office dla biura Związku Gmin „KWISA”.

Pozostały do rozdysponowania środki z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 453.840,66 zł.

PRZEWODNICZĄCY  
Zgromadzenia Związku Gmin „KWISA”

*Olgierd Poniżnik*