

Uchwała Nr 3/XV/2020
Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 6 listopada 2020 roku

Regionalna Izba Obrachunkowa
ZESPÓŁ w WAŁBRZYCHU

Wyst. 10-11-2020

L. dz. zat.

w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji celem przedłożenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm), oraz na podstawie § 20 ust. 3 pkt 3 Statutu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu (Dziennik Urzędowy Województwa Wałbrzyskiego z 1995 roku nr 19 poz.82 z późn.zm.), Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji postanawia:

§ 1

Przedłożyć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji celem przedłożenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania, stanowiący **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu i Głównemu Księgowemu Związku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd WZWik:

1. Marek Mielniczuk

2. Roman Głód

3. Adam Hausman

4. Roman Szelemej

5. Marek Fedoruk

6. Mirosław Lech

7. Mariusz Kalinowski

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

Uchwała Nr/ / 2021
Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia grudnia 2021 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

Na podstawie art. 226 – 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 i 243a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), oraz art.18 ust.2 pkt. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2019, poz. 506 z póź.zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2021 – 2032 stanowiącą **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w **Załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały
3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiące **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji do zaciągania zobowiązań:

- a) zobowiązania związane z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w § 1 pkt.2,
- b) w 2021 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Z dniem 1 stycznia 2021 roku traci moc Uchwała Nr 2/VII/2019 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2021 roku.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska


PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Melnieszuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK z dnia w sprawie przyjęcia
Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące x	z tego:						w tym:	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych h 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)	z podatku od nieruchomości					
													w tym:
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		
2021	111 721 541,00	108 721 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 721 541,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00		
2022	110 035 800,00	110 035 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 035 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	110 019 056,00	110 019 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 019 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	110 102 277,00	110 102 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 102 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	110 450 771,00	110 450 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 450 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	110 582 400,00	110 582 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 582 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	110 612 862,00	110 612 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 612 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	110 787 453,00	110 787 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 787 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	110 837 560,00	110 837 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 837 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	110 900 500,00	110 900 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 900 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	110 953 000,00	110 953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	110 982 600,00	110 982 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 982 600,00	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. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres obu budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 221 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 z 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 lwyty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:									
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	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	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2021	741 000,00	741 000,00	8 740 000,00	8 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 310 000,00	1 310 000,00	8 170 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 330 000,00	9 330 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 550 000,00	9 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 540 000,00	10 540 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 540 000,00	10 720 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 540 000,00	10 720 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 540 000,00	10 720 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 150 000,00	10 720 000,00	8 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 237 000,00	2 280 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 077 000,00	2 280 000,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	129 000,00	2 120 000,00	1 991 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	
2021	0,00	0,00	150 000,00	0,00	9 481 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	170 000,00	0,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00	
2023	0,00	0,00	150 000,00	0,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	10 550 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	180 000,00	0,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00	
2026	0,00	0,00	180 000,00	0,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	180 000,00	0,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00	
2028	0,00	0,00	180 000,00	0,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00	
2029	0,00	0,00	8 570 000,00	0,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00	
2030	0,00	0,00	43 000,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	
2031	0,00	0,00	203 000,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	
2032	0,00	0,00	1 991 000,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	2 120 000,00	2 120 000,00	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	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
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			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	80 720 000,00	0,00	9 867 170,00	9 867 170,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	79 240 000,00	0,00	16 310 000,00	16 310 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	69 760 000,00	0,00	17 330 000,00	17 330 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	1 070 000,00	60 280 000,00	0,00	18 550 000,00	18 550 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 560 000,00	0,00	13 540 000,00	13 540 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	38 840 000,00	0,00	13 540 000,00	13 540 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 120 000,00	0,00	13 540 000,00	13 540 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	13 540 000,00	13 540 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 680 000,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	5 237 000,00	5 237 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	5 077 000,00	5 077 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 000,00	3 129 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2b ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
		0,62%	0,62%			
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) 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	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	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
						8.4.1
	2021	0,00%		2,61%	2,61%	TAK
	2022	0,00%	8,46%	0,70%	0,70%	TAK
	2023	0,00%	9,31%	3,84%	3,84%	TAK
	2024	0,00%	9,28%	6,13%	6,13%	TAK
	2025	0,00%	4,02%	9,02%	9,02%	TAK
	2026	0,00%	3,85%	4,74%	4,74%	TAK
	2027	0,00%	3,88%	5,42%	5,42%	TAK
	2028	0,00%	3,51%	5,60%	5,60%	TAK
	2029	0,00%	3,09%	6,02%	6,02%	TAK
	2030	0,00%	2,98%	5,25%	5,25%	TAK
	2031	0,00%	2,94%	4,34%	4,34%	TAK
	2032	0,00%	2,86%	3,44%	3,44%	TAK

Wyszczególnienie	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:	
	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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych osobach samorządowych prawnych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po przekształceniach
	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	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
2021	0,00	0,00	0,00	6 853 165,00	0,00	6 853 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 168 703,00	0,00	3 168 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 681 333,00	0,00	1 681 333,00	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:						wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
			10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 0,00		10.7.2.1 0,00	10.7.2.1.1 0,00					
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	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	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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 określonych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych 10)			
	Środki z przebiegów gromadzone na rachunku bankowym	w tym:		Wydanki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
		11.1	11.1.1	
Lp		11.1	11.1.1	11.2
2021	28 600 000,00	10 762 500,00	1 375 390,00	
2022	28 700 000,00	10 597 950,00	11 259 315,00	
2023	28 800 000,00	10 453 331,00	1 097 800,00	
2024	28 900 000,00	11 519 260,00	955 810,00	
2025	29 000 000,00	11 340 840,00	784 940,00	
2026	29 100 000,00	11 162 420,00	609 800,00	
2027	29 200 000,00	10 983 690,00	434 650,00	
2028	29 300 000,00	10 806 050,00	259 220,00	
2029	29 400 000,00	2 238 480,00	84 830,00	
2030	29 500 000,00	2 195 150,00	0,00	
2031	29 600 000,00	1 991 510,00	0,00	
2032	29 700 000,00	0,00	0,00	

10) Pozycja sekcji 11 wykazuje wyłączenia jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, 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 takse pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dług, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiedniej prognozy finansowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wojciech Związek
Włodolągów i Kanalizacji
Marek Blicharz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWiK w sprawie przyjęcia planu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWiK

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 471 940,00	6 853 165,00	3 168 703,00	1 681 333,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 471 940,00	6 853 165,00	3 168 703,00	1 681 333,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				28 471 940,00	6 853 165,00	3 168 703,00	1 681 333,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 471 940,00	6 853 165,00	3 168 703,00	1 681 333,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2021	18 100 000,00	4 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2021	1 470 000,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2023	6 705 000,00	1 662 000,00	1 681 333,00	1 681 333,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2022	1 587 370,00	0,00	1 487 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2021	520 905,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Walbrzychu -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2021	87 665,00	83 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Walbrzyskiego Wzroku
Wodociągów i Kanalizacji
mgr inż. Andrzej Kozłowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

Wieloletnia Prognoza Finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji obejmuje okres od roku budżetowego 2021 do roku 2032. Horyzont prognozy została ustalony zgodnie z ustawą o finansach publicznych, która zobowiązuje do prognozowania na okres, na jaki zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa koncentruje się na planowaniu głównych parametrów budżetowych przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych.

W konsekwencji pozwala to na ocenę sytuacji finansowej Związku w przyszłych latach, na które zaciągnięto dług oraz na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych i oceny zdolności kredytowej, jak również pokazanie wszystkich przepływów finansowych w sposób przyczynowo – skutkowy.

Ocena aktualnej sytuacji finansowej dokonana była głównie poprzez ocenę wielkości dochodów i wydatków budżetowych, poprzez analizę budżetów ostatnich lat oraz roku bieżącego. Analiza polegała na badaniu struktury dochodów i wydatków oraz zmian w jej strukturze w ostatnich okresach. Ponadto dokonano analizy pod względem kategorii źródeł dochodów oraz rodzajów wydatków. Zbadano przyrost poszczególnych wielkości i jego tempo. Przy planowaniu dochodów i wydatków na lata 2021 - 2032 posłużono się m.in. wskaźnikami opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów, a także uwzględniono metody statystyczne takie jak: średnia arytmetyczna, średnie odchylenie i współczynnik zmiany wielkości.

W załączeniu do Wieloletniej Prognozy Finansowej określono wymagane w art. 226 ustawy o finansach publicznych m.in. następujące wielkości dotyczące wydatków:

- wydatki na obsługę długu,
- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane,
- wydatki majątkowe.

1. Prognozowane dochody

Prognoza dochodów na 2021 rok związana jest przede wszystkim ze wzrostem użytkowników sieci wodociągowo – kanalizacyjnej, co skutkować będzie wzrostem dochodów bieżących z tytułu usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków na terenie działania WZWiK.

Planowane dochody z tytułu sprzedaży wody i odbioru i oczyszczania ścieków przyjęto na podstawie średniej wartości sprzedaży z ostatnich 12 miesięcy z uwzględnieniem przyszłych planów sprzedażowych, pomnożonych przez cenę zatwierdzoną Decyzją Nr WR.RET.070.102.2018.PK z dnia 11.06.2018 roku Dyrektora Regionalnego Zarządu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie we Wrocławiu.

Na prognozy dochodów wpływają również planowane dochody z tytułu umieszczenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym oraz z tytułu opłat za przekroczenie normatywnych stężeń w ściekach, a także zwrot podatku VAT z uwzględnieniem nowego modelu podzielonej płatności (split payment).

Prognozowane dochody na 2021 rok planuje się przeznaczyć na cele statutowe Związku, w tym realizację rocznych inwestycji.

W latach kolejnych przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawiane przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

2. Prognozowane wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu wykupu obligacji przychodowych. Zaplanowane wydatki bieżące dotyczą wydatków związanych z administracyjną działalnością Związku, w tym m.in. wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń, odpisem na ZFŚŚ, czy też zakupem usług.

Konsekwencją działań zmierzających do przejęcia wytworzonego majątku od Gmin – członków Związku, tj. majątku wodociągowo – kanalizacyjnego, budynków i budowli oraz nieruchomości gruntowych służących zbiorowemu zaopatrzeniu wodę i zbiorowemu oczyszczaniu i odprowadzaniu ścieków jest zwiększenie planu wydatków bieżących na zakupy usług świadczonych przez Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. na rzecz Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji oraz wydatków na podatki od nieruchomości.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację rocznych inwestycji.

3. Przychody

Zaplanowane w 2021 roku przychody Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w kwocie **8 740 000,00 zł** dotyczą przychodów ze sprzedaży innych papierów wartościowych tj. dodatkowej emisji obligacji przychodowych.

Zaplanowane na 2021 rok przychody wynikają z podpisanego w dniu 5.10.2020 roku Aneksu Nr 4 do Umowy Organizacji Emisji Obligacji Przychodowych z Bankiem DNB S.A. w dniu 24.03.2015 roku, zgodnie z którym w 2021 roku nastąpi wypłata III transzy dodatkowych obligacji przychodowych na kwotę **8 590 000,00 zł**.

Dodatkowo planuje się przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych tj. zwrotów nadwyżki na rachunek budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

z rachunku przychodów z przedsięwzięcia kwotę przewyższającą wartość wystarczającą do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji przychodowych w okresie następnych 12 miesięcy w kwocie **150.000,00 zł**.

4. Rozchody

Ustalone na 2021 rok rozchody budżetu dotyczą wykupu obligacji przychodowych oraz rozchodów z tytułu innych rozliczeń krajowych, czyli środki przekazane z rachunku budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rachunek przychodów z przedsięwzięcia celem zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji w okresie następnych 12 miesięcy, zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o obligacjach przychodowych.

Planowane na 2021 rok przychody wynoszą: **9 481 000,00 zł**

Zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. ze zm.) oraz zapisów ustawy, o których mowa w art. 26 ust. 2 z dnia 15 stycznia 2015 r. ustawy o obligacjach, świadczeń emitenta należnych obligatariuszom uprawnionym z obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

5. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W latach 2021 – 2032 Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji nie planuje deficytu budżetu.

6. Wykaz przedsięwzięć

W ramach przedsięwzięć wykazanych w **Załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano wydatki planowane do poniesienia w związku z ich realizacją, bądź też zawartymi już umowami.

Opis przedsięwzięć:

1.3.2.1 Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice

Zadanie realizowane w ramach projektu "Porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji – Etap II". Zadanie zostanie zakończone w 2021 roku. Łączne nakłady finansowe na zadaniu uległy zmianie ze względu na rozstrzygnięcie w 2020 roku postępowania przetargowe.

1.3.2.2 Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój

Zadanie obecnie jest w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia zadania to rok 2021. Łączne nakłady finansowe na zadaniu uległy zmianie ze względu na rozstrzygnięcie w 2020 roku postępowania przetargowe.

1.3.2.3 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie

W IV kwartale 2019 roku podpisano umowę z wykonawcą etapu I inwestycji, który będzie zakończony w I kwartale 2020 roku. Etap II będący kontynuacją przedmiotowego zadania inwestycyjnego planowany jest do realizacji w 2021 roku. Kolejne etapy przewidziane są do realizacji w latach 2022-2023.

1.3.2.4 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim

Początek realizacji robót budowlanych wykonano w 2019 roku. Kontynuacja prac i ich zakończenie planowane jest w 2022 roku.

1.3.2.5 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej j w ul Ogrodowej w Jedlinie - Zdroju.

Kontynuacja rozpoczętych robót budowlanych, których zakończenie planowane jest w 2021 roku.

1.3.2.6 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu

Kontynuacja rozpoczętych robót budowlanych, których zakończenie planowane jest w 2021 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk