

Uchwała Nr 2..IX../2020

**Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 24 lipca 2020 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

Na podstawie art. 226-228, art. 230-231, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr 2/VII/2019 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 19 grudnia 2019 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2020 – 2032, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej Uchwały.
2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć określony został w **Załączniku Nr 2** do niniejszej Uchwały.
3. Objasnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi WZWiK.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

mgr Włodzimierz Dymarczyk

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Leszek Orpel

UZASADNIENIE

W związku ze zmianami dotyczącymi planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2020 uaktualnia się Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2 oraz Załącznik Nr 3 Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

Uaktualnione po dokonanych zmianach w budżecie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2020 planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody wynoszą:

1) Planowane dochody ogółem : 111 109 557 zł, w tym:

- planowane dochody bieżące : 109 109 557,00 zł,
- planowane dochody majątkowe : 2 000 000,00 zł.

2) Planowane wydatki ogółem : 116 208 753,00 zł, w tym:

- planowane wydatki bieżące : 97 840 811,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe : 18 367 942,00 zł.

3) Planowane przychody : 15 199 196,00 zł.

4) Planowane rozchody : 10 100 000,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2020 planuje się deficyt budżetowy w kwocie **5.099.196,00 zł**. Źródłem pokrycia deficytu będą wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych obligacji przychodowych w latach ubiegłych.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zgromadzenia WZWiK Nrz dnia 24 lipca 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Wąbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2020 -2032

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x		
									z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku			
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		
2020	111 109 557,00	109 109 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 109 557,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00		
2021	114 332 100,00	109 512 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 512 100,00	0,00	4 820 000,00	0,00	4 820 000,00		
2022	109 855 381,00	109 855 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 855 381,00	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	110 582 400,00	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	110 612 862,00	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	110 787 453,00	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	110 837 560,00	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	110 900 500,00	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	110 953 000,00	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, 1622 i 1649), 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	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1				4.3	4.3.1	
Lp			3		3.1		4		4.1		4.1.1		4.2		4.2.1		4.3		4.3.1
2020	-5 099 196,00				0,00		15 199 196,00		0,00		0,00		0,00		0,00		14 803 396,00		5 099 196,00
2021	1 010 600,00				1 227 000,00		8 590 400,00		8 590 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2022	1 647 000,00				557 000,00		8 000 000,00		8 000 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2023	9 626 536,00				9 190 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2024	8 416 400,00				9 480 000,00		1 063 600,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2025	10 900 802,00				10 720 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2026	10 900 802,00				10 720 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2027	10 901 130,00				10 720 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2028	10 900 020,00				10 720 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2029	19 289 232,00				10 720 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2030	2 241 840,00				2 280 000,00		82 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2031	2 242 144,00				2 280 000,00		242 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2032	1 989 999,00				2 120 000,00		2 120 000,00		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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
						w tym:			
						w tym:			
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
2020	0,00	0,00	395 800,00	0,00	10 100 000,00	8 700 000,00	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	400,00	0,00	9 601 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	9 647 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	9 626 536,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 063 600,00	0,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	9 480 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 802,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 802,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	10 901 130,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 020,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	19 289 232,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	82 000,00	0,00	2 323 840,00	2 280 000,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	242 000,00	0,00	2 484 144,00	2 280 000,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2032	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	4 109 999,00	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:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Kwota długu x		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	81 610 000,00	0,00	11 268 746,00	26 072 142,00
2021	x	x	x	x	121 000,00	80 720 000,00	0,00	12 190 600,00	12 190 600,00
2022	x	x	x	x	167 000,00	79 240 000,00	0,00	9 647 000,00	9 647 000,00
2023	x	x	x	x	146 536,00	69 760 000,00	0,00	17 626 536,00	17 626 536,00
2024	x	x	x	x	0,00	60 280 000,00	0,00	16 416 400,00	16 416 400,00
2025	x	x	x	x	180 802,00	49 560 000,00	0,00	13 900 802,00	13 900 802,00
2026	x	x	x	x	180 802,00	38 840 000,00	0,00	13 900 802,00	13 900 802,00
2027	x	x	x	x	181 130,00	28 120 000,00	0,00	13 901 130,00	13 901 130,00
2028	x	x	x	x	180 020,00	17 400 000,00	0,00	13 900 020,00	13 900 020,00
2029	x	x	x	x	8 569 232,00	6 680 000,00	0,00	22 289 232,00	22 289 232,00
2030	x	x	x	x	43 840,00	4 400 000,00	0,00	5 241 840,00	5 241 840,00
2031	x	x	x	x	204 144,00	2 120 000,00	0,00	5 242 144,00	5 242 144,00
2032	x	x	x	x	1 989 999,00	0,00	0,00	4 989 999,00	4 989 999,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku)	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 wzoru, 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 wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 przypadających na dany rok) ^x								
2020	0,00%	0,69%	0,65%	4,29%	4,89%	TAK	TAK	TAK	
2021	0,00%	4,40%	2,84%	1,41%	2,01%	TAK	TAK	TAK	
2022	0,00%	1,75%	0,31%	0,25%	0,85%	TAK	TAK	TAK	
2023	0,00%	9,59%	8,31%	1,27%	1,27%	TAK	TAK	TAK	
2024	0,00%	7,11%	5,94%	3,82%	3,82%	TAK	TAK	TAK	
2025	0,00%	4,38%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK	TAK	
2026	-0,62%	4,21%	x	3,60%	3,85%	TAK	TAK	TAK	
2027	-0,44%	4,04%	x	4,59%	4,59%	TAK	TAK	TAK	
2028	-0,26%	3,87%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK	TAK	
2029	-0,08%	18,87%	x	4,99%	4,99%	TAK	TAK	TAK	
2030	0,00%	2,99%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK	TAK	
2031	0,00%	3,09%	x	6,50%	6,50%	TAK	TAK	TAK	
2032	0,00%	4,53%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	w tym:		Dochody 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 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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	środków określonych 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	środków określonych 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
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
2030	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
2032	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:			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
	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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
2020	0,00	0,00	0,00	12 935 942,00	0,00	12 935 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	7 393 038,00	0,00	7 393 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 918 000,00	0,00	1 918 000,00	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:								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
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾			
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:		Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		11.1	11.1.1	
Lp				11.2
2020	28 500 000,00		12 605 630,00	1 960 100,00
2021	28 600 000,00		10 779 640,00	1 392 282,00
2022	28 700 000,00		10 612 898,00	1 274 741,00
2023	28 800 000,00		10 466 362,00	1 111 262,00
2024	28 900 000,00		11 529 959,00	967 541,00
2025	29 000 000,00		11 349 157,00	794 584,00
2026	29 100 000,00		11 168 356,00	617 296,00
2027	29 200 000,00		10 987 227,00	440 008,00
2028	29 300 000,00		10 807 214,00	262 425,00
2029	29 400 000,00		2 237 983,00	85 902,44
2030	29 500 000,00		2 194 144,00	0,00
2031	29 600 000,00		1 989 999,00	0,00
2032	29 700 000,00		0,00	0,00

⁹⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

^{*} 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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWIW Nr 2/IX/2020 z dnia 24 lipca 2020 r. w sprawie zmiany planu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWIW

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 015 103,00	12 935 942,00	7 393 038,00	1 918 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 015 103,00	12 935 942,00	7 393 038,00	1 918 000,00	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 2009r. 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:				31 015 103,00	12 935 942,00	7 393 038,00	1 918 000,00	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				31 015 103,00	12 935 942,00	7 393 038,00	1 918 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2021	18 993 264,00	9 392 313,00	3 887 668,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2020	1 357 551,00	495 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2022	6 663 495,00	717 000,00	1 918 000,00	1 918 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórz Słaskim -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2021	1 587 370,00	0,00	1 587 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2020	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozliczenie zakończonych zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2016 - 2020 -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2020	2 277 423,00	2 195 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczek

**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 2020 do roku 2032 i jest konstytutywnym dokumentem w zakresie zarządzania finansami Związku. 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. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2020 są zgodne z budżetem Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, przyjętego Uchwałą Nr 2/VII/2019 Zgromadzenia WZWiK z dnia 19 grudnia 2019 roku.

W **Załączniku Nr 1** do Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wprowadza się następujące zmiany :

1. Dochody

Zaplanowane dochody na 2020 rok dochody zmniejsza się o 5.969.196,00 zł. Planowane dochody po zmianach wynoszą 111.109.557,00 zł. Zmniejszenie dochodów dotyczy między innymi zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4.200.000,00 zł w związku z obniżeniem planowanej do otrzymania przyznanej dotacji z NFOŚiGW w ramach projektu inwestycyjnego POIiŚ w celu realizacji zadań inwestycyjnych. Dodatkowo dokonuje się zmniejszenia planowanych dochodów z tytułu bieżącej działalności Związku m.in. wpływy z usług i wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT).

Zwiększa się natomiast planowane dochody z tytułu bieżącej działalności Związku m.in. odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, zwroty i rozliczenia z lat ubiegłych.

2. Wydatki

Zaplanowane wydatki na 2020 rok wydatki zwiększa się o ogólną kwotę 4.000,00 zł. Planowane wydatki bieżące zwiększa się między innymi na bieżącą działalność Związku tj. opłaty z tytułu umieszczenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym drogi wewnętrznej, które związane są z realizacją zadań inwestycyjnych oraz zwiększa się również wydatki na ekspertyzy i analizy. Dodatkowo dokonuje się przesunięć pomiędzy działami i paragrafami w planie wydatków budżetowych. Natomiast zmniejsza się wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami osobowymi i bezosobowymi oraz pochodnymi od nich, wydatki z tytułu kosztów umieszczenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym, odsetki od obligacji przychodowych w związku ze zmianą oprocentowania WIBOR 6M z 1,20% na 0,29%, kosztów

postępowania sądowego i opłat komorniczych. Rozwiązuje się rezerwę ogólną z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne.

Planowane wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 2.298.916,00 zł. Zwiększenie planu wydatków majątkowych związane jest z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego oraz dokonania zmian w obecnych zadaniach inwestycyjnych. Zmianie ulega również zakres rzeczowy wydatków inwestycyjnych.

3. Przychody

Zaplanowe na 2020 rok po zmianach wynoszą 15.199.196,00 zł i dotyczą wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 14.803.396,00, oraz przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w kwocie 395.800,00 zł.

Zaplanowane na 2020 rok wpływ środków z tytułu wyemitowanych dodatkowych obligacji przychodowych - III transza w kwocie 8.590.000,00 zł została przesunięta na rok 2021. Przesunięcie wypłaty środków na 2021 roku nie wpłynie i nie spowoduje zmian w samym wykupie obligacji przychodowych. Zmiany, z powodu których przeniesiono płatność związane są z przesunięciem zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach POIiŚ na lata późniejsze.

4. Rozchody

Zaplanowane na 2020 rok plan rozchodów uległy zmianie i wynosi 10.100.000,00 zł. Rozchody Związku na 2020 rok dotyczą:

- 8.700.000,00 zł - wykup obligacji przychodowych,
- 1.400.000,00 zł - rozchody z tytułu innych rozliczeń, dotyczących uzupełnienia środków celem uzupełnienia kwoty niezbędnej do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji przychodowych

5. Nadwyżka/deficyt budżetowy

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2020 planuje się deficyt budżetowy w kwocie 5.099.196,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych obligacji przychodowych w latach ubiegłych.

5. Wykaz przedsięwzięć do WPF

W Załączniku Nr 2 wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono następujące zmiany:

- w poz. 1.3.2.1 Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice – w związku z rozstrzygniętym postępowaniem przetargowym na przedmiotowe zadanie w którym kwota najkorzystniejszej oferty była mniejsza od planowanej do wydatkowania zmianie uległy łączne nakłady finansowe na całe zadanie. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 18 993 264,00 zł. W konsekwencji zmienił się również limit finansowy na rok 2020 oraz na rok 2021.

- w poz. 1.3.2.2. Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój – w związku z tym, że kwota oferty najkorzystniejszej złożonej przez potencjalnego wykonawcę robót budowlanych przewyższa wartość, jaką WZWiK planowało na sfinansowanie przedmiotowego oraz mając na uwadze wykonany bilans kosztów dla całego zadania inwestycyjnego konieczne jest zwiększenie środków finansowych, jakie będą wydatkowane na tym zadaniu. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 1 357 551,00 zł. W konsekwencji zmienił się również limit finansowy na rok 2020.

- w poz. 1.3.2.6. Rozliczenie zakończonych zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2016 - 2020 – zadanie obejmujące wykonane dokumentacje projektowe oraz wybudowane odcinki sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w latach 2016 – 2020 na terenie gmin: Szczawno – Zdrój, Walim, Wałbrzych i Jedlina – Zdrój, objętych działaniem Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w ramach rozbudowy istniejącej infrastruktury na potrzeby mieszkańców. Zadanie polega na zakończeniu realizacji i rozliczeniu zrealizowanych odcinków sieci. Rozliczenie zakończonych zadań nastąpi na podstawie dostarczonych przez Wykonawcę dokumentacji powykonawczych oraz zestawień rzeczywiście poniesionych kosztów. W ramach zadania Wykonawca uzyska również niezbędne dokumenty pozwalające na użytkowanie wykonanych sieci. Nakłady inwestycyjne: 2.195.416,00 zł

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska