Uchwała Nr ....4...../ ..XI..... / 2020

Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

z dnia 28 grudnia 2020 roku

Regionalna Izba Obrachunkowa
ZESPÓŁ w WAŁBRZYCHU
Wpł. Wysł. 29-12-2020
L. dz. ..... zał. .....

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.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Leszek Orpel

UZASADNIENIE

W związku planowanymi dochodami, wydatkami, przychodami i rozchodami budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2021, planowane wartości wynoszą:

1) Planowane dochody ogółem : 152 251 868 zł, w tym:

- planowane dochody bieżące : 149 251 868,00 zł,
- planowane dochody majątkowe : 3 000 000,00 zł.

2) Planowane wydatki ogółem : 151 510 868,00 zł, w tym:

- planowane wydatki bieżące : 134 481 120,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe : 17 029 748,00 zł.

3) Planowane przychody : 8 740 000,00 zł.

4) Planowane rozchody : 9 481 000,00 zł.

W wyniku zaplanowanych na 2021 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2021 planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie **741.000,00 zł.**

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Michniczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK Nr 4/XI/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej

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
2021	152 251 868,00	149 251 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 251 868,00	0,00	3 000 000,00		0,00	3 000 000,00
2022	144 535 800,00	144 535 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 535 800,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2023	144 619 056,00	144 619 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 619 056,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2024	144 702 277,00	144 702 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 702 277,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2025	144 850 771,00	144 850 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 850 771,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2026	144 982 400,00	144 982 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 982 400,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2027	145 012 862,00	145 012 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 012 862,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2028	145 103 200,00	145 103 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 103 200,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2029	145 196 541,00	145 196 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 196 541,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2030	145 201 590,00	145 201 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 201 590,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2031	145 259 300,00	145 259 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 259 300,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2032	145 300 102,00	145 300 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 300 102,00	0,00	0,00		0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	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
2021	151 510 868,00	134 481 120,00	5 070 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	17 029 748,00	7 918 148,00	0,00
2022	143 225 800,00	128 225 800,00	5 500 000,00	0,00	0,00	2 703 100,00	0,00	2 703 100,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2023	135 289 056,00	127 289 056,00	5 630 000,00	0,00	0,00	2 390 540,00	0,00	2 390 540,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2024	134 152 277,00	126 152 277,00	5 690 000,00	0,00	0,00	2 120 930,00	0,00	2 120 930,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2025	134 310 771,00	131 310 771,00	5 710 000,00	0,00	0,00	1 789 300,00	0,00	1 789 300,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	134 442 400,00	131 442 400,00	5 780 000,00	0,00	0,00	1 451 230,00	0,00	1 451 230,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	134 472 862,00	131 472 862,00	5 820 000,00	0,00	0,00	1 113 160,00	0,00	1 113 160,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	134 563 200,00	131 563 200,00	5 850 000,00	0,00	0,00	773 720,00	0,00	773 720,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	143 046 541,00	140 046 541,00	5 900 000,00	0,00	0,00	439 350,00	0,00	439 350,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2030	142 964 590,00	139 964 590,00	5 960 000,00	0,00	0,00	197 300,00	0,00	197 300,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2031	143 182 300,00	140 182 300,00	6 000 000,00	0,00	0,00	119 990,00	0,00	119 990,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2032	145 171 102,00	142 171 102,00	6 100 000,00	0,00	0,00	42 900,00	0,00	42 900,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
2023	9 330 000,00	9 330 000,00	150 000,00	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
2025	10 540 000,00	10 540 000,00	180 000,00	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
2027	10 540 000,00	10 720 000,00	180 000,00	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
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
2030	2 237 000,00	2 280 000,00	43 000,00	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
2032	129 000,00	2 120 000,00	1 991 000,00	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:			
	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
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:						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				
		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	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
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	14 770 748,00	14 770 748,00
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 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	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 plan 3 kwartałów roku	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	0,00%	3,99%	3,99%	2,61%	1,43%	TAK	TAK
2022	0,00%	6,29%	6,29%	1,82%	0,65%	TAK	TAK
2023	0,00%	6,92%	6,92%	4,24%	3,06%	TAK	TAK
2024	0,00%	6,88%	6,88%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2025	0,00%	2,99%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2026	0,00%	2,60%	x	4,08%	3,57%	TAK	TAK
2027	0,00%	2,74%	x	4,59%	4,08%	TAK	TAK
2028	0,00%	2,61%	x	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2029	0,00%	2,34%	x	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2030	0,00%	1,77%	x	3,87%	3,87%	TAK	TAK
2031	0,00%	2,24%	x	3,13%	3,13%	TAK	TAK
2032	0,00%	2,18%	x	2,47%	2,47%	TAK	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:			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 ustawy x	środki określone 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 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	środki określone 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	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
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:					
			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
2021	0,00	0,00	0,00	9 051 200,00	0,00	9 051 200,00	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	1 681 334,00	0,00	1 681 334,00	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

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	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
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 odrębnych 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]		
		w tym:	
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy [x]	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań [x]
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2021	28 600 000,00	10 745 350,00	1 375 390,00
2022	28 700 000,00	10 582 992,00	1 243 884,00
2023	28 800 000,00	10 440 300,00	1 084 340,00
2024	28 900 000,00	11 508 550,00	944 080,00
2025	29 000 000,00	11 332 516,00	775 300,00
2026	29 100 000,00	11 516 490,00	602 300,00
2027	29 200 000,00	10 980 142,00	429 300,00
2028	29 300 000,00	10 804 880,00	256 000,00
2029	29 400 000,00	2 238 970,00	83 750,00
2030	29 500 000,00	2 916 150,00	0,00
2031	29 600 000,00	1 993 020,00	0,00
2032	29 700 000,00	0,00	0,00

10) 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 rozporządzenia, 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.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK Nr. 4/XI/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku 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)				28 147 188,00	9 051 200,00	3 168 703,00	1 681 333,00	1 681 334,00	14 392 570,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 147 188,00	9 051 200,00	3 168 703,00	1 681 333,00	1 681 334,00	14 392 570,00
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				28 147 188,00	9 051 200,00	3 168 703,00	1 681 333,00	1 681 334,00	14 392 570,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 147 188,00	9 051 200,00	3 168 703,00	1 681 333,00	1 681 334,00	14 392 570,00
1.3.2.1	Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowosci Struga w Gminie Stare Bogaczowice -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2021	17 560 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00
1.3.2.2	Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2021	1 685 213,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2024	6 706 000,00	1 662 000,00	1 681 333,00	1 681 333,00	1 681 334,00	6 706 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2022	1 587 370,00	100 000,00	1 487 370,00	0,00	0,00	1 587 370,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2021	520 905,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	366 000,00
1.3.2.6	Przebudowa sieci wodociagowej w ul. II Armii w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2021	87 700,00	83 200,00	0,00	0,00	0,00	83 200,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Kalinczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

Załącznik Nr 3 do Uchwały Zgromadzenia WZWiK Nr .4..../..X.../2020 z dnia 28.12.2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWiK

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 zaopatrywania 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 oraz dopłatami do spółki, której Związek jest 100% udziałowcem.

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 kowcie **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 ustalani 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 i Lubomin w Gminie Stare Bogaczowice – w związku z oszacowaniem łącznej wartości zawartych umów w wyniku postępowań przetargowych zmianie ulegają łączne nakłady finansowe na całe zadanie – łączna wartość przedsięwzięcia wynosi17.650.000,00 zł. Zmiana limituw roku 2021 na wartość 5.600.000,00

związana jest ze zmniejszonym zaawansowaniem robót w roku 2020 w wyniku zaistniałej sytuacji COVID – 19. Zadanie kontynuowanew roku 2021.

1.3.2.2. Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój – po podpisaniu umowy na wykonanie kolejnego etapu sieci grawitacyjnej zwiększeniu ulega łączne nakłady finansowe na całe zadanie. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 1.685.213,00 zł. Zmiana limitu w roku 2021 na wartość 1.190.000,00 zł wynika z uwzględnienia w przedsięwzięciu wszystkich etapów zadania.

1.3.2.3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie – po podpisaniu umowy na wykonanie kolejnego etapu sieci grawitacyjnej zwiększeniu ulega łączne nakłady finansowe na całe zadanie. Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 6.706.000,00 zł. Zmiana limitu w roku 2021 na wartość 1.662.000,00 zł związana jest ze zmniejszonym zaawansowaniem robót w roku 2020 w wyniku zaistniałej sytuacji COVID – 19. Zadanie kontynuowane do roku 2023.

1.3.2.4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim – zmiana limitu w roku 2021 na kwotę 1.487.370,00 związana z przesunięciem kolejnego etapu zadania na rok 2022.

1.3.2.5 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie – Zdroju -
w związku z wykonanym podsumowaniem wartości zawartych umów na przedmiotowym przedsięwzięciu zmianie ulegają łączne nakłady finansowe na całe zadanie – łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 520.905,00 zł. Zmiana limitu w roku 2021 na wartość 366.000,00 związana jest z planowanym zakończeniem zadania w roku 2021.

1.3.2.6. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu – zmiana łącznych nakładów finansowych na wartość określoną w wysokości 87.700,00 zł oraz limitów na rok 2021 na kwotę 83.200,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk