

Uchwała Nr 4...../ XX..... / 2017

**Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 29 grudnia 2017 roku**

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z póź.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2018 – 2029 stanowiącą **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w **Załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały
3. Objasnienia 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 pkt b)
- a) w 2018 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 2018 roku traci moc Uchwała Nr 2/XIV/2016 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2017 – 2031.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Leszek Orpel

RADCA PRAWNY

mgr Włodzisław Dynarewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK Nr/2017 z dnia 29.12.2017 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2018 - 2029

Lp	1	1.1	z tego:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2.1	1.2.2		
						1.1.3.1	1.1.4			1.1.5	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2018	102 219 915,00	102 219 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	113 692 087,00	108 692 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2020	114 402 358,00	111 402 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2021	114 012 400,00	114 012 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	114 598 515,00	114 598 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	114 912 126,00	114 912 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	114 788 277,00	114 788 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	116 799 571,00	116 799 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	117 001 200,00	117 001 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	117 635 062,00	117 635 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	117 702 973,00	117 702 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	117 863 555,00	117 863 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 nie w wierszach.
2) Zgodnie z art. 23 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 12 kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat początkowych poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x						
		w tym:																
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dołacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.1	2.1.1		2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
2018	95 274 915,00	83 609 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 980,00	2 830 980,00	0,00	0,00	2 830 980,00	0,00	0,00	2 810 980,00	11 665 085,00
2019	106 724 072,00	89 110 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 601 434,00	2 601 434,00	0,00	0,00	2 601 434,00	0,00	0,00	2 571 434,00	17 613 269,00
2020	107 447 669,00	96 771 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 384 177,00	2 384 177,00	0,00	0,00	2 384 177,00	0,00	0,00	2 354 177,00	10 675 745,00
2021	107 045 440,00	104 045 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 136 765,00	2 136 765,00	0,00	0,00	2 136 765,00	0,00	0,00	2 116 765,00	3 000 000,00
2022	107 631 555,00	104 631 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 900 565,00	1 900 565,00	0,00	0,00	1 893 565,00	0,00	0,00	1 893 565,00	3 000 000,00
2023	107 941 056,00	104 941 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 700 100,00	1 700 100,00	0,00	0,00	1 670 365,00	0,00	0,00	1 670 365,00	3 000 000,00
2024	107 838 277,00	104 838 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 515 200,00	1 515 200,00	0,00	0,00	1 451 361,00	0,00	0,00	1 451 361,00	3 000 000,00
2025	108 632 771,00	105 632 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 239 400,00	1 239 400,00	0,00	0,00	1 209 458,00	0,00	0,00	1 209 458,00	3 000 000,00
2026	108 834 400,00	105 834 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	947 818,00	947 818,00	0,00	0,00	947 818,00	0,00	0,00	947 818,00	3 000 000,00
2027	109 466 862,00	106 466 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	686 178,00	686 178,00	0,00	0,00	686 178,00	0,00	0,00	686 178,00	3 000 000,00
2028	109 537 553,00	106 537 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	425 972,00	425 972,00	0,00	0,00	425 972,00	0,00	0,00	425 972,00	3 000 000,00
2029	109 423 555,00	106 423 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	162 898,00	162 898,00	0,00	0,00	162 898,00	0,00	0,00	162 898,00	3 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	6 945 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00
2019	6 968 015,00	231 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 985,00	0,00
2020	6 954 689,00	245 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 311,00	0,00
2021	6 966 960,00	233 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 040,00	0,00
2022	6 966 960,00	233 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 040,00	0,00
2023	6 971 070,00	228 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 930,00	0,00
2024	6 950 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2025	8 166 800,00	273 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 200,00	0,00
2026	8 166 800,00	273 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 200,00	0,00
2027	8 168 200,00	271 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 800,00	0,00
2028	8 165 420,00	274 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 580,00	0,00
2029	8 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	z tego:						6	7	8.1	8.2
		w tym:									
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2				
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, x	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy, 6) x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy, 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
2018	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	85 400 000,00	18 610 085,00	18 610 085,00
2019	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	78 200 000,00	19 581 284,00	19 581 284,00
2020	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	71 000 000,00	14 630 434,00	14 630 434,00
2021	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	63 800 000,00	9 966 960,00	9 966 960,00
2022	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	56 600 000,00	9 966 960,00	9 966 960,00
2023	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	49 400 000,00	9 971 070,00	9 971 070,00
2024	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	42 200 000,00	9 950 000,00	9 950 000,00
2025	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	33 760 000,00	11 166 800,00	11 166 800,00
2026	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	25 320 000,00	11 166 800,00	11 166 800,00
2027	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	16 880 000,00	11 168 200,00	11 168 200,00
2028	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	8 440 000,00	11 165 420,00	11 165 420,00
2029	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	8 440 000,00	8 440 000,00	0,00	0,00	0,00	11 440 000,00	11 440 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki: określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	9,81%	0,02%	0,00	0,02%	12,44%	7,42%	5,16%	TAK	TAK	
2019	8,62%	0,03%	0,00	0,03%	11,97%	11,07%	8,80%	TAK	TAK	
2020	8,38%	0,03%	0,00	0,03%	7,17%	13,05%	10,78%	TAK	TAK	
2021	8,17%	0,00%	0,00	0,00%	2,74%	10,53%	10,53%	TAK	TAK	
2022	7,94%	0,00%	0,00	0,00%	2,73%	7,29%	7,29%	TAK	TAK	
2023	7,72%	0,00%	0,00	0,00%	2,73%	4,21%	4,21%	TAK	TAK	
2024	7,54%	0,00%	0,00	0,00%	1,59%	2,73%	2,73%	TAK	TAK	
2025	8,26%	0,00%	0,00	0,00%	2,73%	2,35%	2,35%	TAK	TAK	
2026	8,02%	0,00%	0,00	0,00%	2,73%	2,35%	2,35%	TAK	TAK	
2027	7,76%	0,00%	0,00	0,00%	2,72%	2,35%	2,35%	TAK	TAK	
2028	7,53%	0,00%	0,00	0,00%	2,73%	2,73%	2,73%	TAK	TAK	
2029	7,30%	0,00%	0,00	0,00%	9,84%	2,73%	2,73%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków... budżetowych									
			10.1	z tego:					11.3	11.4	11.5	11.6
				11.1	11.2	11.3.1	11.3.2	11.4				
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2018	6 945 000,00	6 945 000,00	3 889 646,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	11 665 085,00	0,00		
2019	6 988 015,00	2 692 745,00	4 200 000,00	0,00	17 065 250,00	0,00	17 065 250,00	0,00	12 013 025,00	0,00		
2020	6 954 689,00	1 960 440,00	4 500 000,00	0,00	10 675 745,00	0,00	10 675 745,00	0,00	7 224 147,00	0,00		
2021	6 966 960,00	6 966 960,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2022	6 966 960,00	6 966 960,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2023	6 971 070,00	6 971 070,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2024	6 950 000,00	6 950 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2025	8 166 800,00	8 166 800,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2026	8 166 800,00	8 166 800,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2027	8 168 200,00	8 168 200,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2028	8 165 420,00	8 165 420,00	5 109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2029	8 440 000,00	0,00	5 109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.5.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazują się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdefiniowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych 16)			
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	15.1.1 środki na zaspojenie roszczeń obligatariuszy x	15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 750 000,00	9 938 746,00	2 810 980,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	9 706 760,00	2 571 434,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	9 461 450,00	2 354 177,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 753 100,00	9 216 014,00	2 116 765,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 149 600,00	8 978 167,00	1 893 565,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 303 000,00	8 744 516,00	1 670 365,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 447 060,00	9 726 703,00	1 451 361,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 998 890,00	9 447 894,00	1 209 458,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 250 300,00	9 169 085,00	947 818,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 408 760,00	8 891 710,00	686 178,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 425 740,00	8 611 467,00	425 972,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 465 880,00	0,00	162 898,00

• Informacja o spełnieniu wskazanek septy zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyka-

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

GŁÓWNY KASJEROWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Walizyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWiK Nr 4/2017 z dnia 29.12.2017 r. w sprawie przyjęcia przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWiK

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 740 995,00	3 000 000,00	17 065 250,00	10 675 745,00	0,00	30 740 995,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 740 995,00	3 000 000,00	17 065 250,00	10 675 745,00	0,00	30 740 995,00
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				30 740 995,00	3 000 000,00	17 065 250,00	10 675 745,00	0,00	30 740 995,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 740 995,00	3 000 000,00	17 065 250,00	10 675 745,00	0,00	30 740 995,00
1.3.2.1	Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczwice -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2020	21 351 490,00	0,00	10 675 745,00	10 675 745,00	0,00	21 351 490,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej oraz remontem kanalizacji deszczowej w ul. Siemiradzkiego, Niegolewskiego w Walbrzychu -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków dla dodatkowej ochrony Jeziora Bystrzyckiego -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa systemu uzdatniania wody dla ujęcia "Szyb Pokój" -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2018	2019	8 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.5	Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2019	1 389 505,00	0,00	1 389 505,00	0,00	0,00	1 389 505,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Walbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Melniczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

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 2018 do roku 2029. Horyzont prognozy został 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 2018-2029 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 2018 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 średnich wartości z ostatnich 12 miesięcy, z uwzględnieniem zmian cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, zgodnie z przepisami ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków.

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.

W prognozie dochodów ujęto środki jakie planuje się pozyskać z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych związanych z gospodarką ściekową i ochroną wód.

Prognozowane dochody na 2018 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

Planowane przychody na 2018 rok dotyczą przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych, w szczególności przychodów stanowiących nadwyżkę środków ponad kwotę wystarczającą do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji przychodowych w okresie następnym 12 miesięcy.

4. Rozchody

Ustalone na 2018 rok rozchody budżetu dotyczą wykupu obligacji przychodowych.

Zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) oraz zapisów ustawy, o których mowa w art. 26 ust. 2 z dnia 15 stycznia 2015 r. ustawy o obligacjach (Dz.U. 2015, poz. 238), 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 2018 – 2029 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk