

Uchwała Nr 2/XXV/2023

**Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji**  
**z dnia 15 grudnia 2023 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 2023 r., poz. 1270 ze zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwała, co następuje:*

**§ 1**

W Uchwale Nr 3/XXI/2022 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 20 grudnia 2022 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2023 – 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 Gerard Stramko*  
WL/WB 168

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 2023 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 2023 planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody wynoszą:

**1) Planowane dochody ogółem : 130 016 100,00 zł, w tym:**

- planowane dochody bieżące : 117 584 100,00 zł,
- planowane dochody majątkowe : 12 432 000,00 zł.

**2) Planowane wydatki ogółem : 140 394 888,00 zł, w tym:**

- planowane wydatki bieżące : 135 416 588,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe : 4 978 300,00 zł.

**3) Planowane przychody : 18 108 788,00 zł.**

**4) Planowane rozchody : 7 730 000,00 zł.**

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2023 planuje się deficyt budżetowy w kwocie **10 378 788,00 zł.**

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji  
Marek Mielniczek

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK Nr **XXV.2024** z dnia **15.12.2024** roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej **adm. 15.12.2024**

Lp	Wyszczególnienie	Docho	z tego:							w tym:	
			Docho	docho	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho	z tego:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
							z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób prawnych			z subwencji ogólnej
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	
2023	130 016 100,00	117 584 100,00	0,00	0,00	0,00	117 584 100,00	0,00	12 432 000,00	11 932 000,00	500 000,00	
2024	151 234 700,00	145 234 700,00	0,00	0,00	0,00	145 234 700,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	
2025	148 502 277,00	140 702 277,00	0,00	0,00	0,00	140 702 277,00	0,00	7 800 000,00	2 800 000,00	5 000 000,00	
2026	144 982 400,00	142 182 400,00	0,00	0,00	0,00	142 182 400,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	
2027	144 012 862,00	143 092 862,00	0,00	0,00	0,00	143 092 862,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	
2028	145 103 200,00	145 103 200,00	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	145 196 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	149 641 590,00	149 641 590,00	0,00	0,00	0,00	149 641 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	151 699 300,00	151 699 300,00	0,00	0,00	0,00	151 699 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	152 420 102,00	152 420 102,00	0,00	0,00	0,00	150 940 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe docho

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	140 394 888,00	135 416 588,00	7 954 000,00	0,00	0,00	7 906 700,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	4 978 300,00	4 978 300,00	0,00	0,00
2024	141 284 700,00	135 908 200,00	9 820 000,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	5 376 500,00	5 376 500,00	0,00	0,00
2025	137 962 277,00	103 992 026,00	9 800 000,00	0,00	0,00	4 865 315,00	0,00	0,00	4 865 315,00	0,00	33 970 251,00	33 970 251,00	0,00	0,00
2026	134 442 400,00	105 090 081,00	9 900 000,00	0,00	0,00	3 940 843,00	0,00	0,00	3 940 843,00	0,00	29 352 319,00	29 352 319,00	0,00	0,00
2027	133 472 862,00	108 362 614,00	10 000 000,00	0,00	0,00	3 016 370,00	0,00	0,00	3 016 370,00	0,00	25 110 248,00	25 110 248,00	0,00	0,00
2028	134 563 200,00	131 563 200,00	10 200 000,00	0,00	0,00	2 088 377,00	0,00	0,00	2 088 377,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2029	143 046 541,00	140 046 541,00	10 300 000,00	0,00	0,00	1 173 835,00	0,00	0,00	1 173 835,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2030	138 964 590,00	135 964 590,00	10 400 000,00	0,00	0,00	515 610,00	0,00	0,00	515 610,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2031	141 182 300,00	138 182 300,00	10 500 000,00	0,00	0,00	313 603,00	0,00	0,00	313 603,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2032	149 171 102,00	146 171 102,00	10 600 000,00	0,00	0,00	112 109,00	0,00	0,00	112 109,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
						3.1	4	4.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp											
2023	-10 378 788,00	-10 378 788,00	18 108 788,00	10 000 000,00	10 000 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	408 788,00	408 788,00	
2024	9 950 000,00	9 480 000,00	100 000,00	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	0,00	
2026	10 540 000,00	10 540 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	10 540 000,00	10 540 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	10 540 000,00	10 540 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 150 000,00	2 150 000,00	8 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	10 677 000,00	10 677 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	10 517 000,00	10 517 000,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 249 000,00	1 769 000,00	1 991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:			5.1.1	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 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		
2023	0,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	7 730 000,00	7 680 000,00	7 680 000,00	7 680 000,00	0,00		
2024	0,00	0,00	100 000,00	0,00	10 050 000,00	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	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00		
2031	0,00	0,00	203 000,00	0,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	10 720 000,00	0,00		
2032	0,00	0,00	1 991 000,00	0,00	5 240 000,00	5 240 000,00	5 240 000,00	5 240 000,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
	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 <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
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								
Lp														
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	89 760 000,00	0,00	-17 832 486,00	-17 423 700,00				
2024	x	x	x	x	0,00	570 000,00	80 280 000,00	0,00	9 326 500,00	9 326 500,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	69 560 000,00	0,00	36 710 251,00	36 710 251,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	58 640 000,00	0,00	37 092 319,00	37 092 319,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	48 120 000,00	0,00	34 730 248,00	34 730 248,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	37 400 000,00	0,00	13 540 000,00	13 540 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 680 000,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 960 000,00	0,00	13 677 000,00	13 677 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 240 000,00	0,00	13 517 000,00	13 517 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 249 000,00	6 249 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczący 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.3.1	8.4
2023	0,30%	-25,26%	15,02%	-1,21%	TAK	NIE	
2024	0,00%	-0,39%	12,21%	-4,02%	TAK	NIE	
2025	0,00%	21,13%	10,82%	-5,40%	TAK	NIE	
2026	0,00%	21,08%	11,26%	-5,39%	TAK	NIE	
2027	0,00%	19,03%	14,41%	-2,25%	TAK	NIE	
2028	0,00%	2,73%	18,18%	1,52%	TAK	TAK	
2029	0,00%	2,45%	19,87%	3,21%	TAK	TAK	
2030	0,00%	7,87%	5,82%	5,82%	TAK	TAK	
2031	0,00%	7,75%	10,56%	10,56%	TAK	TAK	
2032	0,00%	4,17%	11,72%	11,72%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



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:		
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>			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 i 3 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		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:							
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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		
2023	0,00	0,00	0,00	3 798 300,00	0,00	3 798 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 876 500,00	0,00	4 876 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	33 970 251,00	0,00	33 970 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	29 352 319,00	0,00	29 352 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	25 110 248,00	0,00	25 110 248,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające zobowiązania już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 0,00					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	0,00	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	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	

<sup>9)</sup> 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 <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>x</sup>
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2023	31 200 000,00	15 788 326,00	7 600 000,00
2024	31 800 000,00	16 035 842,00	5 771 041,00
2025	32 000 000,00	15 023 414,00	4 865 315,00
2026	32 150 000,00	14 010 988,00	3 940 843,00
2027	32 300 000,00	12 993 760,00	3 016 370,00
2028	32 500 000,00	11 992 302,00	2 088 377,00
2029	32 650 000,00	2 841 048,00	1 173 835,00
2030	32 800 000,00	2 620 333,00	515 610,00
2031	33 000 000,00	2 240 133,00	313 603,00
2032	33 200 000,00	0,00	112 109,00

<sup>10)</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU  
Walibryk Łucy Związk  
Wodociągów i Kanalizacji  
Marek Mielniczek

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Witkowska

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK Nr 2/XXV/2023 roku w sprawie zmiany przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWIK

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				106 906 865,00	3 798 300,00	4 876 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	71 946 370,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				106 906 865,00	3 798 300,00	4 876 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	71 946 370,00
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				106 906 865,00	3 798 300,00	4 876 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	71 946 370,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				106 906 865,00	3 798 300,00	4 876 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	71 946 370,00
1.3.2.1	Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2026	1 449 000,00	0,00	0,00	531 071,00	531 071,00	1 062 142,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2027	8 303 000,00	0,00	0,00	2 580 032,00	2 580 032,00	5 160 064,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórz Słaskim -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2019	2025	2 327 290,00	100,00	80 000,00	2 247 190,00	0,00	2 327 290,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2026	552 000,00	0,00	0,00	397 020,00	0,00	397 020,00
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2025	88 000,00	0,00	0,00	83 196,00	0,00	83 196,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 60 w Walimiu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2027	7 924 000,00	57 200,00	18 500,00	2 554 811,00	2 573 310,00	5 203 821,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Gluszczy -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2025	828 000,00	0,00	0,00	19 359,00	0,00	19 359,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej w ul. Chatubirskiego w Jedlinie Zdroju wraz z przepompownią -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2024	1 560 000,00	720 000,00	840 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wiśniowej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2025	1 250 000,00	0,00	0,00	1 206 299,00	0,00	1 206 299,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kochanowskiego w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2023	1 172 000,00	1 172 000,00	0,00	0,00	0,00	1 172 000,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	609 000,00	0,00	0,00	608 688,00	0,00	608 688,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	382 000,00	0,00	0,00	362 620,00	0,00	362 620,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Górnej w Szczawnie - Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	231 570,00	0,00	0,00	227 070,00	0,00	227 070,00
1.3.2.14	Budowa sieci wodociągowej w Starych Bogaczowicach - Przysiółek Podgórna -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	747 000,00	0,00	0,00	716 250,00	0,00	716 250,00
1.3.2.15	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce- Lipowa -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	39 000,00	0,00	0,00	33 600,00	0,00	33 600,00
1.3.2.16	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce-Górnica 1,2 -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	81 000,00	0,00	0,00	75 600,00	0,00	75 600,00
1.3.2.17	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2027	25 710 000,00	0,00	0,00	8 507 328,00	8 507 326,00	17 014 654,00
1.3.2.18	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Nowa Kolonia w Wałimiu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	1 097 000,00	0,00	0,00	1 072 646,00	0,00	1 021 646,00
1.3.2.19	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Noworudzkiej w Wałbrzychu od ul. Kamienieckiej -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2025	363 000,00	0,00	0,00	347 625,00	0,00	347 625,00
1.3.2.20	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszy -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2027	24 716 000,00	0,00	0,00	1 219 687,00	8 131 247,00	9 350 934,00
1.3.2.21	Budowa instalacji fotowoltaicznych na oczyszczalniach ścieków -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2025	1 000 025,00	15 000,00	0,00	964 525,00	0,00	979 525,00
1.3.2.22	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Starachowickiej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2023	1 692 980,00	1 661 000,00	0,00	0,00	0,00	1 661 000,00
1.3.2.23	Modernizacja budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2027	10 000 000,00	45 000,00	247 000,00	3 071 334,00	3 318 333,00	6 681 667,00
1.3.2.24	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Burczykowskich w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2025	1 477 000,00	0,00	0,00	1 438 870,00	0,00	1 438 870,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.25	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Sportowej w Czarnym Borze -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2025	840 000,00	0,00	0,00	809 250,00	0,00	809 250,00
1.3.2.26	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej w Szczawnie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2026	1 241 000,00	68 000,00	0,00	586 500,00	586 500,00	1 241 000,00
1.3.2.27	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2025	1 227 000,00	0,00	0,00	1 185 180,00	0,00	1 185 180,00
1.3.2.28	Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice - Zagórze Śląskie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2023	2024	3 711 000,00	60 000,00	3 651 000,00	0,00	0,00	3 711 000,00
1.3.2.29	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlecie w Gminie Walim -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2023	2026	6 289 000,00	0,00	40 000,00	3 124 500,00	3 124 500,00	6 289 000,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Witkowska

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU**  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji  
Marek Mielniczuk

**Załącznik Nr 3 do Uchwały**  
Nr 2/XXV/2023.....  
Zgromadzenia WZWiK  
z dnia 15.12.2023..... r.

## **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 2023 do roku 2032 i jest konstytutywnym dokumentem w zakresie zarządzania finansami Związku. Horyzont prognozy został ustalony zgodnie z ustawą o finansach publicznych, który zobowiązuje do prognozowania na okres, na jaki zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2023 są zgodne z budżetem Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, przyjętego Uchwałą Nr 3/XXI/2022 Zgromadzenia WZWiK z dnia 20 grudnia 2022 roku.

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

### **1. Dochody**

W zaplanowanych dochodach na 2023 rok dokonuje się zmian budżetowych. Dochody zmniejsza się o kwotę 13.651.900,00 zł. Zmniejszenie dochodów budżetowych następuje w związku ze zmniejszeniem dochodów z tytułu wpływu z usług, w związku z niezatwierdzeniem przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej - Wody Polskie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, co łączy się ze znacznym zmniejszeniem wpływów (-) 4.000.000,00 zł.

Dodatkowo zmniejsza się dochody z tytułu planowanego do otrzymania dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych, w związku z nieprzyznaniem dla WZWiK dotacji ze środków unijnych (-) 4.500.000,00 zł.

Zmniejsza się także wpływy za podatku VAT w związku z zmniejszonymi wpływami ze sprzedaży oraz z ograniczonymi wydatkami z zakresu zadań inwestycyjnych (-) 5.151.900,00 zł.

Ogólna kwota dochodów po zmianach wynosi 130.016.100,00 zł.



## **2. Wydatki**

Zaplanowane na 2023 rok wydatki ulegają zmianie. W planowanych wydatkach dokonuje się zmniejszenia wydatków inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok.

Plan wydatków budżetowych po zmianach na 2023 rok wynosi: 140.394.888,00 zł, z czego wydatki majątkowe wynoszą 4.978.300,00 zł.

## **3. Przychody**

Zaplanowane na 2023 rok przychody zwiększa się z tytułu innych rozliczeń krajowych, w związku ze zwolnieniem kwoty przewyższającej wartość wystarczającą do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji przychodowych w okresie następnych 12 miesięcy, o kwotę 6.700.000,00 zł.

Plan przychodów po zmianach wyniesi: 18.108.788,00 zł

## **4. Rozchody**

Zaplanowane na 2023 rok rozchody zmniejsza się z tytułu innych rozliczeń krajowych, w związku ze zmniejszeniem spłaty wykupu obligacji przychodowych, zaplanowanych do wykupu na 2023 rok, oraz innych rozliczeń krajowych (-) 5.750.000,00 zł.

Plan przychodów po zmianach wyniesi: 7.730.000,00 zł

## **5. Deficyt budżetowy**

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2023 planuje się deficyt budżetowy w kwocie (-) 10.378.788,00 zł. Zaplanowany deficyt budżetowy zostanie pokryty z :

- wolnych środków,
- przychodów w tytułu innych rozliczeń krajowych,
- zaciągniętej dodatkowej emisji obligacji przychodowych.

## **6. Wskaźniki WPF**

Wskaźniki w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w pozycji 8.4 i 8.4.1 nie są spełnione, co jest jak najbardziej prawidłowe w przypadku związków międzygminnych, których zgodnie z pismem Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu numer WIAS-WB-448-4/2/13 otrzymanym w dniu 11 marca 2013 roku art. 243 upf nie ma zastosowania do związków międzygminnych.

## 7. Wykaz zmian w przedsięwzięciach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększa się zaplanowane przedsięwzięcia w niżej wykazanym zadaniu inwestycyjnym:

**1.3.2.8 Budowa sieci wodociągowej w ul. Chałubińskiego w Jedlinie Zdroju wraz z budową pompownią wody** - realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Chałubińskiego w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci wodociągowej. W ramach zadania wykonano dokumentację projektową, trwa realizacja z przewidzianym terminem zakończenia w 2024 roku.

**1.3.2.3 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzcu Śląskim** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane na terenie PKP-przejścia pod torami. W latach 2023 – 2024 realizacja zakresu sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej w Zagórzcu Śląskim w ramach etapu II. Kontynuacja pozostałego zakresu zadania w kolejnych latach.

**1.3.2.29 Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice-Zagórze Śląskie** - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej umożliwiającej podłączenie się mieszkańcom do wodociągu. W ramach zadania przejęto dokumentację projektową od WPWiK Sp. z o.o. Realizacja robót budowlano – montażowych i rozliczenie zadania w roku 2024.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU  
Walbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielczarek