

Uchwała Nr .....<sup>4</sup>...../ ...<sup>XXV</sup>... / 2023

**Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji**

**z dnia 15 grudnia 2023 roku**

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

*Na podstawie art. 226 – 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 i 243a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), oraz art.18 ust.2 pkt. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023, poz. 40 z póź.zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwała, co następuje:*

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2024 – 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 zaciągnięcia zobowiązań:

- a) zobowiązania związane z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w § 1 pkt.2,
- b) w 2024 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 2024 roku traci moc Uchwała Nr 3/XXI/2022 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 20 grudnia 2022 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 2024 roku.

RADCA PRAWNY  
*mgr Gerard Stramka*  
Wk/WB 168

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA  
Wąbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji  
*Leszek Orpel*

## UZASADNIENIE

W związku z planowanymi dochodami, wydatkami, przychodami i rozchodami budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2023, planowane wartości wynoszą:

**1) Planowane dochody ogółem : 151 234 700,00 zł, w tym:**

- planowane dochody bieżące : 145 234 700,00 zł,
- planowane dochody majątkowe : 6 000 000,00 zł.

**2) Planowane wydatki ogółem : 141 284 700,00 zł, w tym:**

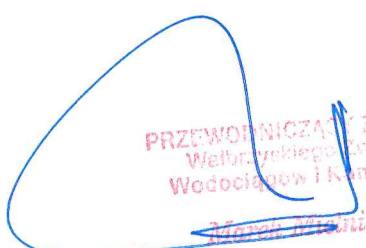
- planowane wydatki bieżące : 135 908 200,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe : 5 376 500,00 zł.

**3) Planowane przychody : 100 000,00 zł.**

**4) Planowane rozchody : 10 050 000,00 zł.**

W wyniku zaplanowanych na 2024 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2024 planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie **9 950 000,00 zł.**

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Witkowska

  
PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji  
Marcin Michalczyk

# 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 4/XXVI/2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:						
			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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
												dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości
1p	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						
2024	151 234 700,00	145 234 700,00	0,00	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	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	0,00	142 182 400,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00						
2027	144 012 862,00	143 082 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 082 862,00	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	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	149 641 590,00	149 641 590,00	0,00	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	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	0,00	150 940 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									Wydatkii 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
2024	141 284 700,00	135 908 200,00	9 820 000,00	0,00	6 200 000,00	0,00	2 132	0,00	6 200 000,00	0,00	5 376 500,00	5 376 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	137 962 277,00	103 992 026,00	9 800 000,00	0,00	4 865 315,00	0,00	2 132	0,00	4 865 315,00	0,00	33 970 251,00	33 970 251,00	0,00	0,00	0,00
2026	134 442 400,00	105 090 081,00	9 900 000,00	0,00	3 940 843,00	0,00	2 132	0,00	3 940 843,00	0,00	29 352 319,00	29 352 319,00	0,00	0,00	0,00
2027	133 472 862,00	108 362 614,00	10 000 000,00	0,00	3 016 370,00	0,00	2 132	0,00	3 016 370,00	0,00	25 110 248,00	25 110 248,00	0,00	0,00	0,00
2028	134 563 200,00	131 563 200,00	10 200 000,00	0,00	2 088 377,00	0,00	2 132	0,00	2 088 377,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	143 046 541,00	140 046 541,00	10 300 000,00	0,00	1 173 835,00	0,00	2 132	0,00	1 173 835,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	138 964 590,00	135 964 590,00	10 400 000,00	0,00	515 610,00	0,00	2 132	0,00	515 610,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	141 182 300,00	138 182 300,00	10 500 000,00	0,00	313 603,00	0,00	2 132	0,00	313 603,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	149 171 102,00	146 171 102,00	10 600 000,00	0,00	112 109,00	0,00	2 132	0,00	112 109,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
								4	4.1	4.1.1	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024		9 950 000,00	9 480 000,00	100 000,00	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	10 540 000,00	180 000,00	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	
2028		10 540 000,00	10 540 000,00	180 000,00	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	
2030		10 677 000,00	10 677 000,00	43 000,00	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	
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	

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	5.1	z tego:			
	w tym:		5.1.1			w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x</sup> 7)	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	100 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 280 000,00	0,00	9 326 500,00	9 326 500,00			
2025	x	x	x	x	0,00	69 560 000,00	0,00	36 710 251,00	36 710 251,00			
2026	x	x	x	x	0,00	58 840 000,00	0,00	37 092 319,00	37 092 319,00			
2027	x	x	x	x	0,00	48 120 000,00	0,00	34 730 248,00	34 730 248,00			
2028	x	x	x	x	0,00	37 400 000,00	0,00	13 540 000,00	13 540 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	26 660 000,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	15 960 000,00	0,00	13 677 000,00	13 677 000,00			
2031	x	x	x	x	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	6 249 000,00	6 249 000,00			

<sup>8)</sup> 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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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>	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 pierwszy rok poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	8.4.1
Wyszczególnienie	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	-0,39%	-2,36%	-4,25%	NIE	NIE	
2025	21,13%	-3,74%	-5,64%	NIE	NIE	
2026	21,08%	-3,62%	-5,66%	NIE	NIE	
2027	19,03%	-0,47%	-2,51%	NIE	NIE	
2028	2,73%	3,30%	1,26%	TAK	TAK	
2029	2,45%	4,99%	2,95%	TAK	TAK	
2030	7,87%	7,60%	5,56%	TAK	TAK	
2031	7,75%	10,56%	10,56%	TAK	TAK	
2032	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

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:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		
	Dochoły 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 <sup>x</sup>	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	9.4	9.4.1	9.4.1.1	z tego:		10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
				bieżące	majątkowe					
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
Lp				10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	33 970 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	29 352 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki o klasyfikacji 10.7.1	Wydatki o klasyfikacji 10.7.2					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>9)</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające uszłowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
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	x	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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)		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2024	31 800 000,00	16 035 842,00	5 771 041,00
2025	32 000 000,00	15 023 414,00	4 863 315,00
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

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, została wygenerowana 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 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 wydtuzeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**GŁÓWNY KASJEROWY**  
*Agnieszka Witkowska*

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU**  
*Waldemar Związek*  
**Wodociągów i Kanalizacji**  
*Marek Michalski*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWIW Nr 4/XXVI/2023 roku w sprawie przyjęcia przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWIW

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				104 047 885,00	4 882 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	25 110 248,00	93 315 318,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				104 047 885,00	4 882 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	25 110 248,00	93 315 318,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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				104 047 885,00	4 882 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	25 110 248,00	93 315 318,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				104 047 885,00	4 882 500,00	33 970 251,00	29 352 319,00	25 110 248,00	93 315 318,00
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	531 071,00	531 071,00	0,00	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	2 580 032,00	2 580 032,00	2 580 032,00	7 740 096,00
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	80 000,00	2 247 190,00	0,00	0,00	2 327 190,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2025	552 000,00	0,00	397 020,00	0,00	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	83 196,00	0,00	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	18 500,00	2 554 811,00	2 573 310,00	2 573 310,00	7 719 831,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszczy -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2025	828 000,00	0,00	19 359,00	0,00	0,00	19 359,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wiśniowej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2025	1 250 000,00	0,00	1 206 299,00	0,00	0,00	1 206 299,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Jedlinie Zdroju - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	609 000,00	0,00	608 688,00	0,00	0,00	608 688,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	382 000,00	0,00	362 620,00	0,00	0,00	362 620,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Górnej w Szczawnie - Zdroju - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	231 570,00	0,00	227 070,00	0,00	0,00	227 070,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej w Starych Bogaczowicach - Przysiółek Podgórna - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	747 000,00	0,00	716 250,00	0,00	0,00	716 250,00
1.3.2.13	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce- Lipowa - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	39 000,00	0,00	33 600,00	0,00	0,00	33 600,00
1.3.2.14	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce-Górnica 1,2 - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	81 000,00	0,00	75 600,00	0,00	0,00	75 600,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2027	25 710 000,00	0,00	8 507 328,00	8 507 326,00	8 507 326,00	25 521 980,00
1.3.2.16	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Nowa Kolonia w Wałimiu - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2025	1 097 000,00	0,00	1 072 646,00	0,00	0,00	1 072 646,00
1.3.2.17	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Noworudzkiej w Wałbrzychu od ul. Kamienieckiej - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2025	363 000,00	0,00	347 625,00	0,00	0,00	347 625,00
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszczy - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2027	24 716 000,00	0,00	1 219 687,00	8 131 247,00	8 131 247,00	17 482 181,00
1.3.2.19	Budowa instalacji fotowoltaicznych na oczyszczalniach ścieków - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2025	1 000 025,00	0,00	964 525,00	0,00	0,00	964 525,00
1.3.2.20	Modernizacja budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2027	10 000 000,00	247 000,00	3 071 334,00	3 318 333,00	3 318 333,00	9 955 000,00
1.3.2.21	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Burczykowskich w Wałbrzychu - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2025	1 477 000,00	0,00	1 438 870,00	0,00	0,00	1 438 870,00
1.3.2.22	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Sportowej w Czarnym Borze - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2025	840 000,00	0,00	809 250,00	0,00	0,00	809 250,00
1.3.2.23	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej w Szczawnie Zdroju - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2026	1 241 000,00	0,00	586 500,00	586 500,00	0,00	1 173 000,00
1.3.2.24	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju - Kanalizacji	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2025	1 227 000,00	0,00	1 185 180,00	0,00	0,00	1 185 180,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.25	Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice - Zagórze Śląskie -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2024	3 711 000,00	3 651 000,00	0,00	0,00	0,00	3 651 000,00
1.3.2.26	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlecie w Gminie Waiłim	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2023	2026	6 295 000,00	46 000,00	3 124 500,00	3 124 500,00	0,00	6 295 000,00
1.3.2.27	Budowa sieci wodociągowej w ul. Chalubińskiego w Jedlinie Zdroju wraz z przepompownią -	Walbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2024	1 560 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Agnieszka Wirkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
 Walbrzyskiego Związku  
 Wodociągów i Kanalizacji  
 Marek Wzelniczuk



## **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 2024 do roku 2032. 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 2024 - 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 2024 rok związana jest dochodami, jakie Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji planuje otrzymać w związku z prowadzonymi zadaniami inwestycyjnymi, tj. z wpływem dochodów z tytułu umieszczenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym, które zaplanowane jest w dziale „600 - TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ”.

Kolejne dochody, jakie Związek planuje otrzymać – są to dochody związane z otrzymaniem środków z tytułu najmu pomieszczeń biurowych na oczyszczalniach ścieków oraz wynajmu mieszkania. Dochody te zostały zaplanowane w dziale „700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA” oraz dziele „750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA”.

Jednakże największe i kluczowe dla statutowej działalności Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji są dochody zaplanowane w dziele „900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W dziele tym zaplanowano:

- dochody z tytułu kosztów egzekucji, opłat komorniczych i kosztów upomnień, które prowadzone są w związku z działalnością statutową Związku, czyli zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków,
- dochody z usług, czyli najważniejsze dochody statutowe Związku (działalność wod-kan). Dochody te zostały zaplanowane w oparciu o planowany wzrost użytkowników sieci wodociągowo – kanalizacyjnej, które skutkować będzie wzrostem dochodów bieżących z tytułu usług zbiorowego zaopatrywania w wodę i zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków na terenie działania WZWiK oraz planowane dochody z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków oraz oczyszczania ścieków, przyjęto na podstawie średniej wartości sprzedaży z ostatnich 12 miesięcy z uwzględnieniem przyszłych planów sprzedażowych, pomnożonych przez cenę jaką zaplanowano w złożonym w dniu 21 sierpnia 2023 roku skorygowanego wniosku o skrócenie okresu obowiązywania dotychczasowych taryf wraz z nowym wnioskiem o zatwierdzenie taryf do Dyrektora Regionalnego Zarządu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie we Wrocławiu. Wniosek w dniu 30 sierpnia 2023 roku został odrzucony decyzją WR.RZT.70.137.2022. Związek w dniu 15.09.2023 roku złożył odwołanie od decyzji do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Do dnia podjęcia niniejszej uchwały Związek nie otrzymał żadnej informacji,
- pozostałe dochody z tytułu zwrotów podatku VAT, odsetek należnych Związkowi, kar i odszkodowań od wykonawców w ramach umów inwestycyjnych oraz wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych.

Prognozowane dochody na 2024 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

Prognoza wydatków na 2024 rok związana jest z wydatkami statutowymi Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji. Planowane wydatki dotyczą m.in. wydatków związanych z prowadzonymi zadaniami inwestycyjnymi, tj. wydatki ponoszone z tytułu umieszczenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym, które zaplanowane jest w dziale „600 - TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ”.

Kolejne wydatki, jakie Związek planuje wydatkować związane są z bieżącą działalnością Związku, które sklasyfikowane są w dziale „700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA” oraz „750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA”.

W dziale „757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO” zaplanowano wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu wykupu obligacji przychodowych.

W dziale „758 – RÓŻNE ROZLICZENIA ” zaplanowano wydatki na rezerwę ogólną.

Jednakże największe i kluczowe dla statutowej działalności Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji są wydatki zaplanowane w dziale „900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”, m.in. wydatki na zakup energii elektrycznej, wydatki dla Spółki z tytułu obsługi operatorskiej, podatki i opłaty oraz wydatki inwestycyjne.

Prognozowane wydatki na 2024 rok planuje się przeznaczyć na cele statutowe Związku.

## 3. Przychody

Zaplanowane w 2024 roku przychody Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w kwocie **100.000,00 zł** dotyczą, zgodnie z **Załącznikiem Nr 4** do niniejszej uchwały przychodów:

- 100.000,00 zł - przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych.

## 4. Rozchody

Ustalone na 2024 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 2024 rok przychody wynoszą: **10 050 000,00 zł**

Zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz zapisów ustawy, o których mowa w art. 26 ust. 2 z dnia 15 stycznia 2015 r. ustawy o obligacjach, świadczeń emitenta należnych obligatariuszom uprawnionym z obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

## 5. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W latach 2024 – 2032 Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji nie planuje deficytu budżetu.

## 6. Wskaźniki WPF

Wskaźniki zadłużenia w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w pozycji 8.4 i 8.4.1 **nie są spełnione**.

Jednakże 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 oraz pismem P.WR.54.38.2021 z dnia 2 listopada 2021 roku do związków międzygminnych nie stosuje się przepisu art. 243 ufp ani nie ustala się wskaźnika limitu spłaty zobowiązań.

## 7. 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:

**1.3.2.1 Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój** - realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Pokrzywianki w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane dla odcinka grawitacyjnego, budowę sieci grawitacyjnej i tłocznej oraz przepompowni ścieków. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

**1.3.2.2 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Borównie podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane w ramach etapu I. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

**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-przejęcia pod torami. W 2024 r. planowana jest realizacja sieci wodociągowej na Osiedlu Topolowym. Kontynuacja pozostałego zakresu zadania w kolejnych latach.

**1.3.2.4 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane dla odcinków sieci pod drogami. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

**1.3.2.5 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy II Armii w Wałbrzychu podłączenie do sieci wodociągowej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

**1.3.2.6 Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ulicy Gazowej 3 w Jugowicach do ulicy Wyszyńskiego 60 w Walimiu** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane w ramach etapu I. W 2024 roku zaplanowane zostało wykonanie dokumentacją zamienną dla odcinka sieci wodociągowej w dz. nr 125/5 i 129/6 przy ul. Wyszyńskiego w Walimiu. W kolejnych latach będzie realizowany pozostały zakres.

**1.3.2.7 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy** - realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Chrobrego w Głuszycy podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową oraz w maju 2022 r. zakończono roboty budowlane.

**1.3.2.8 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wiśniowej w Wałbrzychu** – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Wiśniowej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.9 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w gminie Jedlina Zdrój** - realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Chrobrego w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano budowę sieci i przepompowni ścieków. Kontynuacja zadania w latach kolejnych.

**1.3.2.10 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową oraz wykonano budowę odcinków sieci kanalizacji sanitarnej. Kontynuacja zadania w latach kolejnych.

**1.3.2.11 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Górnej w Szczawnie Zdroju** - 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. Wykonano budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągu. Kontynuacja zadania w latach kolejnych.

**1.3.2.12 Budowa sieci wodociągowej w Starych Bogaczowicach - Przysiółek Podgórna** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Przysiółku Podgórnym podłączenie do sieci wodociągowej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.13 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce – Lipowa-** realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Lipowej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.14 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce - Górnicza 1,2-** realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Górnicznej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.15 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Witkowie podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.16 Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej ul. Nowa Kolonia w Walimiu** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Nowa Kolonia w Walimiu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.17 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Noworudzkiej w Wałbrzychu od ul. Kamienieckiej** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Noworudzkiej w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.18 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszycy** - 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, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.19 Budowa instalacji fotowoltaicznych na oczyszczalniach ścieków** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie instalacji fotowoltaicznych na terenie istniejących oczyszczalni ścieków należących do WZWiK. W roku 2021 podpisano umowę na prace projektowe. W 2023 roku wykonana została dokumentacja projektowa, roboty budowlane będą realizowane w latach kolejnych.

**1.3.2.20 Budowa budynku biurowo – socjalnego na OŚ Ciernie** – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę budynku. W 2023r. zlecono wykonanie koncepcji wraz z dokumentacją projektową. Trwają prace projektowe, które zostaną zakończone w 2024r. Roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.21 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Burczykowskich w Wałbrzychu** – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Burczykowskich. W roku 2022 została wykonana dokumentacja projektowa, a roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.22 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Sportowej w Czarnym Borze** - realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i 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 zlokalizowanych w rejonie ulicy Sportowej w Czarnym Borze. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.23 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej w Szczawnie Zdroju** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Kolejowej oraz budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej. W roku 2022 została zlecona dokumentacja projektowa (rozliczenie nastąpiło w 2023 roku), a roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.24 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju - dokumentacja projektowa** – realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowę sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz budowę sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Okólnej. Wykonano dokumentację projektową, a roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.25 Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice- Zagórze Śląskie** - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej. Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w 2024r.

**1.3.2.26 Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim** zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci

wodociągowej. W 2024r. będzie wykonana dokumentacja projektowa, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

**1.3.2.27 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wielbrzyckiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji  
Marek Mielniczuk