

**Uchwała Nr 2/V/2024**  
**Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji**  
**z dnia 17 grudnia 2024 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 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:*

**§ 1**

W Uchwale Nr 4/XXV/2023 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 15 grudnia 2023 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2024 – 2034, 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.

**PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA**  
**Wałbrzyskiego Związku**  
**Wodociągów i Kanalizacji**  
*Roman Szelemej*

**RADCA PRAWNY**  
*mgr Cezary Stramka*  
KUNWB 758

## UZASADNIENIE

W związku ze zmianami dotyczącymi planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2024 uaktualnia się Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2 oraz Załącznik Nr 3 Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji. Planowane wartości po zmianach wynoszą:

**1) Planowane dochody ogółem : 144 778 114,00 zł, w tym:**

- planowane dochody bieżące : 142 778 114,00 zł,
- planowane dochody majątkowe : 2 000 000,00 zł.

**2) Planowane wydatki ogółem : 161 815 131,00 zł, w tym:**

- planowane wydatki bieżące : 158 769 731,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe : 3 045 400,00 zł

**3) Planowane przychody : 23 117 017,00 zł**

**4) Planowane rozchody : 6 080 000,00 zł.**

W wyniku zaplanowanych na 2024 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2024 planuje się deficyt budżetowy w kwocie **17 037 017,00 zł.**

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

# 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 Nr 2/V/2024 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 17.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		Dochoły bieżące <sup>x</sup>	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1																
2024	144 778 114,00	142 778 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 778 114,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00		
2025	159 132 220,00	157 132 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 132 220,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00		
2026	177 582 400,00	147 582 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 582 400,00	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00		
2027	172 961 862,00	147 961 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 961 862,00	0,00	25 000 000,00	0,00	25 000 000,00		
2028	162 236 000,00	150 236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 236 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00		
2029	150 620 000,00	150 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	152 000 000,00	152 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	160 450 400,00	160 450 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 450 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	160 980 000,00	160 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	161 500 000,00	161 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	162 670 000,00	162 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 659, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:						
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1					
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				w tym:	odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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	wydatki na obsługę długu x	odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2024	161 815 131,00	158 769 731,00	7 478 000,00	0,00	8 250 000,00	0,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 045 400,00	3 045 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	154 742 220,00	139 229 220,00	9 070 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00	15 513 000,00	15 513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	173 552 400,00	133 351 800,00	9 900 000,00	0,00	8 300 000,00	0,00	7 640 000,00	0,00	0,00	0,00	40 200 600,00	40 200 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	162 802 862,00	135 758 358,00	10 000 000,00	0,00	8 320 000,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	27 044 504,00	27 044 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	152 306 000,00	134 673 948,00	10 400 000,00	0,00	6 752 000,00	0,00	6 752 000,00	0,00	0,00	0,00	17 632 052,00	17 632 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000 000,00	137 000 000,00	10 600 000,00	0,00	6 030 000,00	0,00	6 030 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	134 110 000,00	131 110 000,00	11 000 000,00	0,00	5 119 000,00	0,00	5 119 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	139 090 400,00	136 090 400,00	11 500 000,00	0,00	3 970 000,00	0,00	3 970 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	153 160 000,00	150 160 000,00	12 000 000,00	0,00	3 140 000,00	0,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	152 324 000,00	149 324 000,00	12 300 000,00	0,00	1 132 000,00	0,00	1 132 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	142 270 000,00	139 270 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
					4.1	4.1.1	4.2	4.3			
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024		-17 037 017,00	0,00	23 117 017,00	20 000 000,00	13 920 000,00	0,00	0,00	2 967 017,00	2 967 017,00	
2025		4 390 000,00	4 390 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		4 030 000,00	4 030 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		10 159 000,00	4 390 000,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		9 930 000,00	9 930 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		10 620 000,00	10 620 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		17 890 000,00	11 590 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		21 360 000,00	19 160 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		7 820 000,00	7 820 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		9 176 000,00	9 176 000,00	824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		20 400 000,00	0,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.2			
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	z tego:			5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy							środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	107 480 000,00	0,00	-15 991 617,00	-13 024 600,00					
2025	x	x	x	x	0,00	500 000,00	103 090 000,00	0,00	17 903 000,00	17 903 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	98 700 000,00	0,00	14 230 600,00	14 230 600,00					
2027	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	94 310 000,00	0,00	12 203 504,00	12 203 504,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	83 590 000,00	0,00	15 562 052,00	15 562 052,00					
2029	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	72 870 000,00	0,00	13 620 000,00	13 620 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	8 600 000,00	61 280 000,00	0,00	20 890 000,00	20 890 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	20 000 000,00	42 120 000,00	0,00	24 360 000,00	24 360 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	9 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 820 000,00	10 820 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	12 176 000,00	12 176 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	10 400 000,00	0,00	0,00	23 400 000,00	23 400 000,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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 wyłączeń ustawowych 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>				
Wyszczególnienie							
	0,42%	-16,04%	-16,04%	-2,36%	-2,93%	NIE	NIE
	0,03%	9,14%	x	-5,98%	-6,55%	NIE	NIE
	0,49%	7,52%	x	-7,55%	-8,29%	NIE	NIE
	0,71%	1,90%	x	-6,35%	-7,08%	NIE	NIE
	0,00%	3,79%	x	-5,03%	-5,76%	NIE	NIE
	0,00%	1,87%	x	-3,19%	-3,91%	NIE	NIE
	0,00%	1,99%	x	-0,66%	-1,38%	NIE	NIE
	0,00%	2,02%	x	1,45%	1,45%	TAK	TAK
	0,00%	1,82%	x	4,03%	4,03%	TAK	TAK
	0,00%	1,92%	x	2,99%	2,99%	TAK	TAK
	0,00%	14,38%	x	2,19%	2,19%	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

Lp	w tym:				w tym:		w tym:		
	9.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	9.1.1 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 x	9.1.1.1 Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1 Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3 Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	9.3.1 Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	9.3.1.1 w tym:
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych z związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
	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					
2024	0,00	0,00	0,00	1 996 000,00	0,00	1 996 000,00	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	10 013 000,00	0,00	10 013 000,00	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	40 200 600,00	0,00	40 200 600,00	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	27 044 504,00	0,00	27 044 504,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	Wydłużenie					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty 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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
Lp												
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

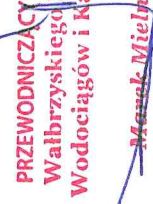
<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>			
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	Środki na zaspołnienie roszczeń obligatariuszy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:
Lp	11.1	11.1.1	11.2	
2024	31 800 000,00	13 061 105,34	7 700 000,00	
2025	32 000 000,00	12 705 750,00	7 965 000,00	
2026	32 150 000,00	12 355 050,00	7 700 000,00	
2027	32 300 000,00	18 057 000,00	7 400 000,00	
2028	32 500 000,00	17 270 000,00	6 752 000,00	
2029	32 650 000,00	17 148 000,00	6 030 000,00	
2030	32 800 000,00	23 457 000,00	5 119 000,00	
2031	33 000 000,00	25 600 000,00	3 970 000,00	
2032	33 200 000,00	11 230 000,00	3 140 000,00	
2033	33 200 000,00	10 400 000,00	1 132 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	

<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 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Agnieszka Witkowska**

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Zgromadzenia WZWIK Nr 2VI/2024 w sprawie zmiany przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej WZWIK z dnia 17.12.2024 roku

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)				102 036 943,00	1 996 000,00	10 013 000,00	40 200 600,00	27 044 504,00	79 255 104,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				102 036 943,00	1 996 000,00	10 013 000,00	40 200 600,00	27 044 504,00	79 255 104,00
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				102 036 943,00	1 996 000,00	10 013 000,00	40 200 600,00	27 044 504,00	79 255 104,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				102 036 943,00	1 996 000,00	10 013 000,00	40 200 600,00	27 044 504,00	79 255 104,00
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	1 062 142,00	0,00	1 062 142,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2028	6 920 000,00	0,00	0,00	2 119 032,00	2 119 032,00	4 238 064,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2026	2 210 000,00	80 000,00	200 000,00	1 922 190,00	0,00	2 202 190,00
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	397 000,00	0,00	397 000,00
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2026	88 000,00	0,00	0,00	83 500,00	0,00	83 500,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 60 w Wałmiiu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2026	6 360 000,00	0,00	1 818 500,00	4 298 736,00	0,00	6 117 236,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2015	2026	827 542,00	0,00	0,00	18 900,00	0,00	18 900,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wiśniowej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2026	1 191 000,00	0,00	0,00	1 148 000,00	0,00	1 148 000,00

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 -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2026	609 000,00	0,00	0,00	603 332,00	0,00	603 332,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2026	382 000,00	0,00	0,00	358 200,00	0,00	358 200,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Górnej w Szczawnie - Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2026	231 570,00	0,00	0,00	227 070,00	0,00	227 070,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej w Starych Bogaczowicach - Przysiółek Podgórna -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2028	623 000,00	0,00	0,00	0,00	355 350,00	355 350,00
1.3.2.13	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce- Lipowa -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2026	38 000,00	0,00	0,00	32 600,00	0,00	32 600,00
1.3.2.14	Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów-Gorce-Górnica 1,2 -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2026	79 000,00	0,00	0,00	73 600,00	0,00	73 600,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2028	19 346 801,00	0,00	0,00	2 138 450,00	8 504 775,00	10 643 225,00
1.3.2.16	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Nowa Kolonia w Wałimiu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2016	2028	1 189 000,00	0,00	0,00	233 820,00	349 394,00	583 214,00
1.3.2.17	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Noworudzkiej w Wałbrzychu od ul. Kamienieckiej -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2026	297 000,00	0,00	0,00	281 625,00	0,00	281 625,00
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszycy -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2017	2028	21 621 000,00	0,00	0,00	8 918 913,00	6 189 913,00	15 108 826,00
1.3.2.19	Budowa instalacji fotowoltaicznych na oczyszczalniach ścieków -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2026	1 670 030,00	0,00	0,00	1 635 221,00	0,00	1 635 221,00
1.3.2.20	Modernizacja budynku biurowo-socialnego na OŚ Ciernie -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2027	10 000 000,00	246 000,00	0,00	4 855 540,00	4 855 540,00	9 958 080,00
1.3.2.21	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Burczykowskich w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2026	1 672 000,00	0,00	0,00	1 633 629,00	0,00	1 633 629,00
1.3.2.22	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Sportowej w Czarnym Borze -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2026	1 262 000,00	0,00	700 000,00	531 250,00	0,00	1 231 250,00
1.3.2.23	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej w Szczawnie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2022	2026	1 371 000,00	0,00	0,00	1 303 350,00	0,00	1 303 350,00
1.3.2.24	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2026	1 152 000,00	0,00	450 000,00	668 000,00	0,00	1 118 000,00

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 -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2023	2025	3 839 000,00	800 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.26	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2027	6 320 000,00	30 000,00	43 500,00	3 114 500,00	3 129 500,00	6 317 500,00
1.3.2.27	Budowa sieci wodociągowej w ul. Chałubińskiego w Jedlinie Zdroju wraz z przepompownią -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2021	2024	1 553 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00
1.3.2.28	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Hożej i Łąkowej w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2025	2 982 000,00	0,00	2 982 000,00	0,00	0,00	2 982 000,00
1.3.2.29	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej od ul. Słowackiego do ul. Bloki Kolejowe w Jedlinie Zdroju -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2026	1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.30	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Łącznej w Łomnicy -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2027	2 160 000,00	0,00	130 000,00	1 015 000,00	1 015 000,00	2 160 000,00
1.3.2.31	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Dworcowej w Głuszycy Górnej -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2027	1 440 000,00	0,00	87 000,00	527 000,00	526 000,00	1 140 000,00
1.3.2.32	Budowa sieci wodociągowej w ul. Proletariackiej w Wałbrzychu -	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2025	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.33	Renowacja sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji	2024	2025	652 000,00	0,00	652 000,00	0,00	0,00	652 000,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji  
Marek Mielniczuk

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 2024 do roku 2034 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 2024 są zgodne z budżetem Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, przyjętego Uchwałą Nr 3/XXV/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 15 grudnia 2023 roku.

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

**1. Dochody**

W zaplanowanych dochodach na 2024 rok dokonuje się zwiększenia o kwotę 17.055.404,00 z tytułu m.in. : wpływów za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzania ścieków, wpływów z różnych dochodów oraz wpływów z lat ubiegłych na kwotę 17.707.404,00 zł. Jednocześnie dokonuje się zmniejszenia dochodów w związku z przesunięciem planowanej do otrzymania dotacji celowej Gminy Wałbrzych na zadanie inwestycyjne pn. Renowacja kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu o kwotę 652.000,00 zł.

Ogólny plan dochodów na 2024 rok po zmianach wynosi 144.778.114,00 zł.

**2. Wydatki**

W zaplanowanych wydatkach dokonuje się zwiększenia na łączną kwotę 17.055.404,00 zł.

Wydatki w planie budżetowym na 2024 rok zwiększa się o kwotę 23.186.404,00 zł, w tym wydatki na zakup usług pozostałych, opłaty i składki, wynagrodzenia bezosobowe oraz inne wydatki bieżące. Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6.131.000,00 zł. w tym o wydatki inwestycyjne, dotacje, zakup energii elektrycznej i inne wydatki bieżące.

Ogólny plan wydatków na 2024 rok po zmianach wynosi 161.815.131,00 zł.



### **3. Przychody**

W zaplanowanych przychodach na 2024 rok nie dokonuje się zmian.

Ogólny plan przychodów wynosi: 23.117.017,00 zł.

### **4. Rozchody**

W zaplanowanych rozchodach na 2024 rok nie dokonuje się zmian.

Ogólny plan rozchodów wynosi : 6.080.000,00zł.

### **5. Nadwyżka/deficyt budżetowy**

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w budżecie roku 2024 planuje się deficyt budżetowy w kwocie (-) 17.037.017,00 zł, który zostanie sfinansowany częściowo przychodami z wyemitowanych obligacji przychodowych, częściowo przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ustawy o finansach publicznych, a częściowo przychodami z tytułu innych rozliczeń krajowych.

### **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 przedsięwzięć**

W ramach przedsięwzięć wykazanych w **Załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonuje się zmian:

**1.3.2.6 Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wszyńskiego 60 w Walimiu-** w związku z podpisanym aneksem na przedłużenie terminu wykonania umowy koszty zadania w kwocie 18 500 zł zostaną rozliczone w roku 2025.

**1.3.2.20 Budowa budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie** - zadanie zostało zakończone i rozliczone. W wyniku rozliczenia wszystkich poniesionych kosztów pomniejszono kwotę zadania o 1000 zł.

**1.3.2.25 Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice-Zagórze Śląskie-** wartość ulega pomniejszeniu z uwagi na:

- zawarcie umowy z Wykonawcą robót na kwotę niższą od środków zarezerwowanych w budżecie, to jest na kwotę: 2.558.067,33 zł brutto,
- kontynuację zadania w roku 2025 w związku z zawarciem aneksu terminowego z Wykonawcą robót wydłużającego realizację robót budowlanych oraz termin uzyskania pozwolenia na użytkowanie do 31.01.2025 r.

**1.3.2.26 Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim** – w związku z podpisanym aneksem na przedłużenie terminu wykonania umowy koszty zadania w kwocie 43 500 zł zostaną rozliczone w roku 2025.

**1.3.2.28 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Hożej i Łąkowej w Jedlinie Zdroju-** w związku z podpisanym aneksem na przedłużenie terminu wykonania umowy koszty zadania w kwocie 155 000 zł zostaną rozliczone w roku 2025.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Witkowska

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU**  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk