

Ar

Uchwała Nr 1 / XXVI / 2012
Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 29 sierpnia 2012 roku

w sprawie przedstawienia Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za I półrocze 2012 roku i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:

§ 1

Przestawić Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za I półrocze 2012 roku i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2

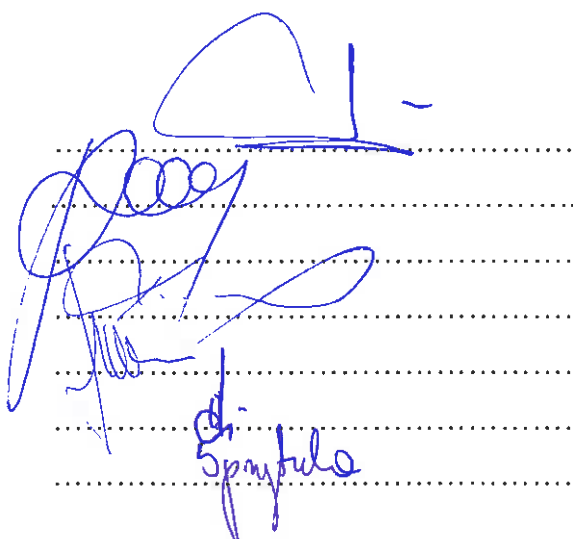
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd WZWIK

1. Marek Mielniczuk
2. Roman Szelemej
3. Bogdan Kożuchowicz
4. Waldemar Kujawa
5. Adam Hausman
6. Alicja Ogorzelec
7. Daniela Sprytula



Handwritten signatures of the board members in blue ink over dotted lines. The signature 'Daniela Sprytula' is clearly legible at the bottom.



Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji

Al. J. Wyzwolenia 39, 58-300 Wałbrzych • tel. 74 84 99 100, fax 74 84 99 200

www.wzwik.pl • e-mail: sekretariat@wzwik.pl

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU



**Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
za I półrocze 2012 r. i o kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Szydłowska

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji**

Marek Mielniczek

I. DANE OGÓLNE.

Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2012 Nr 5/IX/2012 została przyjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 31 stycznia 2012 roku.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2012 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- a) Uchwałę Nr 2/XXIII/2012 Zarządu WZWiK z dnia 01 czerwca 2012 roku,
- b) Uchwałę Nr 1/X/2012 Zgromadzenia WZWiK z dnia 27 czerwca 2012 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w I półroczu 2012 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają w zakresie planu dochodów (*Tabela Nr 1*) i wydatków (*Tabela Nr 2*)

Tabela Nr 1

Zestawienie zmian w zakresie planu dochodów w I półroczu 2012 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2012 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2012 roku
600	Transport i łączność	-	21.716,00	-	21.716,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	7.200,00	-	-	7.200,00
750	Administracja publiczna	6.433.127,00	858,00	-	6.433.985,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	101.458.058,00	120.500,00	- 22.574,00	101.555.984,00
OGÓŁEM		107.898.385,00	143.074,00	-22.574,00	108.018.885,00

Tabela Nr 2

Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w I półroczu 2012 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2012 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2012 roku
600	Transport i łączność	256.900,00	33.847,00	- 8.947,00	281.800,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	8.150,00	2.517,00	- 18,00	10.649,00
750	Administracja publiczna	2.428.503,00	67.767,00	-121.103,00	2.375.167,00

757	Obsługa długu publicznego	7.898.920,00	937,00	-	7.899.857,00
758	Różne rozliczenia	100.000,00	-	-	100.000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	63.745.910,00	145.500,00	-	63.891.410,00
OGÓŁEM		74.438.383,00	250.568,00	-130.068,00	74.558.883,00

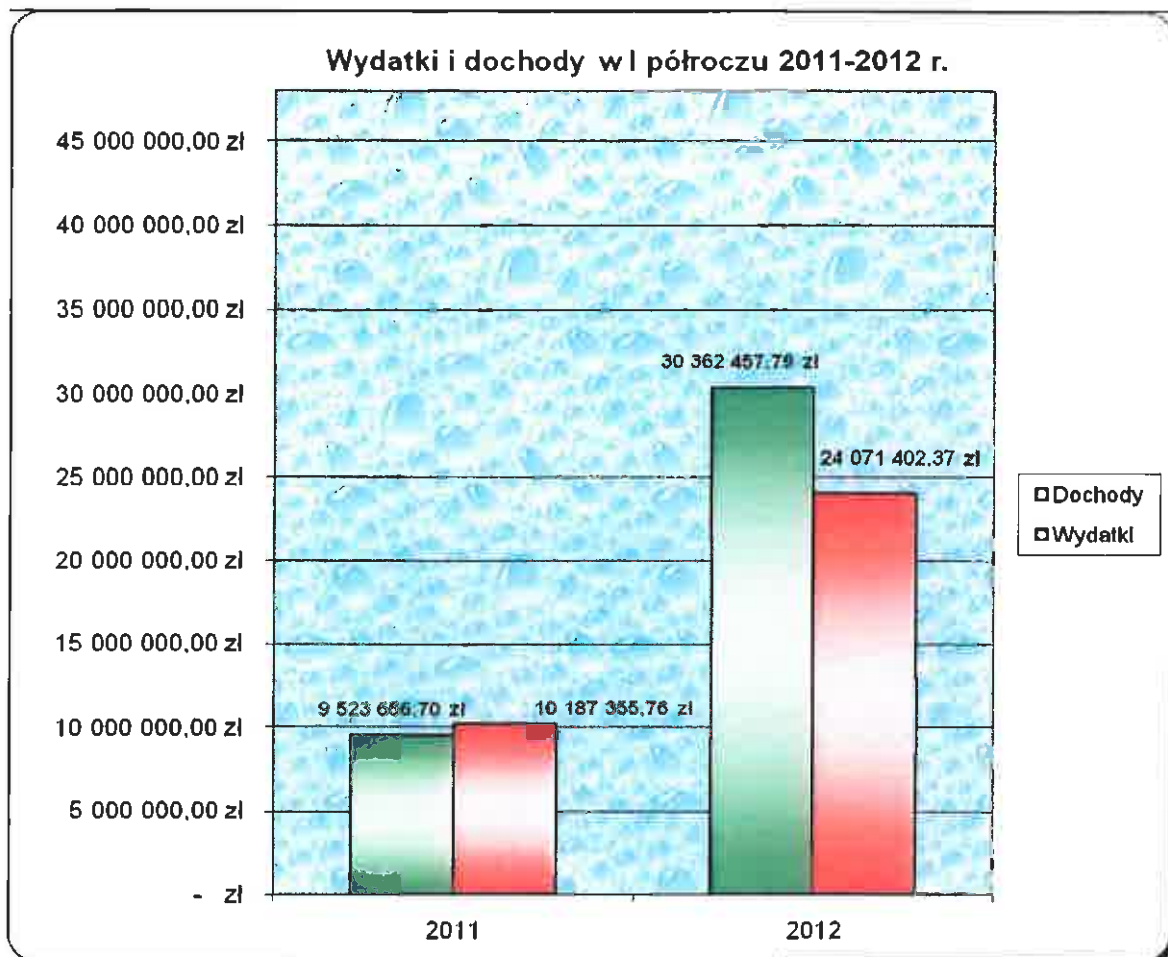
Plan wg uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w I półroczu 2012 przedstawia się następująco:

/zł/						
Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 rok	Plan po zmianach na 30.06.2012 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 rok	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	107.898.385,00	108.18.885,00	30.362.457,79	9.523.656,70	28,11	318,81
A.1 Dochody bieżące	79.591.490,00	79.591.490,00	30.362.457,79	9.523.656,70	38,15	318,81
A.2 Dochody majątkowe	28.306.895,00	28.427.395,00	0,00	0,00		
B. Wydatki	74.438.383,00	74.558.883,00	24.071.402,37	10.187.355,76	32,28	236,29
B.1 Wydatki bieżące	66.144.863,00	66.144.863,00	23.680.202,37	6.309.906,49	35,80	375,27
B.2 Wydatki majątkowe	8.293.520,00	8.414.020,00	391.200,00	3.877.449,27	4,65	10,09
Niedobór/Nadwyżka (A-B)	33.460.002,00	33.460.002,00	6.291.055,42	-663.699,06	18,80	
D. Finansowanie (D.1-D.2)	-33.460.002,00	-33.460.002,00	-6.291.055,42	867.923,15		
D.1 Przychody	8.246.199,00	8.246.199,00	3.496.501,77	8.764.774,86	42,40	39,89
D.2 Rozchody	41.706.201,00	41.706.201,00	9.789.963,00	7.896.851,71	23,47	123,97

Dochody w I półroczu 2012 roku zrealizowano na poziomie **30.362.457,79 złotych** co stanowi **28,11 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w I półroczu 2012 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2011 było wyższe o **20.838.801,09 złotych**.

Jednocześnie zwiększyły się wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2011 były wyższe o **13.884.046,61 złotych**.

Powyższe dane zaprezentowano na wykresie jn.

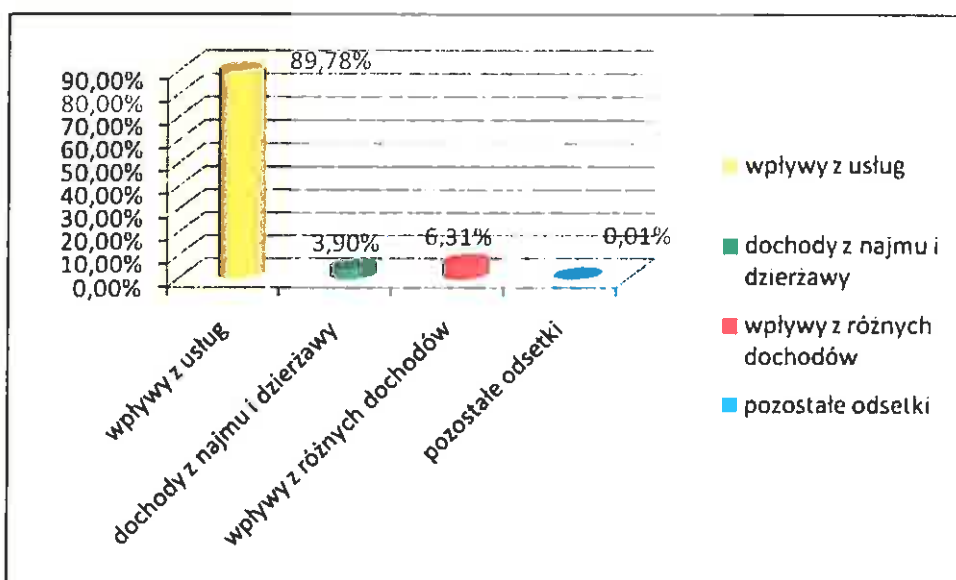


W I półroczu 2012 roku uzyskano wyższe dochody niż w I półroczu roku ubiegłego. Zwiększone dochody wynikają ze zmiany strony umów z odbiorcami usług (za dostarczaną wodę i odbiór ścieków). W miejsce Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o (WPWiK Sp. z o.o) jest Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji (WZWIK), który poprzez jednostkę organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej stał się przedsiębiorstwem wod-ka w rozumieniu ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzeniu ścieków. Ww. jednostka organizacyjna dokonując rozliczeń z odbiorcami przyjmuje opłaty za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki, które stanowią dochody.

Poniższe zestawienie prezentuje udział wykonanych dochodów wg źródeł na dzień 30 czerwca 2012 roku w dochodach ogółem i tak:

- wpływy z usług **89,78%**
- dochody z najmu i dzierżawy, stanowiły **3,90%,**
- wpływy z różnych dochodów, stanowiły **6,31 %,**
- pozostałe odsetki **0,01%**

Strukturę dochodów wg źródeł przedstawia poniższy wykres:



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2012 roku wyniosły 24.071.402,37 złotych, co stanowiło 32,29% planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2011 było wyższe o 13.884.057,70 złotych.

Analiza struktury wykonanych wydatków wykazała, że największy udział w realizacji wydatków miały:

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **76,50%** wykonanego budżetu,
2. Odsetki od kredytów i pożyczek – **14,03%,**
3. Podatki od nieruchomości – **3,16 %,**
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **2,41 %** poniesionych wydatków,

5. Wydatki inwestycyjne – 1,45 %,
6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego – 1,12%,
7. Podatek od towarów i usług VAT – 1,09 %
8. Pozostałe wydatki wyniosły 0,23 % i stanowiły je między innymi:
 - Zakupy materiałów, akcesoriów komputerowych, wyposażenia,
 - Zakupy usług pozostałych,
 - Energii,
 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
9. Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT), odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat oraz pozostałych odsetek – 0,01 %,

II. DOCHODY WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Nr 5/IX/2012 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2012 rok, przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 31 stycznia 2012 roku i zmienioną Uchwałą Nr 1/X/2012 Zgromadzenia WZWIK z dnia 27 czerwca 2012 roku, Zgromadzenie zaplanowało dochody w wysokości **108.018.885,00 zł**.

Realizacja dochodów w I półroczu 2012 roku przedstawiała się następująco:

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	7.200,00 zł
Wykonanie	3.451,92 zł
% wykonania	47,94

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	7.200,00 zł
Wykonanie	3.451,92 zł
% wykonania	47,94

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składają się wpływy z czynszów za wynajem mieszkań przy ulicy Basztowej w Wałbrzychu stanowiących własność Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	6.433.985,00 zł
Wykonanie	1.886.631,58 zł
% wykonania	29,32

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
Plan po zmianach	6.433.985,00 zł
Wykonanie	1.886.631,58 zł
% wykonania	29,32

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składają się:

- dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, 2.391,33 zł
- dochody z tytułu zwrotu z Urzędu Skarbowego w Wałbrzychu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym, 1.880.320,00 zł
- wynagrodzenie płatnika, 148,00 zł
- równowartość potrąconych od pracowników należności za prywatne rozmowy telefoniczne wykonane telefonami służbowymi, 2.297,89 zł
- zwrot kosztów postępowania sądowego Sygn. akt I SA/Wr/1502/11; 1503; 1504; 1505 od Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Wałbrzychu w przedmiocie pozostawienia bez rozpatrzenia odwołania od decyzji dotyczącej podatku od nieruchomości – Stare Bogaczowice, 1.428,00 zł.
- zwrot za fakturę z 2011 r. - PK Centertel sp z o.o 46,36 zł.

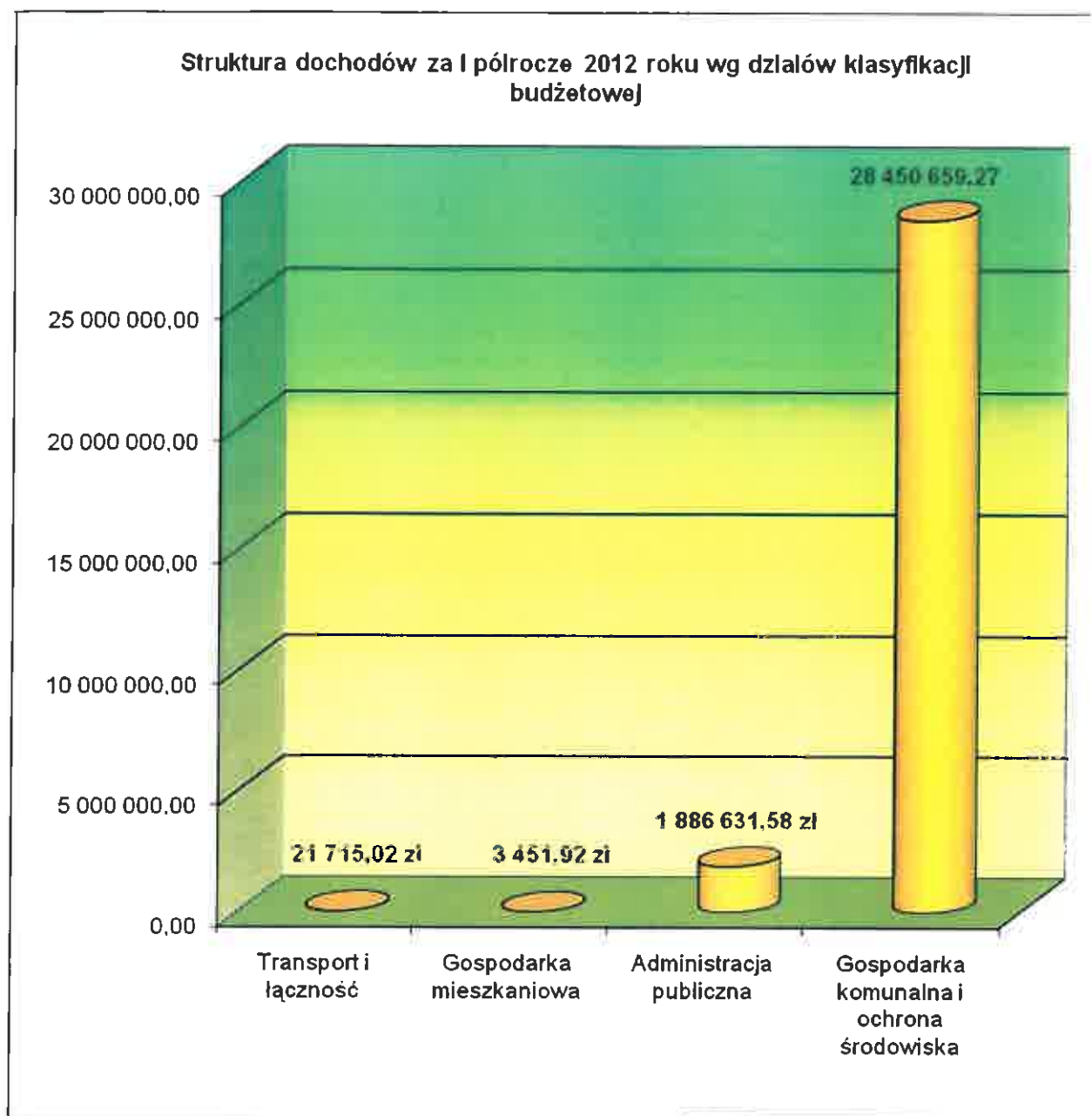
DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	101.555.984,00 zł
Wykonanie	28.450.659,27 zł
% wykonania	28,01

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	101.555.984,00 zł
Wykonanie	28.450.659,27 zł
% wykonania	28,01

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składają się:

- dochody uzyskany z dzierżawy przez Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. składników majątkowych Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji (oczyszczalni ścieków Ciernie i Jugowice oraz oczyszczalni Boguszów Gorce i Chwaliszów gmina Stare Bogaczowice) – zaległość za ubiegły rok 1.180.783,95 zł
- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki 27.260.347,32 zł
- wpływy z różnych dochodów – ustatiecznienie się decyzji Wojewody Dolnośląskiego z 2011 roku (wejście w pas drogi) 9.528,00 zł

Strukturę dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres:



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w I półroczu 2012 i 2011 roku przedstawia **Załącznik Nr 1**.

III. WYDATKI ZWIĄZKU

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2012 Nr 5/IX/2012 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 31 stycznia 2012 roku i zmienioną Uchwałą Nr 2/XXIII/2012 Zarządu WZWiK z dnia 01 czerwca 2012 roku, Uchwałą Nr 1/X/2012 Zgromadzenia WZWiK z dnia 27 czerwca 2012 roku zaplanowano wydatki w

wysokości 74.558.883,00 zł. Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosło natomiast 24.071.402,37 zł. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	281.800,00 zł
Wykonanie	268.991,73 zł
% wykonania	95,45

Rozdział 60012 – Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	
Plan po zmianach	8.847,00 zł
Wykonanie	8.839,39 zł
% wykonania	99,91

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składały się

- wydatki na opłaty do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym 8.792,42 zł
- wydatki na odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat - dot. dokonania opłaty za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad – WZWiK złożył do GDDKiA stosowny wniosek o odroczenie terminu wniesienia opłaty - brak odpowiedzi, w lutym 2012 r. Związek otrzymał notę odsetkowa z GDDKiA nr 0-Wr.F-1-aw-27/2012 z 14.02.2012 r 46,97 zł

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	16.000,00 zł
Wykonanie	15.874,70 zł
% wykonania	99,22

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składały się:

- opłaty za zajęcie pasa drogowego (w tym za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej) wniesione do Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei we Wrocławiu. 15.874,70 zł

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	56.953,00 zł
Wykonanie	56.609,53 zł
% wykonania	99,40

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składały się wydatki na opłaty za zajęcie pasa drogowego - za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej - wniesione do Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego oraz Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego 56.609,53 zł

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	200.000,00 zł
Wykonanie	187.668,11. zł
% wykonania	93,83

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składały się opłaty za zajęcie pasa drogowego (w tym za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej) wniesione do Zarządu Dróg i Komunikacji w Wałbrzychu, Zakładu Gospodarki Komunalnej w Świebodzicach, Urzędu Miejskiego w Szczawnie Zdroju oraz do Miasta Boguszków Gorce.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	10.649,00 zł
Wykonanie	4.501,15 zł
% wykonania	42,27

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	10.649,00 zł
Wykonanie	4.501,15 zł
% wykonania	42,27

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokali mieszkalnych będących własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 4.475,14 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokali do Gminy Wałbrzych 26,01 zł
-

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	2.375.167,00 zł
Wykonanie	1.157.681,47 zł
% wykonania	48,74

Rozdział 75095 –Pozostała działalność	
Plan po zmianach	2.375.167,00 zł
Wykonanie	1.157.681,47 zł
% wykonania	48,74

Na wykonanie w ramach rozdziału 75095 – Pozostała działalność w I półroczu 2012 roku składały się:

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 67.068,85 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe 436.681,18 zł.
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 72.201,56 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 74.198,30 zł
- wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17.867,52 zł
- wydatki na podatek od towarów i usług (VAT) zapłacony przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji do Urzędu Skarbowego w Wałbrzychu 261.325,00 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – program „Zbyt wody” 42.000,00 zł
- oraz pozostałe wydatki bieżące, w tym w szczególności: zakupy materiałów i wyposażenia, zakupy energii, zakupy usług pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, opłaty za usługi internetowe, opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki, podróże służbowe krajowe itp. 186.339,06 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	7.899.857,00 zł
Wykonanie	3.378.623,15 zł
% wykonania	42,77

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	7.899.857,00 zł
Wykonanie	3.378.623,15 zł
% wykonania	42,77

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składały się:

- odsetki od pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” 2.180.749,68 zł
- odsetki od pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Nr 74/2010/Z na zachowanie płynności finansowej dla projektu 2003/PL/16/P/PE/041 „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” 555.223,73 zł
- odsetki od kredytu z Banku Ochrony Środowiska Nr 030/I/62/2006 na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” 610.352,45 zł
- odsetki od pożyczek z WSSE zgodnie z umową zawartą 01.07.1998 r. 9.163,42 zł
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym 22.196,99 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat dotyczy nieterminowej spłaty raty kapitałowej za grudzień 2011 i styczeń 2012 r. kredytu inwestycyjnego do BOŚ – w związku z brakiem środków na rachunku bankowym 936,88 zł

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	
Plan po zmianach	100.000,00 zł
Wykonanie	-
% wykonania	-

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe	
Plan po zmianach	100.000,00 zł
Wykonanie	-
% wykonania	-

W Uchwale Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2012 Nr 5/IX/2012 przyjętej przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 31 stycznia 2012 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 100 000,00 zł.

W I półroczu 2012 roku nie były dokonane żadne zmiany.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	63.891.410,00 zł
Wykonanie	19.261.604,87 zł
% wykonania	30,15

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	63.891.410,00 zł
Wykonanie	19.261.604,87 zł
% wykonania	30,15

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2012 roku składały się

- zakup usług w tym : 18.115.683,78 zł
 - WPWiK Sp. z o.o 16.560.000,04 zł. – Porozumienie pomiędzy WZWiK a WPWiK Sp. z o.o w sprawie świadczenia usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz ich oczyszczanie, obowiązujące od 01 stycznia 2012 r.; rozliczenie finansowe przedmiotu kontraktu z członkami Konsorcjum – Lider PHZ BARTIMPEX S.A. 1.500.905,38 zł oraz kwota 47.487,30 dotyczy opłaty rocznej za grunt leśny zgodnie z umową 3/2008 – Nadleśnictwo Wałbrzych – sieć kanalizacyjna; wykonanie dokumentacji zamiennej w tym dla zadań kanalizacji sanitarnej oraz wykonanie kopii wielkoformatowej mono dla dokumentacji projektowej, dokumentacji zamiennej dla zadań inwestycyjnych
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku a znajdujących się na terenie różnych gmin 761.099,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 7.917,49 zł.

- różne opłaty i składki - wydatki na opłaty
prolongacyjne związane z przesunięciem terminu
płatności podatku od nieruchomości (8.807,00)
oraz opłaty za monitoring urządzeń na
przepompowniach ścieków zrealizowanych w
ramach projektu „Oczyszczanie ścieków w
Wałbrzychu”- Hydro-Partner Sp. z o.o Leszno
(1.033,20) 9.840,20 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu
terytorialnego - opłaty prawa wieczystego
użytkowania gruntu w Czarnym Borze i Zagórzu
Śląskim (tereny związane z Gospodarką komunalną i
ochroną środowiska) 17.864,40 zł
- wydatki inwestycyjne dotyczą:
- ✓ weryfikacji sprawozdania końcowego („Raportu
Końcowego”) z realizacji Projektu Funduszu
Spójności "Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu"
(2003PL16PPE041) w kontekście zaistniałych
zmian w strukturze instytucjonalnej Beneficjenta
(WZWik) oraz sposobie prowadzenia gospodarki
wodno-ściekowej i rozliczeń z Operatorem
(WPWiK Sp. z o.o) od 01 stycznia 2012 r. 49.200,00 zł
- ✓ częściowego wykonanie robót związanych z
budową kanalizacji sanitarnej w ciągu ul.
Raclawickiej w Boguszowie-Gorcach 100.000,00 zł
- ✓ za prace związane z budową kolektora sanitarnego
z przyłączami w obrębie ulic Moniuszki,
Zakopiańskiej i Dolnej w Jedlinie Zdroju 200.000,00 zł

Wykonanie wydatków w rozbiciu na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia **Załącznik Nr 3.**

Dokonując analizy dynamiki wydatków za I półrocze 2012 r. w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego stwierdzono, że:

* **W dziale 600 – Transport i łączność** zostały sklasyfikowane wydatki za zajęcie pasa drogowego w tym opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej, które w stosunku do I półrocza 2011 roku zwiększyły się o 26.054,87 zł. Zwiększone wydatki dotyczą wydanej w 2012 roku przez Zarząd Powiatu w Wałbrzychu Decyzji ustalającej opłaty za umieszczenie urządzeń obcych – elementów kanalizacji sanitarnej w pasie drogowym dróg powiatowych za okres od 18.07.2008 do 31.12.2012 r. w kwocie 26.014,90 zł.

* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania na 30 czerwca 2011 roku. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy jest przeniesienie wydatków do działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, ponieważ wydatki te związane są z opłatą roczną z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntu stanowiącego mienie komunalne położone w Czarnym Borze zatwierdzone Uchwałą Rady Gminy jako tereny urządzeń do usuwania i przeróbki nieczystości oraz opłatą za wieczyste użytkowanie działki w Zagórzcu Śl. na której posadowiona jest wieża ciśnień służąca zaopatrzeniu ludności w wodę pitną.

* **W dziale 750 - Administracja publiczna** istniejące zmniejszenie wydatków w stosunku do I półrocza 2011 roku spowodowany jest w szczególności nadwyżką podatku od towarów i usług (VAT) naliczonego nad należnym; zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia osobowe i pochodne w wyniku zmniejszenia zatrudnienia oraz spadek wydatków na zakup usług pozostałych.

* **W dziale 757- Obsługa długu publicznego** wydatki wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na ten wzrost zasadnicze znaczenie miała spłata odsetek za IV kwartał 2011 roku od pożyczek i kredytów których termin płatności przypadał 31.12.2011 r (wolna sobota) a zostały zapłacone w 2012 r. od :

✓ pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej :

Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”

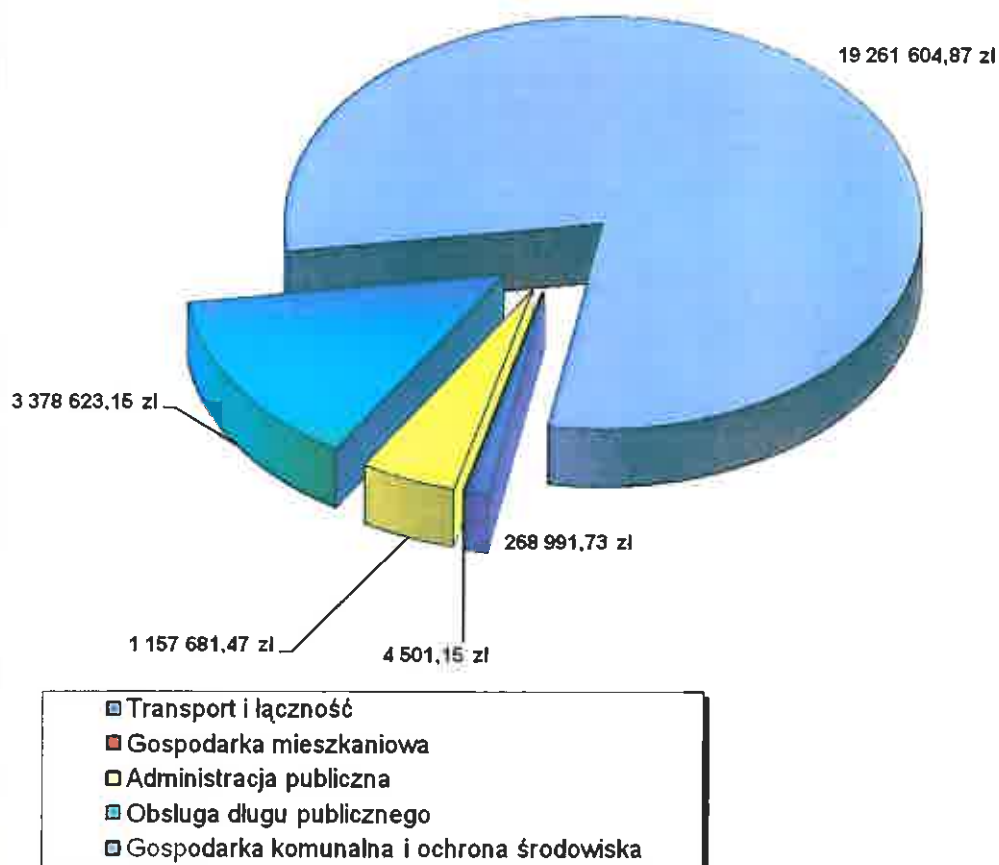
- ✓ kredytu BOŚ – umowa nr 030/I/62/2006 z dnia 27.09.2006 r. na współfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”

oraz wyższe odsetki od kredytu w rachunku bieżącym niż miało to miejsce w I półroczu 2011 roku.

* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można znaczne zwiększenie wydatków w stosunku do wykonania za I półrocze 2011 roku o 14.332.172,94 zł. Wpływ na to miało zawarte POROZUMIENIE pomiędzy WZWiK i WPWiK Sp. z o.o w sprawie świadczenia usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz ich oczyszczanie.

Strukturę wydatków w I półroczu 2012 roku według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres:

**Struktura wydatków za I półrocze 2012 r.
wg działów klasyfikacji budżetowej**



Ogółem plan wydatków po zmianach na 30 czerwca 2012 rok wyniósł **74.558.883,00 zł** natomiast wykonanie wyniosło **24.071.402,37 zł**, co stanowi **32.29 %** planu rocznego. Z tego 23.680.202,37 zł stanowią **wydatki bieżące** (tj. 35,80% wykonanych wydatków na dzień 30 czerwca 2012 roku) a 349.200,00 zł stanowią **wydatki majątkowe** (tj. 4,65% wykonanych wydatków na dzień 30 czerwca 2012 roku).

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2011 i 2012 przedstawia **Załącznik Nr 2**.

IV. ROZLICZENIE FINANSOWE.

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2012 Nr 5/IX/2012 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 31 styczeń 2012 roku a następnie zmieniony Uchwałą Nr 2/XXIII/2012 Zarządu WZWIK z dnia 01 czerwca 2012 roku, Uchwałą Nr 31/X/2012 Zgromadzenia WZWIK z dnia 27 czerwca 2012 roku, zakładał **na rok 2012 następujące wielkości:**

Dochody	108.018.885,00 zł
Wydatki	74.558.883,00 zł
Nadwyżka	33.460.002,00 zł
Przychody	8.246.199,00 zł
Rozchody	41.706.201,00 zł

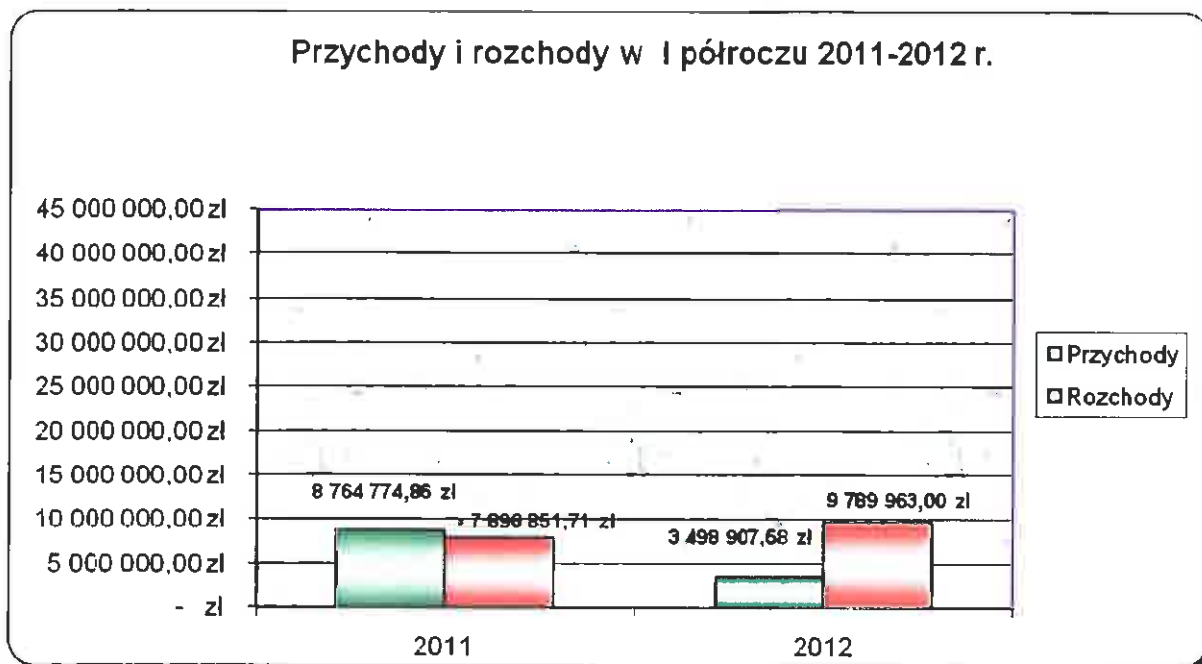
Wykonanie na dzień 30 czerwca 2012 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

Dochody zostały wykonane na poziomie **30.362.457,79 zł** co stanowi **28,11%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **24.071.402,37 zł** co stanowi **32,29 %** planu po zmianach.

W związku z powyższym nadwyżka na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniosła **6.291.055,42 zł** przy planowanej nadwyżce na 2012 rok w wysokości 33.460.002,00 zł. Przychody zostały wykonane w wysokości **3.498.907,58 zł**. Obejmują one: kredyt obrotowy w rachunku bieżącym – 3.496.501,77 zł oraz wolne środki – 2.405,81 zł.

Rozchody zostały wykonane w wysokości **9.789.963,00 zł** i obejmują: spłatę raty pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” – 8.306.250,00 zł, spłatę rat kredytu z Banku Ochrony Środowiska Nr 030/I/62/2006 na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” – 1.268.113 zł oraz spłatę rat pożyczki z WSSE – 215.600,00 zł.

Poniżej przedstawiono porównanie wykonanych przychodów i rozchodów w okresie I półrocza 2011 i 2012 roku.



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2011 i 2012 przedstawia **Załącznik Nr 4**.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30.06.2012 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **159.591.852,86 zł**, w tym:

1. zobowiązania WZWiK z tytułu zaciągniętych kredytów 23.061.729,10 zł
w tym:
 - kredyt z Banku Ochrony Środowiska 19.565.227,33 zł
 - kredyt obrotowy w rachunku bieżącym 3.496.501,77 zł

2. zobowiązania WZWiK z tytułu zaciągniętych pożyczek 129.335.585,89zł
w tym:
 - pożyczka z NFOŚiGW Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na 106.156.452,26 zł
dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”
 - pożyczka z NFOŚiGW na dofinansowanie 22.917.317,13 zł
przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Oczyszczanie

ścieków w Wałbrzychu” w celu zapewnienia ciągłości finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego, które otrzymało wsparcie z FS

W 2010 roku zaciągnięto pożyczkę w NFOŚiGW na zapewnienie ciągłości finansowania zadania inwestycyjnego pn. "Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu". Pożyczka zaciągnięta w walucie euro na 31.12.2010 rok wyniosła 5.378.010,73 euro. Według kursu na dzień wpływu środków na konta WZWiK wartość pożyczki wynosiła 21.562.133,63 zł i zgodnie z tą wartością była wydatkowana w ciągu roku budżetowego 2010. Zgodnie ze średnim kursem waluty na dzień 31.03.2012 r tj. 4,1616 zł wysokość zobowiązania z tytułu ww. pożyczki wynosi 22.381.129,46 (21.562.133,63 + 818.995,83 różnice kursowe). Natomiast zgodnie ze średnim kursem waluty na dzień 30.06.2012 r tj. 4,2613 zł wysokość zobowiązania z tytułu ww. pożyczki wynosi 22.917.317,13 (21.562.133,63 + 1.355.183,50 różnice kursowe).

- pożyczka z WSSE

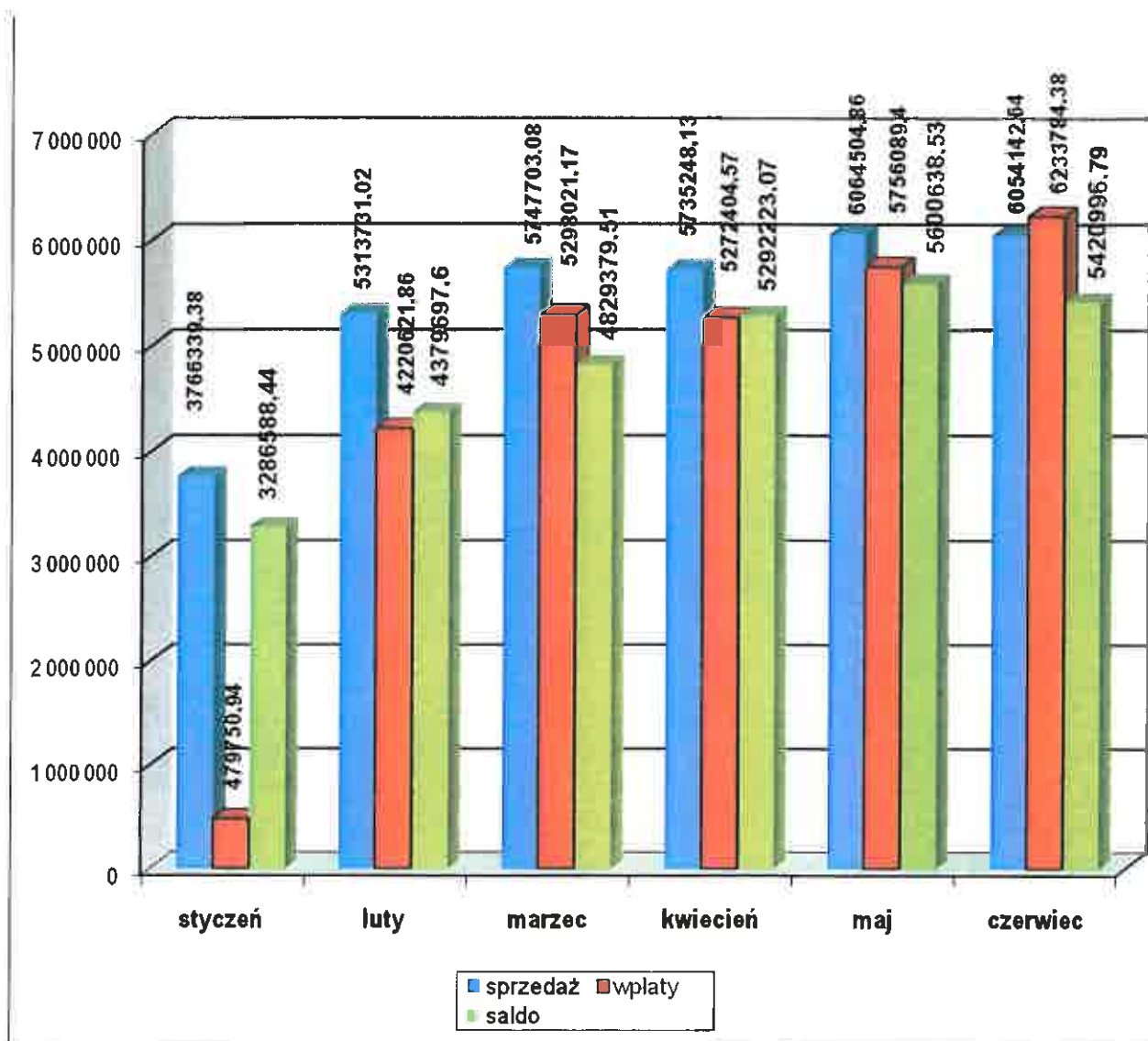
1.617.000,00 zł

3. zobowiązania wymagalne

5.839.354,37 zł

w tym zobowiązanie wobec WPWiK Sp. z o.o z tyt. świadczonych usług 5.443.333,34 zł. oraz zobowiązanie w kwocie 396.021,03 zł. zapłata nastąpi po otrzymaniu prawidłowej Dokumentacji Kolaudacyjnej dla zadania „Budowa kolektora sanitarnego w Boguszowie Gorcach”.

Zobowiązania wymagalne powstały w związku z niewystarczającym wpływem środków z tytułu opłat za sprzedaż wody i odprowadzonych ścieków, co obrazuje poniższe zestawienie:



Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30.06.2012 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **1.927.353,31 zł**;

1. z tytułu opłat za wodę i odbierane ścieki 1.763.258,60 zł
2. ZGKiM Mieroszów 164.094,71 zł
w dniu 28 marca 2011 roku Sąd Rejonowy w Wałbrzychu wydał Nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym Sygn. akt Nc 588/12 na kwotę 44.280,00 zł. wraz z należnymi odsetkami. ZGKiM wniósł apelację – sprzeciw do nakazu zapłaty.

V. PODSUMOWANIE

W trakcie I półrocza 2012 roku realizacja budżetu przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na realizacji zapisów wynikających z uchwały budżetowej oraz bieżącej analizie wykonania budżetu.

Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze 2012 roku osiągnęło poziom 28,11 % planu po zmianach. Zgodnie z przewidywaniami ze względu na zakończenie projektu inwestycyjnego pn. „Oczyszczanie ścieków” w 2010 roku zakończyły się wpływy z Unii Europejskiej na dofinansowanie projektu inwestycyjnego – pozostała jeszcze kwota z Unii Europejskiej płatność końcowa kwota 28.306.895,00 zł.

Wniosek o płatność końcową został złożony 03 czerwca 2011 r. Pomimo przekazania do Komisji Europejskiej raportu końcowego oraz Deklaracji zamknięcia Projektu, sporządzonej przez Ministerstwo Finansów - Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej – wraz z raportem zamknięcia Projektu, WZWiK nie otrzymał w I półroczu 2012 roku pozostałych 20% przyznanej alokacji (tzw. płatności końcowej)

Wykonanie wydatków za I półrocze 2012 roku osiągnęło poziom 32,29 % planu po zmianach.

Zadłużenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 30 czerwca 2012 roku wykazane w sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniosło 159.591.852,86 zł, z tego kredyty 23.061.729,10 zł w tym:

19.565.227,33 zł. kredyt z Banku Ochrony Środowiska umowa Nr 030/II/62/2006 na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”, którego spłata rat kapitałowych zgodnie z § 10 umowy nastąpi do września 2021 r.

3.496.501,77 zł. kredyt w rachunku bieżącym – krótkoterminowy podlegający spłacie w grudniu 2012r. i pożyczki 129.335.585,89 zł. w tym :

106.156.452,26 zł. pożyczka z NFOŚiGW umowa Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” której spłata rat kapitałowych zgodnie z § 4 umowy nastąpi do grudnia 2020 r.

21.562.133,63 + 1.355.183,50 (różnice kursowe) zł pożyczka z NFOŚiGW umowa Nr 74/2010/Z na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Oczyszczanie

ścieków w Wałbrzychu" w celu zapewnienia ciągłości finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego, które otrzymało wsparcie z FS której spłata – zgodnie z § 5 umowy nastąpi do grudnia 2012 r.

1.617.000,00 zł pożyczka z Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej „INVEST-PARK” na budowę sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej „Podstrefy Wałbrzych” oraz inne nakłady inwestycyjne związane z oczyszczaniem ścieków

Spłata rat kapitałowych zgodnie z umową nastąpi do grudnia 2015 r.

Przypadająca w 2012 roku spłata rat kapitałowych nie podlega wyłączeniu ustawowemu.

Szczegółowe zestawienie spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi na dzień 30.06.2012 r. przedstawia poniższe zestawienie :

Pożyczka/kredyt	ODSETKI		Spłata zadłużenia	
	Od długu podlegającego wyłączeniu *	Od długu nie podlegającego wyłączeniu	podlegająca wyłączeniu *	nie podlegająca wyłączeniu
	3 377 686,27		9 789 963,00	
pożyczka NFOŚiGW umowa 48/2008/Wn1/OW-Ok..IS/P z 26.03.2008	2 180 749,68		8 306 250,00	
pożyczka NFOŚiGW umowa 74/2010/Z z 22.04.2010	555 223,73		0,00	
kredyt BOŚ - umowa 030/I/62/2006 z 27.09.2006	610 352,45		1 268 113,00	
WSSE "Invest Park" Sp z o.o umowa określająca zasady spłaty przez WZWiK pożyczek udzielonych przez WSSE zawarta w dniu 28.07.2003		9 163,42		215 600,00
kredyt krótkoterminowy - w rachunku bieżącym		22 196,99		
Razem	3 346 325,86	31 360,41	9 574 363,00	215 600,00

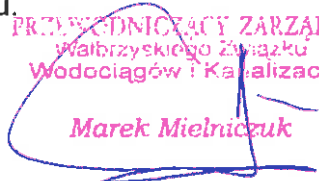
* art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych

Ogólnie przypadająca w 2012 roku spłata rat kapitałowych podlegających wyłączeniu ustawowemu wynosi 41.167.201,00 zł.

Realizując upoważnienia zawarte w § 7 Uchwały Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2012 Nr 5/IX/2012 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 31 stycznia 2012 roku Zarząd WZWiK w dniu 21 marca 2012 r. podpisał umowę z PKO BP SA na zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego do wysokości 3.500.000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marla Szydłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
 Wałbrzyskiego Związku
 Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

1. Informacja o wykonaniu dochodów budżetu WZWiK za I półrocze 2012 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za I półrocze 2012 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za I półrocze 2012 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za I półrocze 2012r.

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr Zarządu WZWiK
z dnia 29 sierpnia 2012 roku
w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu WZWiK za I półrocze 2012 r.
i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

INFORMACJA O WYKONANIU DOCHODÓW BUDŻETU WZWiK ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

/zł/

DZIAŁ	ROZDZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE za I półrocze 2011 r.	PLAN wg uchwały budżetowej na 2012 r.	PLAN po zmianach na 30.06.2012 r.	WYKONANIE za I półrocze 2012 r.	%			% udziału w dochodach ogółem	Odchylenia (8-5)
								8:7	8:6	8:5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	0,00	21 716,00	21 715,02	100,00	x	x	0,07	21 715,02
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	0,00	35,00	34,91	x	x	x	0,00	34,91
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	35,00	34,91	x	x	x	0,00	34,91
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	0,00	21 681,00	21 680,11	100,00	x	x	0,07	21 680,11
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	233,00	232,19	99,65	x	x	0,00	232,19
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	21 448,00	21 447,92	100,00	x	x	0,07	21 447,92
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 458,42	7 200,00	7 200,00	3 451,92	47,94	47,94	99,81	0,01	-6,50
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 458,42	7 200,00	7 200,00	3 451,92	47,94	47,94	99,81	0,01	-6,50
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 458,42	7 200,00	7 200,00	3 451,92	47,94	47,94	99,81	0,01	-6,50
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	761 237,53	6 433 127,00	6 433 985,00	1 886 631,58	29,32	29,33	247,84	6,21	1 125 394,05
	75095		Pozostała działalność	761 237,53	6 433 127,00	6 433 985,00	1 886 631,58	29,32	29,33	247,84	6,21	1 125 394,05
		0920	Pozostałe odsetki	6 480,96	0,00	858,00	2 391,33	278,71	x	36,90	0,01	-4 089,63
		0970	Wpływy z różnych dochodów	754 756,57	6 433 127,00	6 433 127,00	1 884 240,25	29,29	29,29	249,65	6,21	1 129 483,68
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8 758 960,75	101 458 058,00	101 555 984,00	28 450 659,27	28,01	28,04	324,82	93,70	19 691 698,52
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	8 758 960,75	101 458 058,00	101 555 984,00	28 450 659,27	28,01	28,04	324,82	93,70	19 691 698,52

DZIAŁ	ROZDZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE za I półrocze 2011 r.	PLAN wg uchwały budżetowej na 2012 r.	PLAN po zmianach na 30.06.2012 r.	WYKONANIE za I półrocze 2012 r.	% 8:7	% 8:6	% 8:5	% udziału w dochodach ogółem	Odechylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 746 992,00	1 344 620,00	1 344 620,00	1 180 783,95	87,82	87,82	13,50	3,89	-7 566 208,05
		0830	Wpływy z usług	0,00	71 470 000,00	71 470 000,00	27 260 347,32	38,14	38,14	x	89,78	27 260 347,32
		0920	Pozostałe odsetki	7 308,38	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	-7 308,38
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 660,37	336 543,00	313 969,00	9 528,00	3,03	2,83	204,45	0,03	4 867,63
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	0,00	28 306 895,00	28 306 895,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	120 500,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
RAZEM DOCHODY				9 523 656,70	107 898 385,00	108 018 885,00	30 362 457,79	28,11	28,14	318,81	100,00	20 838 801,09
z tego:												
a) dochody bieżące				9 523 656,70	79 591 490,00	79 591 257,00	30 362 457,79	38,15	38,15	318,81	100,00	20 838 801,09
b) dochody majątkowe				0,00	28 306 895,00	28 427 395,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Sztydlowska

PRACOWNICZĄCY ZARZĄDU
Wądrozkiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczek

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr/X.XVI/2012
z dnia sierpnia 2012 roku
w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu WZWiK za I półrocze 2012r. i
kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

INFORMACJA O WYKONANIU WYDATKÓW BUDŻETU WZWiK ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

/ w zł/

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za I półrocze 2011 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach na 30.06.2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	%	%	%	% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	242 939,86	256 900,00	281 800,00	268 991,73	x	104,71	95,45	1,12	26 051,87
	60011		Drogi publiczne krajowe	8 792,42	8 900,00	0,00	0,00	x	0,00	#DZIEL/0:	0,00	-8 792,42
		4430	Różne opłaty i składki	8 792,42	8 900,00			0,00	0,00	#DZIEL/0:	0,00	-8 792,42
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg krajowych i Autostrad			8 847,00	8 839,39	x	#DZIEL/0:	99,91	0,04	#ARGI
		4430	Różne opłaty i składki			8 800,00	8 792,42	#DZIEL/0:	#DZIEL/0:	99,91	0,04	8 792,42
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat			47,00	46,97	#DZIEL/0:	#DZIEL/0:	99,94	0,00	46,97
	60013		Drogi publiczne wojewódzki	16 364,70	16 000,00	16 000,00	15 874,70	97,01	99,22	99,22	0,07	-490,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 364,70	16 000,00	16 000,00	15 874,70	97,01	99,22	99,22	0,07	-490,00
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu	11,09				0,00			0,00	-11,09
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 594,63	32 000,00	56 953,00	56 609,53	185,03	176,90	99,40	0,24	26 014,90
		4430	Różne opłaty i składki	30 594,63	32 000,00	56 953,00	56 609,53	185,03	176,90	99,40	0,24	26 014,90
	60016		Drogi publiczne gminne	187 188,11	200 000,00	200 000,00	187 668,11	100,26	93,83	93,83	0,78	480,00
		4430	Różne opłaty i składki	187 188,11	200 000,00	200 000,00	187 668,11	100,26	93,83	93,83	0,78	480,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	21 259,65	8 150,00	10 649,00	4 501,15	21,17	55,23	42,27	0,02	-16 758,50
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 259,65	8 150,00	10 649,00	4 501,15	21,17	55,23	42,27	0,02	-16 758,50
		4300	Zakup usług pozostałych	3 321,24	8 000,00	10 517,00	4 475,14	134,74	55,94	42,55	0,02	1 153,90
		4480	Podatek od nieruchomości	48,00	100,00			0,00	0,00	0,00	0,00	-48,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 890,41	50,00	27,00	26,01	0,15	52,02	96,33	0,00	-17 864,40
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 952 958,00	2 428 503,00	2 375 167,00	1 157 681,47	59,28	47,67	48,74	4,81	-795 276,53
	75095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 952 958,00	2 428 503,00	2 375 167,00	1 157 681,47	59,28	47,67	48,74	4,81	-795 276,53

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za I półrocze 2011 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach na 30.06.2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	%	%	%	% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	380,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00		0,00	-380,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 792,81	120 000,00	120 000,00	67 068,85	76,39	55,89	55,89	0,28	-20 723,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	590 812,97	820 000,00	845 000,00	392 541,52	66,44	47,87	46,45	1,63	-198 271,45
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 445,91	79 460,00	72 202,00	72 201,56	84,50	90,87	100,00	0,30	-13 244,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 488,08	141 983,00	146 050,00	65 369,02	83,29	46,04	44,76	0,27	-13 119,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 332,99	22 000,00	22 000,00	8 829,28	71,59	40,13	40,13	0,04	-3 503,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 625,00	50 400,00	87 600,00	44 139,66	172,25	87,58	50,39	0,18	18 514,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 534,35	45 000,00	45 000,00	14 990,27	56,49	33,31	33,31	0,06	-11 544,08
		4260	Zakup energii	4 017,92	8 100,00	8 100,00	4 170,94	103,81	51,49	51,49	0,02	153,02
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	700,00	700,00	430,00	#DZIELNO	61,43	61,43	0,00	430,00
		4300	Zakup usług pozostałych	209 148,12	200 000,00	200 000,00	126 288,89	60,38	63,14	63,14	0,52	-82 859,23
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	1 416,57	2 500,00	2 500,00	1 257,27	88,75	50,29	50,29	0,01	-159,30
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	12 578,64	9 500,00	9 500,00	6 836,55	54,35	71,96	71,96	0,03	-5 742,09
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	4 996,32	7 500,00	7 500,00	3 630,06	72,65	48,40	48,40	0,02	-1 366,26
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 294,59	29 500,00	29 500,00	14 838,62	103,81	50,30	50,30	0,06	544,03
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 256,65	4 000,00	5 800,00	4 683,21	143,80	117,08	80,75	0,02	1 426,56
		4420	Podróże służbowe zagraniczne			1 023,00	440,46			43,06	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	2 237,00	3 500,00	3 500,00	230,00	10,28	6,57	6,57	0,00	-2 007,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	15 861,98	21 750,00	17 868,00	17 867,52	112,64	82,15	100,00	0,07	2 005,54
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	481,28	500,00	500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-481,28
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	350,00	350,00	21,00	#DZIELNO	6,00	6,00	0,00	21,00

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za I półrocze 2011 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach na 30.06.2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	%	%	% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	754 494,00	810 000,00	696 155,00	261 325,00	34,64	x	37,54	1,09	-493 169,00
		4580	Pozostałe odsetki	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	x	#DZIEL/01	0,00	-0,03
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4 000,00	4 000,00	3 122,80	#DZIEL/01	78,07	78,07	0,01	3 122,80
		4680	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT)		0,00	1 059,00	1 058,99	x	x	100,00	0,00	1 058,99
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4 100,00	5 000,00	6 500,00	4 340,00	105,85	86,80	66,77	0,02	240,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 662,79	42 000,00	42 000,00	42 000,00	225,05	100,00	100,00	0,17	23 337,21
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	3 040 755,23	7 898 920,00	7 899 857,00	3 378 623,15	111,11	42,77	42,77	14,04	337 867,92
75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	3 040 755,23	7 898 920,00	7 899 857,00	3 378 623,15	111,11	42,77	42,77	14,04	337 867,92
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat			937,00	936,88	#DZIEL/01	#DZIEL/01	99,99	0,00	936,88
		8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych	3 040 755,23	7 898 920,00	7 898 920,00	3 377 686,27	111,08	42,76	42,76	14,03	336 931,04
758			ROŻNE ROZLICZENIA	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	x	x	x	x	0,00
75818			Rezerwy ogólne i celowe	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	x	x	x	x	0,00
		4810	Rezerwy	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	x	x	x	x	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 929 431,93	63 745 910,00	63 891 410,00	19 261 604,87	390,75	30,22	30,15	80,02	14 332 172,94
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 929 431,93	63 745 910,00	63 891 410,00	19 261 604,87	390,75	30,22	30,15	80,02	14 332 172,94
		4260	Zakup energii	19 795,97	40 000,00	30 000,00	7 917,49	40,00	19,79	26,39	0,03	-11 878,48
		4300	Zakup usług pozostałych	2 462,10	47 000 000,00	47 000 000,00	18 115 683,78	735 781,80	38,54	38,54	75,26	18 113 221,68
		4430	Różne opłaty i składki	792,12	2 000,00	37 000,00	9 840,20	1 242,26	492,01	26,60	0,04	9 048,08
		4480	Podatek od nieruchomości	1 024 554,00	8 430 000,00	8 430 000,00	761 099,00	74,29	9,03	9,03	3,16	-263 455,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		17 890,00	17 890,00	17 864,40	#DZIEL/01	99,86	99,86	0,07	17 864,40

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za I półrocze 2011 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach na 30.06.2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	%	%	%	% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 942,38	0,00	0,00	0,00	0,00	x	#DZIEL/01	0,00	-9 942,38
		4580	Pozostałe odsetki	1 780,13	0,00	0,00	0,00	0,00	x	#DZIEL/01	0,00	-1 780,13
		4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	8 768,75	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	-8 768,75
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 550,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	-2 550,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	123 000,00	8 251 520,00	8 372 020,00	349 200,00	283,90	4,23	4,17	1,45	226 200,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 735 786,48				0,00	#DZIEL/01	#DZIEL/01	0,00	-3 735 786,48
OGÓŁEM WYDATKI WZWIK				10 187 344,67	74 438 383,00	74 558 883,00	24 071 402,37	236,29	32,34	32,29	100,00	13 884 057,70
z tego:												
a) wydatki bieżące				6 309 895,40	66 144 863,00	66 144 863,00	23 680 202,37	375,29	35,80	35,80	98,37	17 370 306,97
b) wydatki majątkowe				3 877 449,27	8 293 520,00	8 414 020,00	391 200,00	10,09	4,72	4,65	1,63	-3 486 249,27
- w tym inwestycyjne				3 858 786,48	8 251 520,00	8 372 020,00	349 200,00	9,05	4,23	4,17	1,45	-3 509 586,48

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Waltrowskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Szydłowska

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 166/2012
 z dnia 2012-08-20, Sejmiku Gminy i Miasta
 Zarządu WZWiK
 w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu WZWiK za I półrocze 2012 r.
 i rozważeniu się wieloletniej prognozy finansowej

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWiK ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

Lp.	Dział, Rozdział	Nazwa zadania	Planowana wartość kosztorysowa	Planowane nakłady do poniesienia do dnia 31.12.2011 r.	Okres realizacji			Plan na 2012 rok	Plan po zmianach na 30.06.2012 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku		
					Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia	Kwota ogółem			Środki własne	Środki zewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA												
1	75095	Zakupy inwestycyjne - zakup systemu "ZBYT/Inkasent/Symulator/Radio" do obsługi zadań sprzedaży wody	42 000,00	0,00	2012	2012	42 000,00	42 000,00	42 000,00		0,00	
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA												
1	90001	Budowa kolektora sanitarnego w Boguszuwice Gorcach	253 920,00	0,00	2012	2012	253 920,00	374 420,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2	90001	Budowa sieci wodociągowej i przebudowa części sieci kanalizacji sanitarnej w ul. 11-go Listopada w Walbrzychu	3 400 000,00	0,00	2012	2012	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
3	90001	Stare Bogaczowice - budowa wodociągu Struga	100 000,00	0,00	2012	2012	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
4	90001	Budowa kolektora sanitarnego w Jedlinie Zdroju z przyłączeniem (obieg ulice Monuszy, Zakopianska, Dolna)	1 540 000,00	0,00	2012	2012	1 540 000,00	1 540 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
5	90001	Budowa kolektora sanitarnego ul Spacerowa Walbrzych	90 000,00	0,00	2012	2012	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	
6	90001	Modernizacja sieci wodociągowej w ul. Sienkiewicza (od ul. Ogrodowej do skrzyżowania z ul. Kolejową) - Głuszyca	1 623 600,00	0,00	2012	2012	1 623 600,00	1 623 600,00	0,00	0,00	0,00	
7	90001	Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej w Czarnym Borze	42 000,00	0,00	2012	2012	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	
8	90001	Budowa kolektora sanitarnego w Walimiu ul. 3 Maja wraz z wykonaniem dokumentacji	660 000,00	0,00	2012	2012	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	
9	90001	Model finansowy dotyczący projektu Oczyszczanie ścieków w Walbrzychu*	53 000,00	0,00	2012	2012	53 000,00	49 200,00	49 200,00	49 200,00	0,00	
10	90001	Odplatanie przepięcia infrastruktury na podstawie art. 49 § 2 KC	400 000,00	0,00	2012	2012	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
11	90001	Wniosek i dokumentacja dotycząca programu NFOŚiGW dot. przebiegu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	50 000,00	0,00	2012	2012	50 000,00	53 800,00	0,00	0,00	0,00	
12	90001	Operat koładowy dla wykonanych robót kanalizacji sanitarnej w dzielnicach Szczawienko, Luboszew, Podgórze w Walbrzychu oraz na terenie gminy Boguszyce Gorce	39 000,00	0,00	2012	2012	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM PLN			8 251 520,00				8 293 520,00	8 414 020,00	391 200,00	391 200,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Maria Szydłowska

Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr 7/XXVI/2012 Zarządu WZW i K
z dnia 29 sierpnia 2012 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
W WAŁBRZYCHU ZA I PÓŁROCZE 2012

/ w zł/

L.p.	Treść	PLAN	PLAN po zmianach na 30.06.2012	WYKONANIE
1.	PLANOWANE DOCHODY	107 898 385,00	108 018 885,00	30 362 457,79
2.	PRZYCHODY	8 246 199,00	8 246 199,00	3 498 907,58
3.	WYNIK (1 + 2)	116 144 584,00	116 265 084,00	33 861 365,37
4.	PLANOWANE WYDATKI	74 438 383,00	74 558 883,00	24 071 402,37
5.	ROZCHODY	41 706 201,00	41 706 201,00	9 789 963,00
6.	WYNIK (4 + 5)	116 144 584,00	116 265 084,00	33 861 365,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Szydłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Machajdak

WPROWADZENIE

Stosownie do postanowień art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zmianami) oraz uchwały Nr 3/IV/2011 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 21 kwietnia 2011 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za pierwsze półrocze i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, przedkładam *Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2012 r.*

Wieloletnia Prognoza finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 4/IX/2012 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 31 stycznia 2012 roku następnie zmieniona została Uchwałą Nr 1/XXV/2012 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 czerwca 2012 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2012 r. sporządzona została w formie tabelarycznej , obejmując :

- ✓ dochody oraz wydatki bieżące, dochody oraz wydatki majątkowe, przychody, rozchody oraz wynik budżetu (załącznik nr 1)
- ✓ zadłużenie wraz z jego obsługą (załącznik nr 2)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Szydłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Miśkiewicz

**DOCHODY ORAZ WYDATKI BIEŻĄCE
DOCHODY ORAZ WYDATKI MAJĄTKOWE
PRZYCHODY I ROZCHODY
WYNIK BUDŻETU**

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2012	wykonanie I półrocze 2012	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEPŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	79 591 490	30 362 458	38,1
II	Wydatki bieżące, w tym :	66 144 863	23 680 202	35,8
II a	obsługa długu (odsetki)	7 898 920	3 377 686	42,8
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 113 843	583 081	52,3
II c	funkcjonowanie organów JST	1 272 660	574 600	45,1
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	13 446 627	6 682 256	49,7
PRZEPŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	28 427 395	0	
IV	Wydatki majątkowe	8 414 020	391 200	4,6
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	20 013 375	-391 200	-2,0
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	33 460 002	6 291 056	18,8
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	8 246 199	3 498 908	42,4
V a	dług do zaciągnięcia	8 246 199	3 496 502	42,4
V b	wolne środki z lat ubiegłych	0	2 406	x
VI	Rozchody	41 706 201	9 789 963,00	23,5
VI a	spłata zadłużenia	41 706 201	9 789 963,00	23,5
SALDA BUDŻETU				
I-II+IIa	Saldo operacyjne budżetu brutto	21 345 547	10 059 942	47,1
I-II-VI a	Saldo operacyjne budżetu netto	-28 259 574	-3 107 707	11,0

Zaprezentowane powyżej dane w budżecie operacyjno-majątkowym pochodzą z rachunkowości budżetowej sporządzonej metodą kasową , natomiast informacje o zmianach w zakresie należności i zobowiązań; spłacie zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, stanie należności i zobowiązań wymagalnych zawarte są w części opisowej informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Szydłowska

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
Wielbuzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Afiełowicz

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2012	wykonanie I półrocze 2012	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	160 882 240	158 690 776	98,64%
	różnice kursowe	2 191 464	0	0,00%
	podlegające wyłączeniu *	159 049 640	156 858 176	98,62%
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	8 246 199	3 496 502	
	dług podlegający wyłączeniu *	0	0	
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	49 605 121	13 167 649	26,54%
IIIa.	Odsetki, w tym:	7 898 920	3 377 686	42,76%
	od długu podlegającego wyłączeniu *	7 722 920	3 346 326	43,33%
IIIb.	Splata zadłużenia, w tym :	41 706 201	9 789 963	23,47%
	podlegającego wyłączeniu *	41 167 201	9 574 363	23,26%
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	125 230 774	153 752 498	122,78%
	różnice kursowe		1 355 184	0,00%
	podlegające wyłączeniu *	115 690 976	148 638 997	128,48%
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
zadłużenie na koniec roku po dokonaniu wyłączeń * / dochody ogółem		8,83%	4,73%	
obsługa zadłużenia / dochody		45,92%	12,19%	
obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń * / dochody		0,66%	0,23%	

* na podstawie art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Planowane
dochody ogółem 108 018 885,00

Zadłużenie WZWIK kwotowo jest wysokie, natomiast wskaźnikowo nie przekracza ustawowych wielkości; po dokonaniu wyłączeń osiągnie poziom 8,83% - górną granicę tego wskaźnika wyznacza ustawa o finansach publicznych na 60%.

Drugim wskaźnikiem jest wskaźnik obsługi zadłużenia (ustawowy maksymalny poziom 15%); w przypadku Związku wskaźnik ten po dokonaniu wyłączeń wyniesie 0,66 %.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Skrzydłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wybrzyzkiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Ł. [signature]