

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 2013 r.*

Wieloletnia Prognoza finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 1/XII/2012 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 grudnia 2012 roku następnie zmieniona została Uchwałą Nr 2/XXXVI/2013 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 22 marca 2013 roku oraz Uchwałą Nr 2/XLI/2013 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 26 czerwca 2013 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2013 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)

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

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2013	wykonanie I półrocze 2013	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEPŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	94 870 755	37 267 876	39,3
II	Wydatki bieżące, w tym :	77 861 309	34 365 660	44,1
II a	obsługa długu (odsetki)	6 649 200	2 817 964	42,4
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 248 600	549 180	44,0
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	17 009 446	2 902 216	17,1
PRZEPŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	28 306 895	0	
IV	Wydatki majątkowe	9 000 000	220 864	2,5
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	19 306 895	-220 864	-1,1
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	36 316 341	2 681 352	7,4
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	297 100	297 100	100,0
V a	dług do zaciągnięcia	0	0	x
V b	wolne środki z lat ubiegłych	297 100	297 100	100,0
VI	Rozchody	36 613 441	6 146 804,00	16,8
VI a	spłata zadłużenia	36 613 441	6 146 804,00	16,8
SALDA BUDŻETU				
I-II+IIa	Saldo operacyjne budżetu brutto	23 658 646	5 720 180	24,2
I-II-VI a	Saldo operacyjne budżetu netto	-19 603 995	-3 244 588	16,6

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 2013 roku.

PRZEDKŁADNICZĄCY ZARZĄDU
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2013	wykonanie I półrocze 2013	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	155 399 654	146 792 908	94,46%
	różnice kursowe	424 250	0	0,00%
	podlegające wyłączeniu *	137 253 109	137 253 109	100,00%
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	0	3 168 352	x
	dług podlegający wyłączeniu *	0	0	
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	43 262 641	8 964 768	20,72%
IIIa.	Odsetki, w tym:	6 649 200	2 817 964	42,38%
	od długu podlegającego wyłączeniu *	5 962 677	2 562 394	42,97%
IIIb.	Splata zadłużenia, w tym :	36 613 441	6 146 804	16,79%
	podlegającego wyłączeniu *	35 236 042	5 536 954	15,71%
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	118 361 963	162 434 806	137,24%
	pożyczki i kredyty		145 534 806	
	zobowiązania wymagalne		16 900 000	
	różnice kursowe		1 720 350	0,00%
	podlegające wyłączeniu *	102 017 067	133 436 506	130,80%
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
zadłużenie na koniec roku po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem		13,26%	23,54%	
obsługa zadłużenia / dochody		34,00%	7,28%	
obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń* / dochody		0,56%	0,70%	

* 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	123 177 650,00
-----------------------------	----------------

Zadłużenie WZWik kwotowo jest wysokie, natomiast wskaźnikowo nie przekracza ustawowych wielkości; po dokonaniu wyłączeń osiągnie poziom 23,54% - górną granicę tego wskaźnika wyznacza ustawa o finansach publicznych na 60%.

Drugim wskaźnikiem jest wskaźnik obsługi zadłużenia (ustawowy maksymalny poziom 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów); w przypadku Związku wskaźnik ten po dokonaniu wyłączeń stanowi 0,56 %.

PRZEDSIĘWZIĄCIEL ZARZĄDU
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Wzrost i Rozwój
Marek Mielniczek