

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

WPROWADZENIE

Stosownie do postanowień art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.) 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 rok budżetowy oraz o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, przedkładam *Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2015 rok.*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 2/XX/2015 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 grudnia 2014 roku, a następnie zmieniona:

- Uchwałą Nr 1/III/2015 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 23 marca 2015 r.
- Uchwałą Nr 1/VIII/2015 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 24 czerwca 2015 r.
- Uchwałą Nr 1/XII/2015 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 22 września 2015 r.
- Uchwałą Nr 1/XVII/2015 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 grudnia 2015 r.

Informacja o kształtowaniu się WPF za rok 2015 sporządzona została w formie tabelarycznej, obejmując:

- a) Dochody oraz wydatki bieżące, dochody oraz wydatki majątkowe, przychody, rozchody oraz wynik budżetu (załącznik nr 1),
- b) Zadłużenie wraz z jego obsługą (załącznik nr 2)

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

Poz.	Wyszczególnienie	plan po zmianach 2015	wykonanie 2015	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEPŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	100 566 266	97 023 320	96,48
II	Wydatki bieżące, w tym :	90 511 156	87 636 791	96,83
II a	obsługa długu (odsetki)	3 632 500	3 630 211	99,94
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 850 203	2 778 537	97,49
II c	funkcjonowanie organów JST	0	0	
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10 055 110	9 386 529	93,35
PRZEPŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	696 000	695 360	100,00
IV	Wydatki majątkowe	5 811 719	5 783 963	99,53
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	- 5 115 719	- 5 088 603	99,47
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	4 939 391	4 297 925	87,02
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	116 195 072	115 169 131	99,12
V a	dług do zaciągnięcia	115 317 300	114 291 358	99,11
V b	wolne środki z lat ubiegłych	877 772	877 772	100,00
VI	Rozchody	121 134 463	117 972 937	97,39
VI a	splata zadłużenia	121 134 463	117 972 937	
SALDA BUDŻETU				
I-II+IIa	Saldo operacyjne budżetu brutto	13 687 610	13 016 740	95,09
I-II-VI a	Saldo operacyjne budżetu netto	- 111 079 353	- 108 586 408	97,76

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 sprawozdania z wykonania budżetu WZWiK za 2015 rok. Wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami

bieżącymi jest wielkością dodatnią i wynosi 9 386 529,00 zł przy planowanej jego wysokości dodatniej w kwocie 10 055 110,00 zł.

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2015 po zmianach	wykonanie 2015	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	124 217 163	124 217 166,90	100 %
	<i>Kredyty i pożyczki</i>	107 317 163	107 317 166,90	100 %
	<i>zobowiązania</i>	16 900 000	16 900 000	100 %
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	107 317 163	107 317 166,90	100 %
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	107 000 000	107 000 000	100 %
	<i>dług podlegający wyłączeniu *</i>	107 000 000	107 000 000	100 %
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	127 849 667	121 603 148,83	95,12 %
IIIa.	Odsetki, w tym:	3 632 500	3 630 211,27	99,94 %
	<i>od długu podlegającego wyłączeniu *</i>	3 632 500	3 630 211,27	99,94 %
IIIb.	Splata zadłużenia, w tym :	124 217 167	124 217 166,90	100 %
	<i>podlegającego wyłączeniu *</i>	107 317 167	107 317 166,90	100 %
	<i>zobowiązania</i>	16 900 000	16 900 000	100 %
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	107 000 000	107 000 000	100 %
	<i>Obligacje przychodowe</i>	107 000 000	107 000 000	100 %
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	107 000 000	107 000 000	100 %
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów		110,93 %		
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		0,00 %		
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów		2,47 %		

* na podstawie art. 243a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych

Planowane dochody ogółem	101 262 266
-----------------------------	-------------

Zadłużenie WZWiK kwotowo jest wysokie, natomiast wskaźnikowo nie przekracza ustawowych wielkości. Zadłużenie na koniec 2015 roku wynosi 107 000 000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji przychodowych. Zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY
Wąbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Jurek