

**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 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 2016 r.**

Wieloletnia Prognoza finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 4/VIII/2015 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 grudnia 2015 roku następnie zmieniona została Uchwałą Nr 1/XX/2016 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 29 marca 2016 roku oraz Uchwałą Nr 1/XXIII/2016 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 31 maja 2016 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016 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 po zmianach 2016	wykonanie za I półrocze 2016	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEPŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	102 042 947	42 624 484,91	41,77
II	Wydatki bieżące, w tym :	79 194 366	40 199 514,85	50,76
II a	obsługa długu (odsetki)	3 980 000	1 624 693,21	40,82
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 291 860	1 476 090,25	44,84
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	22 848 581	2 424 970,06	10,62
PRZEPŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	3 000 000	941 388,93	31,38
IV	Wydatki majątkowe	20 458 000	348 359,72	1,70
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-17 458 000	593 029,21	-3,40
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	5 390 581	3 017 999,27	55,99
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	1 809 419	1 634 575,76	90,34
V a	dług do zaciągnięcia	315 300	140 456,41	44,55
V b	wolne środki z lat ubiegłych	1 494 119	1 494 119,35	100,00
VI	Rozchody	7 200 000	3 600 000,00	50,00
VI a	splata zadłużenia	7 200 000	3 600 000,00	50,00

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 I półrocze 2016 rok.

Wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi za I półrocze 2016 roku jest wielkością dodatnią i wynosi 3 017 999,27 zł przy planowanej jego wysokości dodatniej w kwocie 5 390 581,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wilkowska

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2016 po zmianach	wykonanie za I półrocze 2016	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	107 000 000	103 400 000	96,64
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	<i>107 000 000</i>	<i>103 400 000</i>	<i>96,64</i>
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	<i>107 000 000</i>	<i>103 400 000</i>	<i>96,64</i>
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	315 300	140 456,41	44,55
	<i>Przychody z tytułu innych rozliczeń finansowych</i>	<i>315 300</i>	<i>140 456,41</i>	<i>44,55</i>
	<i>Obligacje przychodowe*</i>			
	<i>Kredyt obrotowy</i>			
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	3 980 000	1 624 693,21	40,82
III a.	Odsetki, w tym:	3 980 000	1 624 693,21	40,82
	<i>od długu podlegającego wyłączeniu*</i>	<i>3 980 000</i>	<i>1 616 304,60</i>	<i>40,61</i>
III b.	Splata zadłużenia, w tym :	7 200 000	3 600 000	50,00
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	<i>7 200 000</i>	<i>3 600 000</i>	<i>50,00</i>
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	99 800 000	99 800 000	100,00
	<i>Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe</i>	<i>99 800 000</i>	<i>99 800 000</i>	<i>100,00</i>
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	<i>99 800 000</i>	<i>99 800 000</i>	<i>100,0</i>
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
	zadłużenie na koniec okresu/dochody ogółem	95,01	95,01	
	zadłużenie na koniec roku po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem	0,00	0,00	
	splata zadłużenia – ogółem/ dochody	6,86	3,43	
	splata zadłużenia po dokonaniu wyłączeń/dochody ogółem	0,00	0,00	
	Obsługa zadłużenia – ogółem/dochody ogółem	3,79	1,55	
	obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń*/ dochody	0,00	0,01	

* na podstawie art. 243 i art. 243a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, oraz art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 15.01.2015 r. o obligacjach

Planowane dochody ogółem	105 042 947,00
-----------------------------	----------------

Zadłużenie kwotowo jest wysokie, natomiast wskaźnikowo nie przekracza ustawowych wielkości. Zadłużenie - wyemitowane obligacje przychodowe zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych oraz art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz.U. z 2015 poz.238) nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Misintauk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska