

INFORMACJA
O STANIE MIENIA
WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI



WAŁBRZYCH marzec 2018

Informacja o stanie mienia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami) zawiera dane o majątku wg. stanu na dzień 31.12.2017 r.

Wartość początkowa majątku Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji :

Wyszczególnienie	Stan na koniec 31.12.2016 r.	Stan na koniec 31.12.2017 r.
Aktywa trwałe	473 322 711,14	481 789 785,45
I. Wartości niematerialne i prawne	97 827,96	142 056,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym :	372 334 403,93	373 404 894,23
1. Środki trwałe, w tym :	372 230 329,09	373 273 221,21
Grunty	2 980 251,88	2 980 251,88
Budowle	68 594 305,43	69 814 570,23
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 742 172,79	8 508 200,11
Kotły i maszyny	133 100,00	133 100,00
Urządzenia techniczne i maszyny	3 072 670,49	3 072 670,49
Narzędzia i przyrządy, ruchomości i wyposażenie	19 398,00	19 398,00
Środki transportu	673,00	673,00
Urządzenia techniczne	6 441 546,75	6 498 146,75
Majątek wytworzony w ramach projektu „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” - FS	282 246 210,75	282 246 210,75
2. Pozostałe środki trwałe	104 074,84	131 673,02
III. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	4 226 311,65	11 578 667,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	96 664 167,60	96 664 167,60
1.Akcje i udziały	96 662 500,00	96 657 500,00
2.Papiery wartościowe długoterminowe	6 667,60	6 667,60

Majątek będący na stanie mienia WZWiK :

- a. **Oczyszczalnia ścieków – Boguszów Gorce** wartość brutto majątku 22 449 583,22 PLN
- b. **Oczyszczalnia ścieków – Jugowice** wartość brutto majątku 31 527 899,70 PLN
- c. **Oczyszczalnia ścieków – Ciernie** wartość brutto majątku 115 420 761,02 PLN
- d. **Oczyszczalnia ścieków – Stare Bogaczowice** wartość brutto majątku 11 152 827,44 PLN

Zwiększenie środków trwałych w 2017 roku jest wynikiem zakończonych zadań inwestycyjnych i przyjęcia ich na ewidencję środków trwałych oraz podjętych stosownych Uchwał przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji oraz Uchwałami Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji:

- ✚ Uchwała Nr 1/XXXVII/2017 Zarządu WZWiK z dnia 23 maja 2017 roku w sprawie odpłatnego przejęcia mienia przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji w postaci sieci kanalizacji sanitarnej zlokalizowanej przy ul. 1-go Maja 30 w Boguszowie Gorcach – kwota 1 925,00 zł.
- ✚ Uchwała Nr 5/XXXIV/2017 z dnia 21 marca 2017 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci kanalizacji sanitarnej zlokalizowanej w ul. Burczykowskich w Wałbrzychu – kwota 17 985,00 zł,
- ✚ Uchwała Nr 3/XXXIV/2017 z dnia 21 marca 2017 roku w sprawie przejęcia przez WZWiK przekazanej przez Gminę Szczawno Zdrój nieodpłatnie magistrali wodociągowej DN 500 – kwota 1 881 317,66 zł,
- ✚ Uchwała Nr 2/XXXIV/2017 z dnia 21 marca 2017 roku w sprawie przejęcia przez WZWiK przekazanej przez Gminę Szczawno Zdrój odpłatnie sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej – kwota 514 481,17 zł.
- ✚ Uchwała Nr 5/XVI/2017 z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie przejęcia przez WZWiK środków trwałych wodociągowo – kanalizacyjnych przekazanych nieodpłatnie przez Gminę Czarny Bór – kwota 19 865 606,35 zł – (majątek i jego wartość w trakcie weryfikacji).

Zmniejszenie środków trwałych w 2017 roku jest wynikiem podjętych stosownych Uchwał przez Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji:

- ✚ Uchwała Nr 3/XXXX/2017 z dnia 13 października 2017 roku w sprawie uporządkowania ewidencji środków trwałych (likwidacja) – 834 804,88 zł,
- ✚ Uchwała Nr 2/XXXVII/2017 z dnia 23 maja 2017 roku w sprawie zwrotu mienia do Gminy Świebodzice w postaci sieci kanalizacji sanitarnej przekazanych nieodpłatnie umową przeniesienia własności z dnia 20 stycznia 2014 roku – kwota 1 352 157,56 zł,
- ✚ Uchwała Nr 4/XXXIV/2017 z dnia 21 marca 2017 roku w sprawie przekazania poniesionych nakładów inwestycyjnych w obcym środku trwałym będącym własnością Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. – kwota 99 841,48 zł.

W wyniku dokonania rozliczenia wszystkich kosztów biorących udział w finansowaniu inwestycji – przedsięwzięcia pn; „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” współfinansowanego ze środków FS, oraz po rozliczeniu poniesionych nakładów inwestycyjnych w obcym środku trwałym będącym własnością Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. wartość majątku z poszczególnych kontraktów wynosi :

- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0411 „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Cierniach i modernizacja oczyszczalni ścieków w Jugowicach”
104.662.617,36 PLN
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0412 „Modernizacja oczyszczalni ścieków Boguszów-Gorce” **8.298.790,61 PLN**
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0413 „Budowa sieci kanalizacyjnej - etap I”
101.857.935,72 PLN
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0414 „Budowa sieci kanalizacyjnej - etap II”
57.694.696,02 PLN
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0415 „Przebudowa sieci kanalizacyjnej”
5.612.061,73 PLN
- ✓ „Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Ułanów Nadwiślańskich w Gminie Szczawno-Zdrój” **4.120.109,31 PLN**

Razem: 282 246 210,75

Powyższy majątek do końca 2012 roku uzyskał pozwolenia na użytkowanie i od 01 stycznia 2013 roku został przyjęty do użytkowania. Rozliczenie poniesionych nakładów inwestycyjnych w obcym środku trwałym będącym własnością Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. i przeniesienie praw własności na Spółkę, której jedynym właścicielem jest Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji nie naruszy zasad trwałości projektu, gdyż zachowanie całkowitej kontroli WZWiK nad Spółką oznaczać będzie, iż infrastruktura wytworzona z udziałem środków UE nadal będzie stanowiła własność Beneficjenta, co potwierdził Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pismem znak NF/DP-KN/3009/2013 z dnia 05 lutego 2013 roku.

Finansowy majątek trwały

Akcje i udziały

Majątek wniesiony został na podstawie Uchwał Zarządu Związku w następującej wysokości, obejmując udziały w Wałbrzyskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. :

1. Uchwała nr 2/LIX/2002 z dnia 17 maja 2002r. – wartość wniesionego majątku
6 066 500,00 zł, obejmując 12 133 udziały.
2. Uchwała nr 1/LX/2002 z dnia 27 maja 2002r. – wartość wniesionego majątku
26 469 000,00 zł, obejmując 52 938 udziałów.
3. Uchwała nr 2/LXI/02 z dnia 26 czerwca 2002r. – wartość wniesionego majątku
48 109 500,00 zł, obejmując 96 219 udziałów.
4. Uchwała nr 2/XLII/02 z dnia 27 sierpnia 2002 r. – wartość wniesionego majątku
14 316 000,00 zł, obejmując 28 632 udziały.
5. Uchwała nr 1/LXIII/02 z dnia 30 września 2002r. – wartość wniesionego majątku
8 741 000,00 zł, obejmując 17 482 udziały.

6. Uchwała nr 2/VII/03 z dnia 28 sierpnia 2003r. – wartość wniesionego majątku
1 745 000,00 zł obejmując 3 490 udziałów.

Wartość majątku wniesionego i odniesionego
na kapitał zakładowy WPWiK Sp. z o.o bez wkładu
pieniężnego (50.000,00) wynosił

105 447 000,00

Minus

2 083 000,00

(Pokrycie straty netto WPWiK Sp. z o.o za rok obrotowy 2004
– Uchwała nr 14/5/2004 z dnia 28 czerwca 2005 roku Zwyczajnego
Zgromadzenia Wspólników Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o z siedzibą w Wałbrzychu)

Minus

2 246 500,00

(Pokrycie straty netto WPWiK Sp. z o.o za rok obrotowy 2002 i 2003
– Uchwała nr 15/5/2004 z dnia 28 czerwca 2005 roku Zwyczajnego
Zgromadzenia Wspólników Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o z siedzibą w Wałbrzychu)

Minus

4 510 000,00

(Pokrycie straty netto WPWiK Sp. z o.o za rok obrotowy 2011
– Uchwała nr 3/1/2012 z dnia 28 czerwca 2012 roku Zwyczajnego
Zgromadzenia Wspólników Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o z siedzibą w Wałbrzychu)

96 607 500,00

Plus

Wkład pieniężny

50 000,00

Razem

96 657 500,00

7. Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji posiada również akcje Spółki „LEN”
S.A. z siedzibą w Kamiennej Górze w ilości 844 sztuk o wartości 6.667,60 zł.

RAZEM FINANSOWY MAJĄTEK TRWAŁY

96.664.167,60 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

WPROWADZENIE

Stosownie do postanowień art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 2017 r.**

Wieloletnia Prognoza finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 2/XIV/2016 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 grudnia 2016 roku. Prognozę tą przedstawiono w trzech załącznikach. Załącznik Nr 1 to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca prognozy budżetu na lata 2017 – 2031, załącznik Nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w budżecie roku 2017 i w latach następnych. Natomiast w załączniku Nr 3 zawarte są objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2031.

Wieloletnie Prognoza Finansowa w trakcie 2017 roku została zmieniona:

- Uchwałą Nr 1/XXXIII/2017 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 03 lutego 2017 roku,
- Uchwałą Nr 4/XVI/2017 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 31 marca 2017 roku,
- Uchwałą Nr 6/XVII/2017 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 01 czerwca 2017 roku,
- Uchwałą Nr 2/XVIII/2017 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 26 września 2017 roku,
- Uchwałą Nr 2/XIX/2017 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 01 grudnia 2017 roku,
- Uchwałą Nr 2/XX/2017 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 29 grudnia 2017 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2017 rok 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),
- ✓ wykaz i opis przedsięwzięć (załącznik nr 3).

GLÓWNY KSIEGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Miejscowego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marcel Mielniczuk

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

Poz.	Wyszczególnienie	plan po zmianach 2017	wykonanie za 2017	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	97 438 902	92 941 857,94	95,38
II	Wydatki bieżące, w tym :	83 328 662	78 068 222,73	93,69
II a	obsługa długu (odsetki)	3 100 000	3 015 282,94	97,27
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 505 100	3 313 629,30	94,54
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	14 110 240	14 873 635,21	105,41
PRZEŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
IV	Wydatki majątkowe	8 700 800	8 699 391,16	99,98
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-8 700 800	-8 699 391,16	- 99,98
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	5 409 440	6 174 244,05	114,14
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	1 790 560	1 789 664,62	99,95
V a	dług do zaciągnięcia (inne źródła)	223 000	222 103,79	99,60
V b	wolne środki z lat ubiegłych	1 567 560	1 567 560,83	100,00
VI	Rozchody	7 200 000	7 200 000,00	100,00
VI a	spłata zadłużenia	7 200 000	7 200 000,00	100,00

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 obligacji przychodowych, stanie należności i zobowiązań wymagalnych zawarte są w części opisowej sprawozdania z wykonania budżetu WZWiK za 2017 rok.

Wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi za 2017 rok jest wielkością dodatnią i wynosi 6 174 244,05 zł przy planowanej jego wysokości dodatniej w kwocie 5 409 440,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Michniczuk

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2017 po zmianach	wykonanie za 2017	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	99 800 000	92 600 000	92,79
	Obligacje przychodowe*	99 800 000	92 600 000	92,79
	zobowiązania			
	podlegające wyłączeniu *	99 800 000	92 600 000	92,79
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	223 000	222 103,79	99,60
	Przychody z tytułu innych rozliczeń finansowych	223 000	222 103,79	99,60
	Obligacje przychodowe*			
	Kredyt obrotowy			
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	3 100 000	3 015 282,94	97,27
III a.	Odsetki, w tym:	3 100 000	3 015 282,94	97,27
	od długu podlegającego wyłączeniu*	3 011 537	3 011 536,37	100,00
III b.	Splata zadłużenia, w tym :	7 200 000	7 200 000	100,00
	Obligacje przychodowe*	7 200 000	7 200 000	100,00
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	92 600 000	92 600 000	100,00
	Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe	92 600 000	92 600 000	100,00
	zobowiązania			
	podlegające wyłączeniu *	92 600 000	92 600 000	100,0
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
	zadłużenie/dochody ogółem	102,43	95,04	
	zadłużenie po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem	0,00	0,00	
	splata zadłużenia – ogółem/ dochody	7,39	7,39	
	splata zadłużenia po dokonaniu wyłączeń/dochody ogółem	0,00	0,00	
	Obsługa zadłużenia – ogółem/dochody ogółem	3,19	3,19	
	obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń*/ dochody	0,09	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	97 438 902
--------------------------	------------

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. 2 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

WYKAZ I OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ

W trakcie roku budżetowego 2017 dokonano zmian w zakresie planowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2017 – 2020, stanowiących załączniki do uchwał w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedsięwzięcia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji związane z programami, projektami lub zadaniami pozostałymi (innymi niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 ufp) na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowią:

MAJĄTKOWE

1. „Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

<i>Plan wartości (po zmianach) w 2017 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>21 351 490,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2019 - 2020</i>
<i>Wykonanie (jako wydatek inwestycyjny bieżącego roku) w 2017 roku:</i>	<i>5 281 219,58 zł</i>

W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w I półroczu 2017 r. wyłoniono wykonawcę robót budowlano-montażowych Etapu I (odcinek sieci w drodze powiatowej nr 3389DW – stanowiącej łącznik dróg wojewódzkich nr 375 i 376). W 2017 roku zrealizowano wydatki związane z ww. przedsięwzięciem, jako wydatki inwestycyjne bieżącego roku w kwocie 5 281 219,58 zł. Zadanie inwestycyjne nie zostało dokończzone. Planowane całkowite zakończenie przewidywane jest na koniec 2020 roku.

2. „Budowa systemu uzdatniania wody dla ujęcia Szyb Pokój”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

<i>Plan wartości (po zmianach) w 2017 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>8 000 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:</i>	<i>2018 - 2019</i>
<i>Wykonanie w 2017 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

Planowane realizacja przedsięwzięcia przypada na lata 2018/2019.

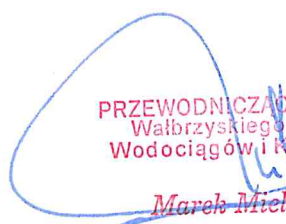
3. „Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój”

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

<i>Plan wartości (po zmianach) w 2017 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>1 389 505,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:</i>	<i>2019</i>
<i>Wykonanie w 2017 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

Planowane realizacja przedsięwzięcia przypada na 2019 rok.


GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska


PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wąbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

