

Uchwała Nr 21/V/2011
Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 21.10. 2011 roku

w sprawie: zaciągnięcia kredytu długoterminowego

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie § 10 pkt 7 lit b Statutu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji (Dziennik Urzędowy Województwa Wałbrzyskiego z 1995 roku Nr 19, poz. 82 z późniejszymi zmianami), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów uchwala co następuje:

§ 1

Postanawia się zaciągnąć kredyt bankowy do kwoty 8.000.000,00 zł. na pokrycie deficytu; spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w banku wybranym zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

§ 2

1. Ustala się spłatę kredytu w latach 2013-2016.
2. Źródłem pokrycia zaciągniętego kredytu oraz odsetek będą dochody własne WZWIK.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji tytułem zabezpieczenia kredytu do podpisania weksla własnego „In blanco”.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

RADCA PRAWNY

mgr Włodzimierz Dymarczyk

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Leszek Orpel

Uzasadnienie:

Realizując uchwałę budżetową na 2011 rok Nr 2/II/2011, która została podjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 28 lutego 2011 roku, konieczne jest podjęcie odrębnej uchwały w sprawie kredytu długoterminowego, który przeznaczony jest na sfinansowanie rozchodów budżetu WZWiK.

Wybór banku, który udzieli kredytu na najdogodniejszych warunkach zostanie dokonany w drodze przetargu publicznego.

Kredyt spłacany będzie ze środków własnych WZWiK.

Zabezpieczenie kredytu stanowić będzie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę kredytu i odsetek.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji

Aleja Wyzwolenia 39, 58 – 300 Wałbrzych
Tel. 0-74 84 99 100 Tel/Fax 0-74 84 99 200
www.wzwik.pl e-mail sekretariat@wzwik.pl



PZ /1570/2011

Wałbrzych, dnia 15.11.2011 r.

Regionalna Izba Obrachunkowa
ZESPÓŁ w WAŁBRZYCHU

Wpł.

Wyst.

15 LIS. 2011

l. dz. zał.

Regionalna Izba Obrachunkowa
we Wrocławiu
Zespół w Wałbrzychu
Al. Wyzwolenia 20
58-300 Wałbrzych

Dotyczy: korekty zapisu § 1 Uchwały Nr 2/VI/2011 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 21.10.2011 roku.

Uprzejmie informuje, iż na najbliższym posiedzeniu Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zostanie dokonana korekta zapisu § 1 Uchwały Nr 2/VI/2011 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 21.10.2011 roku poprzez skreślenie słów „pokrycie deficytu”.

Z poważaniem

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

Uchwała Nr III/206/2011
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 17 listopada 2011 roku

**w sprawie opinii o możliwości spłaty przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i
Kanalizacji kredytu długoterminowego w wysokości 8.000.000 zł zaciąganego na
spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.**

Na podstawie art.13 pkt 1 oraz art.19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz.577 ze zm.) w związku z art.91 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz zarządzenia Nr 2/2010 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 1 lutego 2010 roku, zmienionego zarządzeniem Nr 1/2011 z dnia 25 stycznia 2011 r. w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

Wydać opinię pozytywną z uwagami o możliwości spłaty przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji kredytu długoterminowego w wysokości 8.000.000 zł zaciąganego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 13 pkt 1 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych, do zadań izby należy między innymi wydawanie na wniosek organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego, opinii o możliwości spłaty kredytu, pożyczki lub wykupu papierów wartościowych.

Opinia o możliwości spłaty zaciąganego kredytu wydana jest przez III Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu właściwy dla jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego na wniosek Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 9 listopada 2011 r. nr PF/ 1550/2011.

W celu wydania przedmiotowej opinii dokonano analizy następujących dokumentów:

1. Uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2011 Nr 2/II/2011 z dnia 28 lutego 2011 r. ze zmianami.
2. Uchwały Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Nr 1/II/2011 z dnia 28 lutego 2011 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2011-2021.
3. Sprawozdań z wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w latach 2009 – 2010 oraz za III kwartały 2011 r.

Analiza przedłożonych materiałów pozwoliła ustalić, co następuje:

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za rok 2009 i 2010 zamknął się deficytem w wysokości 35.648.117 zł i 10.631.971 zł sfinansowanym przychodami z pożyczek i kredytów.

Za III kwartały 2011 r. budżet związku zamknął się nadwyżką w wysokości 111.068 zł, przy planowanej nadwyżce w kwocie 9.695.112 zł.

Wg stanu na dzień 9 listopada 2011 roku dochody budżetu związku ustalono w kwocie 29.483.580 zł, w całości stanowiące dochody bieżące, wydatki w kwocie 27.788.468 zł, z tego: wydatki bieżące 22.304.658 zł, wydatki majątkowe 5.483.810 zł. Różnicę między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżka budżetu w kwocie 1.695.112 zł. Przychody zaplanowano w kwocie 13.254.294 zł (w tym z tytułu nowozaciąganego kredytu w kwocie 8.000.000 zł i wolnych środków w kwocie 5.254.294 zł). Rozchody określono w kwocie 14.949.406 zł na spłatę kredytów i pożyczek.

Na koniec 2010 roku zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązań wymagalnych wyniosły 167.675.518 zł (w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pk 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 165.181.625 zł, co stanowi 225,21 % wykonanych dochodów, a po uwzględnieniu wyłączeń 3,35 %). Biorąc pod uwagę planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie 8.000.000 zł oraz spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań, dług na koniec 2011 roku wyniesie 160.651.817 zł (po uwzględnieniu ustawowych odliczeń 32,98%). W kolejnych latach 2012 i 2013 wskaźnik ten po odliczeniach wyniesie 13,05% i 8,18%.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2011 roku rat kredytów, pożyczek wraz z należnymi odsetkami wynosi 20.787.509 zł, co stanowi 70,51 % planowanych na rok budżetowy dochodów związku(po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 4,93%). W kolejnych latach wskaźnik spłaty po uwzględnieniu wyłączeń planowany jest odpowiednio na poziomie 9,56 % w 2012 roku i 8,99 % w 2013 roku.

Skład Orzekający zwraca uwagę, że indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), który zacznie obowiązywać od 2014 r., uzależniający wysokość zaciąganych zobowiązań od zdolności ich spłaty, w latach 2014 – 2018 nie jest spełniony. W tym stanie rzeczy, na organach WZWiK spoczywa obowiązek podjęcia działań, które doprowadzą wielkości budżetowe do poziomu umożliwiającego zachowanie zasad określonych w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc pod uwagę przedstawioną wyżej sytuację finansową Związku Wodociągów i Kanalizacji postanowiono jak w sentencji.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego
Danuta Jonas

Uchwała Nr 3/XIV/2011
Zarządu Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 14 LISTOPADA 2011 roku

w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2012 rok wraz z uzasadnieniem Zgromadzeniu Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji i Regionalnej Izbie Obrachunkowej

Na podstawie art. 238 ust. 1 i ust. 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), Zarząd Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji postanawia:

§ 1

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2012 rok wraz z uzasadnieniem Zgromadzeniu Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

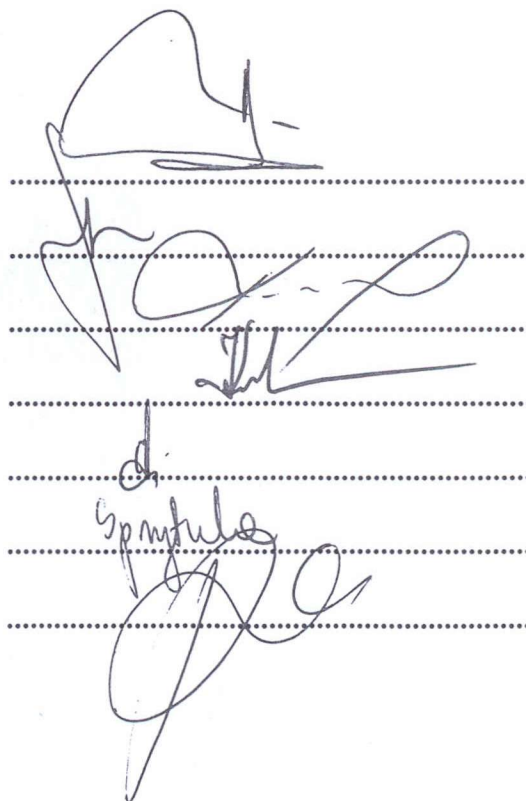
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu i Głównemu Księgowemu Związku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD WZWIK:

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



**Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na rok 2012**

**Nr
Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 222, art. 235 - 236, art. 239, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku na rok 2012 w wysokości **100.980.885,00 zł**, z tego:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| 1. dochodów bieżących w wysokości | 72.673.990,00 zł |
| 2. dochodów majątkowych w wysokości | 28.306.895,00 zł. |

- zgodnie z **Załącznikiem nr 1.**

§ 2

Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku na 2012 rok w wysokości **65.313.643,00 zł**, z tego:

- | | |
|--|-------------------------|
| 1. wydatków bieżących w wysokości | 64.313.643,00 zł |
| w tym w szczególności: | |
| a) wydatki WZWiK w kwocie łącznej | 58.125.183,00 zł |
| z czego: | |
| - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1.113.843,00 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 57.011.340,00 zł |
| b) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 120.760,00 zł |
| c) wydatki na obsługę długu publicznego | 6.067.700,00 zł |
| 2. wydatków majątkowych w wysokości | 1.000.000,00 zł |
| w tym wydatki na inwestycje w kwocie 1.000.000,00 zł. | |
| zgodnie z Załącznikiem nr 2. | |

§ 3

Ustala się:

1. Wydatki inwestycyjne zaplanowane do realizacji w 2012 roku zgodnie z **Załącznikiem Nr 3.**

§ 4

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu na kwotę **35.667.242,00 zł**, z przeznaczeniem na wskazaną w rozchodach budżetu spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.
2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości: **35.667.242,00 zł**.
Szczegółowy podział rozchodów określa **Załącznik Nr 4**.

§ 5

Związek dokona spłat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości **35.667.242,00 zł**, zgodnie z **Załącznikiem Nr 4**.

§ 6

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie **100.000,00 zł**.

§ 7

Ustala się roczne limity dla :

1. zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty **3.500.000,00 zł**.

§ 8

Upoważnia się Zarząd Związku do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **3.500.000,00 zł** z terminem spłaty do 31 grudnia 2012 roku,
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§ 9

1. Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji z/s w Wałbrzychu jako Związek międzygminny dochody osiągnięte w 2012 roku przeznaczy na realizację celów statutowych.
2. Uzyskane przez Biuro WZWiK zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą być przyjmowane na subkonto wydatków i zmniejszać wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym.
3. Uzyskane przez Biuro WZWiK zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na subkonto dochodów.

§ 10

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 11

Uchwała budżetowa wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Podstawowe założenia dotyczące budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2012 rok,

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji jest pełnym, rocznym planem finansowym przyjętym w formie uchwały budżetowej na każdy rok budżetowy i stanowi tym samym podstawę gospodarki finansowej jednostki oraz określa:

1. planowane dochody wg źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i majątkowe wraz z uzasadnieniem,
2. wydatki jednostki w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej wraz z uzasadnieniem,
3. przychody i rozchody WZWik,

Budżet na 2012 rok przygotowano na podstawie:

- Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r., Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami),
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241),
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r., Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami),
- Ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r., Nr 80, poz. 526 z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010r., Nr 38 poz. 207),

- Uchwały Nr 2/XXI/2010 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji,
- Oszacowania przewidywanych dochodów,
- Analizy spłaty i obsługi długu.

Zgodnie z zasadą równowagi budżetowej obowiązuje ścisła zależność między dochodami, a wydatkami. W przypadku budżetu na 2012 rok planowane dochody uzyskiwane przez Związek pokrywają w pełni potrzeby w zakresie wydatków.

I. DOCHODY BUDŻETU WZWiK.

Stosownie do art. 235 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w planie dochodów budżetu Związku wyszczególniono, w układzie działów klasyfikacji budżetowej planowane kwoty dochodów bieżących i majątkowych według ich źródeł.

Planowane dochody na 2012 rok według uchwały 100.980.885 zł
wynoszą w tym:

I. dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	7.200 zł
 rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i	7.200 zł
 nieruchomościami	

w tym:

• § 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	7.200 zł
---	-----------------

Planowane wpływy z tytułu czynszu za wynajem mieszkań przy ulicy Basztowej będących własnością WZWiK.

II. dział 750 - Administracja publiczna	6.433.127 zł
 rozdział 75095 - Pozostała działalność	6.433.127 zł

• § 0970 - wpływy z różnych dochodów	6.433.127 zł
---	---------------------

Planowana pozycja dotyczy dochodów uzyskanych z tytułu zwrotu z Urzędu Skarbowego nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym.

III. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	94.540.558 zł
 rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	94.540.558 zł

• § 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	177.120 zł
---	-------------------

Ujęta w uchwale budżetowej prognozowana kwota dotyczy wpływów z Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej „Mieroszów” Sp. z o.o w Mieroszowie tytułem dzierżawy budynków i budowli oraz innych urządzeń technicznych służących zaopatrzeniu w wodę i odbiór ścieków na terenie Gminy Mieroszów.

• § 0830 – wpływy z usług	65.720.000 zł
----------------------------------	----------------------

Ujęta w uchwale budżetowej prognozowana kwota dotyczy wpływów ze sprzedaży wody i ścieków od odbiorców zamieszkujących na terenie działania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

- **§ 0970** - wpływy z różnych dochodów 336.543 zł.

W paragrafie tym ujęto kwotę należności z tytułu zwrotu kosztów podatku od nieruchomości za lata poprzednie od WPWiK Sp. z o.o.

- **§ 6298** – środki na dofinansowanie własnych inwestycji 28.306.895 zł.
gmin (związków gmin), powiatów, samorządów,
województw pozyskane z innych źródeł.

Planowana kwota dotyczy wpływu środków - płatności ostatecznej z Funduszu Spójności dotyczącej projektu "Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu" ; odniesienie Komisji Europejskiej (CCI nr) 2003PL16PPE041.

Szczegółowy wykaz planowanych dochodów przedstawia **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały. Dodatkowo w danych uzupełniających podano dla potrzeb analizy przewidywane wykonanie dochodów za 2011 rok.

II. WYDATKI BUDŻETU WZWiK.

Plan wydatków budżetu Związku został ustalony w oparciu o indeks zadań budżetowych opracowanych przez poszczególne komórki organizacyjne.

Pełny i szczegółowy wykaz wydatków przedstawia **Załącznik Nr 2** do Uchwały budżetowej z podziałem na działy, rozdziały klasyfikacji budżetowej wraz z uzasadnieniem tj. przewidywanym wykonaniem za 2011 rok.

Wydatki budżetowe na 2012 zaplanowano na łączną wartość 65.313.643 zł

w tym:

I. dział 600 – Transport i łączność	256.900 zł.
rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe	8.900 zł
zaplanowana kwota obejmuje	
• § 4430 – różne opłaty i składki	8.900 zł
rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	16.000 zł
zaplanowana kwota obejmuje	
• § 4430 – różne opłaty i składki	16.000 zł
rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	32.000 zł
zaplanowana kwota obejmuje	
• § 4430 – różne opłaty i składki	32.000 zł
rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	200.000 zł
zaplanowana kwota obejmuje	
• § 4430 – różne opłaty i składki	200.000 zł

W powyższym dziale 600 oraz paragrafie 4430 ujęta została kwota wydatków z tytułu umieszczenia infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami ruchu drogowego.

II. dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	8.150 zł
rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8.150 zł

• § 4300 - zakup usług pozostałych	8.000 zł
------------------------------------	----------

Wydatki niezbędne przy uregulowaniu kosztów zarządu lokali mieszkalnych będących własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu.

• § 4480 – podatek od nieruchomości	100 zł
-------------------------------------	--------

W wydatkach zaplanowano podatek od nieruchomości stanowiących mienie Związku znajdujących się w Gminie Wałbrzych.

- **§ 4520** – opłaty na rzecz budżetów jst 50 zł
W wydatkach zaplanowano opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntu przy ul. Basztowej w Wałbrzychu.

III. dział 750 - Administracja publiczna 2.386.503 zł
rozdział 75095 - Pozostała działalność 2.386.503 zł

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą między innymi wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń, wydatków rzeczowych.
Prezentuje to poniższe zestawienie:

1. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne

- **§ 4010, 4170, 4040** - 949.860 zł

2. pochodne od wynagrodzeń

- **§ 4110, 4120** - 163.983 zł

3. wydatki rzeczowe, w tym:

- **§ 3020** – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 760 zł

Wydatki dotyczą świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy.

- **§ 3030** – różne wydatki na rzecz osób fizycznych 120.000 zł

Diety członków Zarządu, Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej WZWik.

- **§ 4210** - zakup materiałów i wyposażenia 45.000 zł

Kwota obejmuje w szczególności wydatki związane z zakupem paliwa do samochodu służbowego, materiałów biurowych w tym zakup tonerów, papieru do drukarek i ksera, program antywirusowy.

- **§ 4260** - zakup energii 8.100 zł

Wydatki na opłatę rachunków za media: energia elektryczna, energia ciepła, woda.

- **§ 4280** - zakup usług zdrowotnych 700 zł

Powyższa kwota obejmuje wydatki z zakresu medycyny pracy tj. badania okresowe pracowników Biura Związku.

- **§ 4300** - zakup usług pozostałych 200.000 zł

Wydatki zaplanowane w tym paragrafie zostaną przeznaczone w szczególności na: opłaty bankowe, pocztowe, obsługę prawną, opłaty radiofoniczne, odprowadzenie ścieków, sprzątanie pomieszczeń biurowych, obsługa serwisowa kserokopiarki, przeglądy samochodu służbowego,.

- **§ 4350** – zakup usług dostępu do sieci Internet 2.500 zł
- **§ 4360** – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej 9.500 zł
- **§ 4370** - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 7.500 zł
- **§ 4400** – opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 29.500 zł
- **§ 4410** - podróże służbowe krajowe 4.000 zł
- **§ 4430** – różne opłaty i składki 3.500 zł

Planowane wydatki obejmują m.in.: opłaty OC i AC samochodu służbowego.

- **§ 4440** – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 21.750 zł
- **§ 4510** – opłaty na rzecz budżetu Państwa 500 zł
- **§ 4520** – opłaty na rzecz budżetów jst 350 zł
- **§ 4530** – podatek od towarów i usług (VAT) 810.000 zł
- **§ 4610** – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 4.000 zł
- **§ 4700** - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 5.000 zł

IV. dział 757 - Obsługa długu publicznego 6.067.700 zł
rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, 6.067.700 zł
kredytów i pożyczek JST

Zaplanowana kwota obejmuje :

- **§ 8070** - odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego 6.067.700 zł

Odsetki od pożyczki zaciągniętej w latach ubiegłych związanej z realizacją budowy sieci wodociągowej i sanitarnej na terenie Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, odsetki od pożyczki zaciągniętej z NFOŚiGW na

finansowanie inwestycji, od kredytu z Banku Ochrony Środowiska S.A oraz od pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. limitu pożyczki z NFOŚiGW na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięcia inwestycyjnego, które otrzymało wsparcie z FS.

W ramach niniejszego rozdziału zaplanowano ponadto odsetki od kredytu w rachunku bieżącym .

V. dział 758 - Różne rozliczenia	100.000 zł
rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe	100.000 zł
• § 4810 - Rezerwy	100.000 zł
W rozdziale zaplanowana została tylko rezerwa ogólna.	

VI. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	56.494.390 zł
rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	56.494.390 zł

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą następujących paragrafów:

- § 4260 – zakup energii 40.000 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych 47.000.000 zł

Zaplanowane wydatki dotyczą zapłat za usługi świadczone przez WPWiK Sp. z o.o

- § 4430 – różne opłaty i składki 2.000 zł
- § 4480 – podatek od nieruchomości 8.430.000 zł

W wydatkach zaplanowano podatek od nieruchomości stanowiących mienie Związku.

- § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst 17.890 zł

W wydatkach zaplanowano opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu w Czarnym Borze i Zagórzu Śląskim (tereny związane z Gospodarką komunalną i ochroną środowiska)

- § 4590 – kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych 3.000 zł.
- § 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1.500 zł.
- § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 1.000.000 zł

Planowane środki przeznaczone są na realizację zadania inwestycyjnego - przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągach komunikacyjnych na terenie Gmin WZWiK.

Szczegółowy zakres wydatków inwestycyjnych przedstawiono w **Załączniku Nr 3** do niniejszej uchwały.

III. ROZCHODY BUDŻETU WZWiK.

Ustalone na 2012 rok rozchody budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały wynoszą :

- **35.667.242 zł** i dotyczą spłat pożyczek i kredytu zaciągniętych w latach ubiegłych w tym :
 - a) pożyczka WSSE 431.200 zł.
 - b) pożyczka Nr 48/2008 NFOŚiGW 11.500.000 zł.
 - c) pożyczka Nr 74/2010/Z NFOŚiGW 21.562.134 zł.
 - d) kredyt BOŚ 2.173.908 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Szydłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wąlbzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW:

1. Załącznik nr 1 –Plan dochodów WZWiK na 2012 rok.
2. Załącznik nr 2 - Plan wydatków WZWiK na 2012 rok.
3. Załącznik nr 3 - Plan wydatków inwestycyjnych na 2012 rok.
4. Załącznik nr 4 – Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2012 rok.

PLAN DOCHODÓW WZWIK NA 2012 ROK

Załącznik Nr 1
do Projektu Budżetu WZWiK na rok 2012
Uchwała Nr 3/XIV/2011 Zarządu WZWiK
z dnia 14.II.2011 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Przewidywane wykonanie za 2011 rok	Plan dochodów na 2012 rok	z tego:		Odhyczenia (6-5)
						Dochody majątkowe	Dochody bieżące	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
600	60016	0970	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Drogi publiczne gminne	708 708 708	0 0 0	0 0 0	0 0 0	-708 -708 -708
700	70005	0750	GOSPODARKA MIESZKANIOWA Gospodarka gruntami i nieruchomości	6 914 6 914	7 200 7 200	0 0	7 200 7 200	286 286
750	75095	0920	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Pozostała działalność	764 308 764 308 6 518	6 433 127 6 433 127 0	0 0 0	6 433 127 6 433 127 0	5 668 819 5 668 819 -6 518
900	90001	0750	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA Gospodarka ściekowa i ochrona wód	18 950 279 18 950 279	94 540 558 94 540 558	28 306 895 28 306 895	66 233 663 66 233 663	47 283 384 47 283 384
		0830	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, jest lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 937 080 0	177 120 65 720 000	0 0	177 120 65 720 000	-18 759 960 65 720 000
		0920	Wpływy z różnych dochodów	7 309 5 890	0 336 543	0 0	0 336 543	-7 309 330 653
		0970	Wpływy z różnic dochodów	0	28 306 895	28 306 895	0	0
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	0	28 306 895	28 306 895	0	0
			RAZEM DOCHODY	19 722 209	100 980 885	28 306 895	72 673 990	52 951 781

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Gopelowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wojewódzkiego Zarządu
Mocąk Michał

PLAN WYDATKÓW WZWiK NA 2012 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywane wykonanie za 2011 rok	PLAN WYDATKÓW NA 2012 ROK ogółem	z tego:		Wydatki majątkowe	w tym: wydatki inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków z UE	Wydatki bieżące	z tego:		Wydatki WZWiK, z tego:	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	świadczenia na rzecz osób fizycznych	obsługa długu publicznego	Odchylenia (6 - 5)	Uwagi
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	260 212	256 900	0	0	256 900	0	256 900	0	256 900	0	0	0	0	-3 300	
	60011		Drogi publiczne krajowe	8 800	8 900	0	0	8 900	0	8 900	0	8 900	0	0	0	0	100	
	4430		Różne opłaty i składki	8 800	8 900	0	0	8 900	0	8 900	0	8 900	0	0	0	0	100	
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	16 412	16 000	0	0	16 000	0	16 000	0	16 000	0	0	0	0	-400	
	4430		Różne opłaty i składki	16 400	16 000	0	0	16 000	0	16 000	0	16 000	0	0	0	0	-400	
	4570		Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	35 000	32 000	0	0	32 000	0	32 000	0	32 000	0	0	0	0	-3 000	
	4430		Różne opłaty i składki	35 000	32 000	0	0	32 000	0	32 000	0	32 000	0	0	0	0	-3 000	
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000	200 000	0	0	200 000	0	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0	
	-4430		Różne opłaty i składki	200 000	200 000	0	0	200 000	0	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0	
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 150	8 150	0	0	8 150	0	8 150	0	8 150	0	0	0	0	0	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 150	8 150	0	0	8 150	0	8 150	0	8 150	0	0	0	0	0	0
	4300		Zakup usług pozostałych	8 000	8 000	0	0	8 000	0	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0	
	4480		Podatek od nieruchomości	100	100	0	0	100	0	100	0	100	0	0	0	0	0	
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50	50	0	0	50	0	50	0	50	0	0	0	0	0	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 269 157	2 386 503	0	0	2 386 503	1 113 843	1 151 900	120 760	0	-2 882 654					
	75095		Pozostała działalność	5 269 157	2 386 503	0	0	2 386 503	1 113 843	1 151 900	120 760	0	-2 882 654					
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	760	760	0	0	760	0	760	0	760	0	0	0	0	0	
	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	156 000	120 000	0	0	120 000	0	120 000	0	120 000	0	0	0	0	-36 000	
	4010		Wynagrodzenie osobowe pracowników	1 043 500	820 000	0	0	820 000	820 000	820 000	0	0	0	0	0	0	-223 500	
	4040		Dodatkové wynagrodzenie roczne	85 446	79 460	0	0	79 460	79 460	79 460	0	0	0	0	0	0	-5 986	
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	164 800	141 983	0	0	141 983	141 983	141 983	0	0	0	0	0	0	-22 817	
	4120		Składki na Fundusz Pracy	25 000	22 000	0	0	22 000	22 000	22 000	0	0	0	0	0	0	-3 000	
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	82 000	50 400	0	0	50 400	50 400	50 400	0	0	0	0	0	0	-31 600	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	52 000	45 000	0	0	45 000	45 000	45 000	0	0	0	0	0	0	-7 000	
	4260		Zakup energii	7 470	8 100	0	0	8 100	8 100	8 100	0	0	0	0	0	0	630	
	4280		Zakup usług zdrowotnych	200	700	0	0	700	700	700	0	0	0	0	0	0	500	
	4300		Zakup usług pozostałych	320 000	200 000	0	0	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	-120 000	
	4350		Zakup usług dostępu do sieci internet	3 100	2 500	0	0	2 500	2 500	2 500	0	0	0	0	0	0	-600	
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	23 500	9 500	0	0	9 500	9 500	9 500	0	0	0	0	0	0	-14 000	
	4370		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	10 100	7 500	0	0	7 500	7 500	7 500	0	0	0	0	0	0	-2 600	
	4400		Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	26 562	29 500	0	0	29 500	29 500	29 500	0	0	0	0	0	0	2 938	
	4410		Podróże służbowe krajowe	5 500	4 000	0	0	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	-1 500	
	4430		Różne opłaty i składki	4 000	3 500	0	0	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0	0	0	-500	
	4440		Odpisy na ZFSS	21 150	21 750	0	0	21 750	21 750	21 750	0	0	0	0	0	0	600	
	4510		Opłaty na rzecz budżetu państwa	900	500	0	0	500	500	500	0	0	0	0	0	0	-400	
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400	350	0	0	350	350	350	0	0	0	0	0	0	-50	
	4530		Podatek od towarów i usług (VAT)	3 200 000	810 000	0	0	810 000	810 000	810 000	0	0	0	0	0	0	-2 390 000	
	4570		Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	6 718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6 718	
	4580		Pozostałe odsetki	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50	4 000	0	0	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	3 950	
	4700		Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	10 000	5 000	0	0	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	-5 000	
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20 000	
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	6 682 000	6 067 700	0	0	6 067 700	0	0	6 067 700	-614 300						
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst	6 682 000	6 067 700	0	0	6 067 700	6 067 700	6 067 700	0	0	0	0	0	0	-614 300	
	8070		Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych związanych z obsługą długu krajowego	6 682 000	6 067 700	0	0	6 067 700	6 067 700	6 067 700	0	0	0	0	0	0	-614 300	
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0	100 000	0	0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	0	0	0	100 000	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0	100 000	0	0	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	100 000	
	4810		Rezerwy	0	100 000	0	0	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	100 000	
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 689 834	56 494 390	1 000 000	0	55 494 390	0	55 494 390	0	55 494 390	0	0	0	0	49 804 719	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 689 834	56 494 390	1 000 000	0	55 494 390	55 494 390	55 494 390	0	0	0	0	0	0	49 804 719	
	4260		Zakup energii	40 000	40 000	0	0	40 000	40 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0	
	4300		Zakup usług pozostałych	5 000	47 000 000	0	0	47 000 000	47 000 000	47 000 000	0	0	0	0	0	0	46 995 000	
	4430		Różne opłaty i składki	2 000	2 000	0	0	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	
	4480		Podatek od nieruchomości	2 100 000	8 430 000	0	0	8 430 000	8 430 000	8 430 000	0	0	0	0	0	0	6 330 000	
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 890	17 890	0	0	17 890	17 890	17 890	0	0	0	0	0	0	0	
	4560		Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10 000	
	4570		Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-163	
	4580		Pozostałe odsetki	1 781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 781	
	4590		Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	9 000	3 000	0	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0	-6 000	
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000	1 500	0	0	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0	0	0	-2 500	
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000	
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4 100 000	
			OGÓŁEM WYDATKI	18 909 353	65 313 643	1 000 000	0	64 313 643	1 113 843	57 011 340	120 760	6 067 700	46 404 465					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Świątkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wojewódzkiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielnicki

PLAN WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWMK NA 2012 ROK

Załącznik Nr 3
do Projektu Budżetu WZWMK na rok 2012
Uchwała Nr 3/XIV/2011 Zarządu WZWMK
z dnia 14.11.2011 r.

Lp.	Dział, Rozdział	Nazwa zadania	Planowana wartość kosztorysowa	Planowane nakłady do poniesienia do dnia 31.12.2011 r.	Okres realizacji		Plan na 2012 rok	w tym:	
					Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia		Środki własne	Środki zewnętrzne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA									
1	90001	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągach komunikacyjnych na terenie Gmin WZWMK OGÓŁEM PLN	1 000 000,00	0,00	01.01.2012	30.12.2012	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
			1 000 000,00				1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Szpytowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Województwa Świętokrzyskiego
Miejskiego Zarządu
Marek Mielniczek

Załącznik Nr 4

do Projektu Budżetu WZWiK na rok 2012

Uchwała Nr 3/XIV/2011 Zarządu WZWiK

z dnia 14.11.2011 roku

**PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU
WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
W WAŁBRZYCHU NA ROK 2012**

/ w zł/

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Kwota planowana
1.	PLANOWANE DOCHODY		100 980 885,00
2.	PRZYCHODY		0,00
3.	WYNIK (1 + 2)		100 980 885,00
4.	PLANOWANE WYDATKI		65 313 643,00
5.	ROZCHODY		35 667 242,00
	POŻYCZKA Z NFOŚiGW Nr 48/2008	§992	11 500 000,00
	POŻYCZKA Z NFOŚiGW 74/2010/Z na zachowanie płynności finansowej	§992	21 562 134,00
	KREDYT BOŚ	§992	2 173 908,00
	POŻYCZKA WSSE	§992	431 200,00
6.	WYNIK (4 + 5)		100 980 885,00

0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Sztybelowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

Wałbrzych, 14 grudnia 2010 roku

WIAS-WB-0134-216/10

**Przewodniczący Zarządu Wałbrzyskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji**

**Aleja Wyzwolenia 39
58-300 Wałbrzych**

Zgodnie z art. 13 pkt 3 i art. 19 ust 2 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, ze zm.) w związku z art. 238 ust 1 pkt 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) przesyłam w załączeniu uchwałę nr III/215/2010 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 14 grudnia 2010 roku w sprawie opinii o przedłożonym przez Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji projekcie uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2011 rok.

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Zgromadzenia

Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

KIEROWNIK ZESPOŁU
w Wałbrzychu

mgr inż. Marek Głód

Uchwała Nr III/215/2010
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 14 grudnia 2010 roku

w sprawie opinii o przedłożonym przez Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji projekcie uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2011 rok .

Na podstawie art. 13 pkt 3, art. 19 ust 2 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.) w związku z art.238 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.) oraz zarządzenia Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Nr 2/2010 z 1 lutego 2010 r. w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskiego, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

Wydać pozytywną opinię o przedłożonym przez Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji projekcie uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2011 rok .

Uzasadnienie

Z treści art. 233 ustawy o finansach publicznych (dalej – ufp) wynika, że sporządzenie projektu uchwały budżetowej należy do wyłącznej kompetencji organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego (związku). Przy realizacji tego zadania organ wykonawczy winien kierować się zasadami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych oraz postanowieniami organu stanowiącego zawartymi w uchwale w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, podjętej na podstawie art. 234 ufp. Zgodnie z wymogami art. 238 ust. 1 ufp projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi zarząd związku przedstawia zgromadzeniu związku oraz regionalnej izbie obrachunkowej w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy, celem zaopiniowania.

Na podstawie art. 238 ufp projekt uchwały budżetowej jest opiniowany przez regionalną izbę obrachunkową. Ocena jest dokonywana z punktu widzenia jego zgodności z obowiązującym prawem pod kątem formalnym i rachunkowym.

Na podstawie art. 238 ust.1 pkt 2 i ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.) Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu - Zespół w Wałbrzychu 15 listopada 2010 r. projekt uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2011 rok wraz z uzasadnieniem.

W wyniku analizy projektu uchwały budżetowej oraz materiałów towarzyszących, III Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu stwierdza, że projekt uchwały budżetowej został opracowany – co do zasady - zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający postanowił wydać pozytywną opinię o przedłożonym przez Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji projekcie uchwały budżetowej na 2011 rok, którą Zarząd jest obowiązany przedstawić Zgromadzeniu, przed uchwaleniem budżetu.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

PRZEWODNICZĄCA

Składu Orzekającego

Danuta Jonas
Danuta Jonas

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
we WROCŁAWIU
ZESPÓŁ w WAŁBRZYCHU
Al. Wyzwolenia 20, tel. 8424797, fax 6656865
58-300 WAŁBRZYCH

Wałbrzych, 14 grudnia 2010 roku

WIAS-WB-0134-217/10

**Przewodniczący Zarządu Wałbrzyskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji**

**Aleja Wyzwolenia 39
58-300 Wałbrzych**

Zgodnie z art. 13 pkt 12 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, ze zm.) w związku z art. 230 ust 2 pkt 1, ust 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) przesyłam w załączeniu uchwałę nr III/216/2010 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 14 grudnia 2010 roku w sprawie opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2011.

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Zgromadzenia

KIEROWNIK ZESPOŁU
w Wałbrzychu
mgr inż. Marek Głód

Uchwała Nr III/216/2010
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 14 grudnia 2010 roku

w sprawie opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji przedstawionej wraz z projektem
uchwały budżetowej na rok 2011.

Na podstawie art. 13 pkt 12 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r. Nr 55 poz. 577 ze zm.) w związku z art. 230 ust. 2 pkt 1, ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.) oraz zarządzenia Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Nr 2/2010 z 1 lutego 2010 r. w sprawie powołania przewodniczących i członków Składów Orzekających w sprawach dotyczących jednostek samorządu terytorialnego i ich związków wchodzących w skład Województwa Dolnośląskie, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu postanowił:

wydać opinię pozytywną z uwagami o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2011.

Uzasadnienie

Zgodnie z dyspozycją art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1241 ze zm., dalej – wufp) uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej po raz pierwszy powinna być uchwalona przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego (związku) nie później niż uchwała budżetowa na rok 2011.

Na mocy art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm., zwanej dalej – ufp) zarząd jednostki samorządu terytorialnego (związku) jest zobowiązany do przedłożenia radzie gminy (zgromadzeniu związku) oraz regionalnej izbie obrachunkowej celem zaopiniowania, projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy. Natomiast zgodnie z art. 230 ust. 3 ufp regionalna izba obrachunkowa wydaje opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej, ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przepis art. 226 ust. 1 i 2 ufp określa strukturę i sposób ujęcia poszczególnych elementów w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, a zatem także w jej projekcie. Uchwała dla każdego roku objętego prognozą powinna określać co najmniej:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia oraz wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i

wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (związku).

2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu.

3. Wynik budżetu oraz przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.

4. Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

5. Kwotę długu oraz relacje określające dopuszczalny poziom zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu. Na podstawie art. 121 ust. 2 i 8 wupf w latach 2011 - 2013 obowiązują wskaźniki zadłużenia, o których mowa w art. 169 i art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz. 2104 ze zm., zwanej dalej - pufp) a od 2014 roku relacja, o której mowa w art. 243 ufp. Ponadto zgodnie z art. 122 ust. 3 wupf w latach 2011-2013 do wieloletniej prognozy finansowej należy załączyć informację o relacji, o której mowa w art. 243 ufp.

6. Objasnienia przyjętych wartości.

Dodatkowo w wydatkach należy wyszczególnić kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Z kolei z przepisu art. 226 ust. 3 ufp wynika, że szczegółowe postanowienia dotyczące realizacji każdego z przedsięwzięć wieloletnich powinny być ujęte w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Postanowienia te dotyczą określenia nazwy i celu danego przedsięwzięcia, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynację jego wykonania, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych i limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Limit zobowiązań oznacza kwotę, do której organ wykonawczy upoważniony przez organ stanowiący (lub upoważniony kierownik jednostki organizacyjnej) może zawierać umowy dotyczące realizacji przedsięwzięcia.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienia dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego (związku), o których mowa w art. 228 ufp, czyli do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Skład Orzekający oceniając przedłożony 15 listopada 2010 roku Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu - Zespół w Wałbrzychu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2011 stwierdził, co następuje:

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 1) opracowano na lata 2011 - 2021 i dla każdego roku objętego prognozą określono wielkości budżetowe, o których mowa w art. 226 ust. 1 i 2 ufp. Integralną częścią prognozy finansowej jest prognoza długu, która została opracowana dla całego okresu spłaty.

Prognozowane dochody roku 2011, wydatki i rozchody budżetu są zgodne z kwotami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na rok 2011.

Zachowano wymóg równoważenia budżetu w części bieżącej określony w art. 242 ufp.

W 2011 roku oraz w latach następnych nie planuje się zaciągania przychodów zwrotnych zwiększających dług. W latach 2011-2021 dług będzie się stopniowo zmniejszał, a źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu. Obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki, o których mowa w art. 169 i art. 170 pufp (lata 2011 - 2013) nie przekraczają dopuszczalnego poziomu zadłużenia. Skład Orzekający zwraca uwagę, iż spłata zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów ogółem w latach 2015-2019 narusza relacje spłat zobowiązań finansowych określonych w art. 243 ufp. Spłata w latach 2020-2021 nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia.

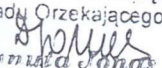
W zał. nr 2 pkt 3 błędnie zapisano w 2014 roku kwotę planowanych rozchodów 15.830.108 zł, natomiast z podliczenia wynika 14.105.108 zł (zgodnie z zał. nr 1).

W części normatywnej projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawarto upoważnienia dla organu wykonawczego, o których mowa w art. 228 ust.1 pkt 2 ufp.

Wydając przedmiotową opinię III Skład Orzekający ocenił przedłożony projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy na podstawie kryterium zgodności z prawem. Równocześnie wskazuje, że organy jednostki samorządu terytorialnego ponoszą odpowiedzialność za sytuację finansową jednostki, a w szczególności za celowość i realność planowanych wydatków.

Niniejsza opinia zgodnie z art. 230 ust. 3 w związku z art. 246 ust.2 ufp – podlega publikacji przez jednostkę samorządu terytorialnego na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz. 1198, z późn. zm.) w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego

Danuta Janda

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (test jednolity: Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 226, 227, 228, art. 229, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu uchwala, co następuje:

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji stanowiącą **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią **Załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.

Upoważnia się Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji do zaciągania zobowiązań:

- a) w 2012 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Z dniem 1 stycznia 2012 roku traci moc Uchwała Nr 1/II/2011 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 lutego 2011 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej prognozy Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na lata 2011-2021 z późniejszymi zmianami.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązująca od 1 stycznia 2012 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Zgromadzenia WZWiK zatwierdzony przez Zarząd
WZWiK w dniu 14.11.2011 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:				z tego:								
		dochody bieżące	środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środki z UE*	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	z tego:				wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:
									z tego:					
									Wydatkibieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiłowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.
Formuła	[1.1]+[1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]						
2012	100 980 885,00	72 673 990,00	0,00	28 306 895,00	0,00	28 306 895,00	65 313 643,00	64 313 643,00	58 245 943,00	0,00	0,00	0,00	6 067 700,00	0,00
2013	83 876 751,00	83 876 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 771 643,00	67 771 643,00	63 525 796,00	0,00	0,00	0,00	4 245 847,00	0,00
2014	89 923 670,00	89 923 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 818 562,00	73 818 562,00	69 996 688,00	0,00	0,00	0,00	3 821 874,00	0,00
2015	95 121 761,00	95 121 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 291 653,00	77 291 653,00	73 972 631,00	0,00	0,00	0,00	3 319 022,00	0,00
2016	95 121 761,00	95 121 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 722 853,00	77 722 853,00	74 898 549,00	0,00	0,00	0,00	2 824 304,00	0,00
2017	93 121 761,00	93 121 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 722 853,00	77 722 853,00	75 370 569,00	0,00	0,00	0,00	2 352 284,00	0,00
2018	93 121 761,00	93 121 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 722 853,00	77 722 853,00	75 863 174,00	0,00	0,00	0,00	1 859 679,00	0,00
2019	93 121 761,00	93 121 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 447 853,00	79 447 853,00	78 127 103,00	0,00	0,00	0,00	1 320 750,00	0,00
2020	93 121 761,00	93 121 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 135 151,00	81 135 151,00	80 326 189,00	0,00	0,00	0,00	808 962,00	0,00
2021	92 277 464,00	92 277 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 190 455,00	91 190 455,00	91 167 914,00	0,00	0,00	0,00	22 541,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe	z tego:											
		w tym:	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego				Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	
						w tym:	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu	
Lp	2.2	2.2.1	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.		
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1]+[5.2]+[5.3.]								
2012	1 000 000,00	0,00	35 667 242,00	8 360 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2013	0,00	0,00	16 105 108,00	16 105 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	0,00	0,00	16 105 108,00	16 105 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	17 830 108,00	17 830 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	17 398 908,00	17 398 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	15 398 908,00	15 398 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	15 398 908,00	15 398 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	13 673 908,00	13 673 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	11 986 610,00	11 986 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	1 087 009,00	1 087 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			w tym:	Łączna kwota wyląceń z art. 170 ust. 3 subp	wskaźniki z art. 169/170 subp				
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ustp oraz art. 169 ust. 3 subp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)			Kwota długu	dług spłacany wydakami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 subp (bez wyląceń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 subp (po uwzględnieniu wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 subp (bez wyląceń)
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a	10.	10a.
Formuła	[6.1+6.2]										
2012	35 667 242,00	35 667 242,00	34 391 744,00	0,00	124 984 575,00	0,00	115 690 975,00	123,77%	9,20%	35,32%	1,26%
2013	16 105 108,00	16 105 108,00	12 811 508,00	0,00	108 879 467,00	0,00	102 017 067,00	129,81%	8,18%	19,20%	3,93%
2014	16 105 108,00	16 105 108,00	0,00	0,00	92 774 359,00	0,00	0,00	103,17%	103,17%	17,91%	17,91%
2015	17 830 108,00	17 830 108,00	0,00	0,00	74 944 251,00	0,00	0,00	78,79%	78,79%	18,74%	18,74%
2016	17 398 908,00	17 398 908,00	0,00	0,00	57 545 343,00	0,00	0,00	60,50%	60,50%	18,29%	18,29%
2017	15 398 908,00	15 398 908,00	0,00	0,00	42 146 435,00	0,00	0,00	45,26%	45,26%	16,54%	16,54%
2018	15 398 908,00	15 398 908,00	0,00	0,00	26 747 527,00	0,00	0,00	28,72%	28,72%	16,54%	16,54%
2019	13 673 908,00	13 673 908,00	0,00	0,00	13 073 619,00	0,00	0,00	14,04%	14,04%	14,68%	14,68%
2020	11 986 610,00	11 986 610,00	0,00	0,00	1 087 009,00	0,00	0,00	1,17%	1,17%	12,87%	12,87%
2021	1 087 009,00	1 087 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,18%	1,18%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obiegłych prognoza **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
		11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.			
Formula																		
2012	0,00	32,89%	8,28%	35,32%	NIE	1,26%	TAK	1 113 843,00	1 272 660,00	0,00	0,00	35 667 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	24,63%	19,20%	19,20%	TAK	3,93%	TAK	1 666 039,00	1 594 389,00	0,00	0,00	16 105 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	22,66%	17,91%	17,91%	TAK	17,91%	TAK	1 707 690,00	1 634 248,00	0,00	0,00	16 105 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	15,13%	18,74%	18,74%	NIE	18,74%	NIE	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00	17 830 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	18,62%	18,29%	18,29%	TAK	18,29%	TAK	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00	17 398 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	18,31%	16,54%	16,54%	TAK	16,54%	TAK	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00	15 398 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	17,86%	16,54%	16,54%	TAK	16,54%	TAK	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00	13 673 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	17,12%	14,68%	14,68%	TAK	14,68%	TAK	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00	11 986 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	15,92%	12,87%	12,87%	TAK	12,87%	TAK	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00	1 087 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	14,70%	1,18%	1,18%	TAK	1,18%	TAK	1 750 382,00	1 675 105,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Czapkowska

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
Województwa Świętokrzyskiego
Wojewódzkiego i Komisji
Marek Mielniczuk

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sypulcówna

PRZEDSIĘWZIENIA ZARZĄDU
 Miejski Ośrodek Kultury
 Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
Wojciech Michalski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji koncentruje się na prognozie głównych parametrów budżetowych, przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych. W konsekwencji pozwala to na ocenę sytuacji finansowej Związku w przyszłych latach na które zaciągnięto dług, na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej, jak również pokazanie wszystkich przepływów finansowych w sposób przyczynowo-skutkowy.

1. Prognozowane dochody

Przy prognozie dochodów od roku 2012 skupiono się na Uchwale Nr 1/VI/2008 z dnia 24 stycznia 2008 roku Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w sprawie uporządkowania stanu prawnego majątku wodociągowo-kanalizacyjnego służącego realizacji zadań statutowych Związku. W myśl ww. uchwały WZWiK podejmuje działania mające na celu przejęcie majątku od Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. oraz przejęcie od Gmin – członków Związku majątku wodociągowo-kanalizacyjnego, budynków i budowli oraz nieruchomości gruntowych służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzeniu ścieków w związku z powierzeniem tych zadań do realizacji przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji, co w konsekwencji prowadzić będzie do wzrostu dochodów bieżących z tytułu wpływów z usług. Ponadto po roku 2012 i osiągnięciu efektu ekologicznego (w związku realizacją do końca roku 2010 projektu pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”) nastąpi wzrost użytkowników sieci wodociągowo-kanalizacyjnej co również skutkować będzie wzrostem dochodów bieżących z tytułu usług.

Przy prognozie dochodów od roku 2015 do 2021 przyjęto stałe wielkości ze względu na trudność ich oszacowania.

2. Prognozowane wydatki

Konsekwencją działań zmierzających do przejęcia majątku od Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. oraz przejęcia od Gmin – członków Związku majątku wodociągowo-kanalizacyjnego, budynków i budowli oraz nieruchomości gruntowych służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzeniu ścieków jest zwiększenie wydatków bieżących na zakup usług świadczonych przez WPWiK Sp. z o.o. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz zwiększenie wydatków na podatki od nieruchomości.

Ponadto w zakresie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów WZWiK przyjęto 2,5% wzrost przy czym od roku 2015 do 2021 przyjęto stałe wielkości ze względu na trudność ich oszacowania.

3. Prognozowane rozchody – wykaz obciążeń z poszczególnych tytułów dłużnych:

/ w zł/

Przewidywany stan zadłużenia na dzień 31.12.2011 r.	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat
	2012	2013	2014	2015	2016
160.651.817	35.667.242	16.105.108	16.105.108	17.830.108	17.398.908
z tego:					
Pożyczka NFOŚiGW umowa nr 48/2008/WN1/OW-O k.IS/P dnia 26.03.2008 r.	11.500.000	11.500.000	11.500.000	13.225.000	13.225.000
WSSE „Invest Park” Sp. zo.o. – umowa określająca zasady spłaty przez WZWiK pożyczek udzielonych przez WSSE zawarta w dniu 28.07.2003 r.	431.200	431.200	431.200	431.200	-
Kredyt BOŚ – umowa nr 030/I/62/2006 z dnia 27.09.2006 r.	2.173.908	2.173.908	2.173.908	2.173.908	2.173.908
Pożyczka NFOŚiGW umowa nr 74/2010/Z z dnia 22.04.2010 r.	21.562.134	-	-		-
Kredyt długoterminowy		2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Przewidywany stan zadłużenia na dzień 31.12.2011 r.	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat	Okres spłaty i kwoty rat
	2017	2018	2019	2020	2021
160.651.817	15.398.908	15.398.908	13.673.908	11.986.610	1.087.009
z tego:					
Pożyczka NFOŚiGW umowa nr 48/2008/WN1/OW-O k.IS/P dnia 26.03.2008 r.	13.225.000	13.225.000	11.500.000	9.812.702	-
WSSE „Invest Park” Sp. zo.o. – umowa określająca zasady spłaty przez WZWiK pożyczek udzielonych przez WSSE zawarta w dniu 28.07.2003 r.	-	-	-	-	-
Kredyt BOŚ – umowa nr 030/1/62/2006 z dnia 27.09.2006 r.	2.173.908	2.173.908	2.173.908	2.173.908	1.087.009
Pożyczka NFOŚiGW umowa nr 74/2010/Z z dnia 22.04.2010 r.	-	-	-	-	-