

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

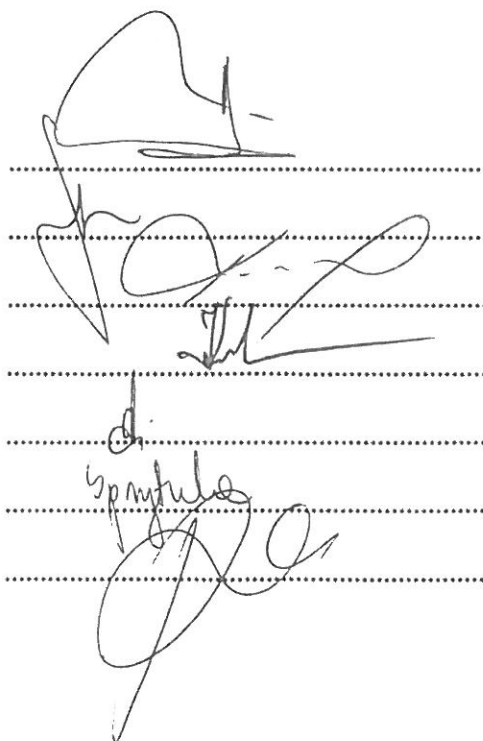
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu i Głównemu Księgowemu Związku.

§ 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



Handwritten signatures of the members of the Zarząd WZWIK, corresponding to the list on the left. The signatures are written on horizontal dotted lines.

**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 nieruchomościami	7.200 zł

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 gmin (związków gmin), powiatów, samorządów, województw pozyskane z innych źródeł. 28.306.895 zł.

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, kredytów i pożyczek JST 6.067.700 zł

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 Szadłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wąloszyskiego 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

Dział 1	Rozdział 2	Paragraf 3	ŹRÓDŁA DOCHODÓW 4	Przewidywane wykonanie za 2011 rok 5	Plan dochodów na 2012 rok 6	z tego:		Odczylenia (6-5) 9
						Dochody majątkowe 7	Dochody bieżące 8	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	708	0	0	0	-708
	60016		Drogi publiczne gminne	708	0	0	0	-708
		0970	Wpływy z różnych dochodów	708	0	0	0	-708
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 914	7 200	0	7 200	286
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 914	7 200	0	7 200	286
		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					
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 914	7 200	0	7 200	286
	75095		Pozostała działalność	764 308	6 433 127	0	6 433 127	5 668 819
		0920	Pozostałe odsetki	764 308	6 433 127	0	6 433 127	5 668 819
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 518	0	0	0	-6 518
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	757 790	6 433 127	0	6 433 127	5 675 337
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	18 950 279	94 540 558	28 306 895	66 233 663	47 283 384
		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	18 950 279	94 540 558	28 306 895	66 233 663	47 283 384
		0830	Wpływy z usług	18 937 080	177 120	0	177 120	-18 759 960
		0920	Pozostałe odsetki	0	65 720 000	0	65 720 000	65 720 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 309	0	0	0	-7 309
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	5 890	336 543	0	336 543	330 653
			RAZEM DOCHODY	19 722 209	28 306 895	28 306 895	0	0
				100 980 885	72 673 990	28 306 895	52 951 781	

GOŁOŚNIE KSIĘGOWY
Miejski Urząd Miejski

PRACOWNICZKA ZARZĄDU
Wielkopolskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Piotrek Miński

Załącznik Nr 2
do Projektu Budżetu WZWiK na rok 2012
Nr XLV/2011 Zarządu WZWiK
z dnia 14.11.2011 roku

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	z tego:		Wydatki bieżące	z tego:		Wydatki WZWiK, z tego:	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Obsługa długu publicznego	Odkrycia (t. 3.1)	Uwagi
						Wydatki majątkowe	w tym wydatki inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków z UE		Wydatki bieżące	w tym wydatki WZWiK, z tego:		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	260 212	256 900	0	0	256 900	0	256 900	0	0	-3 300						
60011			Drogi publiczne krajowe	8 800	8 900	0	0	8 900	0	8 900	0	0	100						
4430			Różne opłaty i składki	8 800	8 900	0	0	8 900	0	8 900	0	0	100						
60013			Drogi publiczne wojewódzkie	16 412	16 000	0	0	16 000	0	16 000	0	0	-400						
4430			Różne opłaty i składki	16 400	16 000	0	0	16 000	0	16 000	0	0	-400						
4570			Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	12	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	0	-3 000						
4430			Różne opłaty i składki	35 000	32 000	0	0	32 000	0	32 000	0	0	-3 000						
60016			Drogi publiczne gminne	200 000	200 000	0	0	200 000	0	200 000	0	0	0						
4430			Różne opłaty i składki	200 000	200 000	0	0	200 000	0	200 000	0	0	0						
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 150	8 150	0	0	8 150	0	8 150	0	0	0						
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 150	8 150	0	0	8 150	0	8 150	0	0	0						
4300			Zakup usług pozostałych	8 000	8 000	0	0	8 000	0	8 000	0	0	0						
4480			Podatek od nieruchomości	100	100	0	0	100	0	100	0	0	0						
4520			Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50	50	0	0	50	0	50	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						
75093			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	0	0						
3030			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	156 000	120 000	0	0	120 000	0	120 000	0	0	-36 000						
4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 043 500	820 000	0	0	820 000	820 000	820 000	0	0	-223 500						
4040			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 446	79 460	0	0	79 460	79 460	79 460	0	0	-5 986						
4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	164 800	141 983	0	0	141 983	141 983	141 983	0	0	-22 817						
4120			Składki na Fundusz Pracy	25 000	22 000	0	0	22 000	22 000	22 000	0	0	-3 000						
4170			Wynagrodzenia bezosobowe	82 000	50 400	0	0	50 400	50 400	50 400	0	0	-31 600						
4210			Zakup materiałów i wyposażenia	52 000	45 000	0	0	45 000	45 000	45 000	0	0	-7 000						
4260			Zakup energii	7 470	8 100	0	0	8 100	8 100	8 100	0	0	630						
4280			Zakup usług zdrowotnych	200	700	0	0	700	700	700	0	0	500						
4300			Zakup usług pozostałych	320 000	200 000	0	0	200 000	200 000	200 000	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	-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	-14 000						
4370			Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stałoparnej publicznej sieci telefonicznej	10 100	7 500	0	0	7 500	7 500	7 500	0	0	-2 600						
4400			Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia paragonowe	26 562	29 500	0	0	29 500	29 500	29 500	0	0	2 938						
4410			Podróże służbowe krajowe	5 500	4 000	0	0	4 000	4 000	4 000	0	0	-1 500						
4430			Różne opłaty i składki	4 000	3 500	0	0	3 500	3 500	3 500	0	0	-500						
4440			Odpisy na ZFSS	21 150	21 750	0	0	21 750	21 750	21 750	0	0	600						
4510			Opłaty na rzecz budżetu państwa	900	500	0	0	500	500	500	0	0	-400						
4520			Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400	350	0	0	350	350	350	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	-2 390 000						
4570			Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	6 718	0	0	0	0	0	0	0	0	-6 718						
4580			Pozostałe odsetki	1	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	3 950						
4700			Sakolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	10 000	5 000	0	0	5 000	5 000	5 000	0	0	-5 000						
6060			Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-20 000						
757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	6 682 000	6 067 700	0	0	6 067 700	0	0	0	6 067 700	-614 300						
75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek państwa	6 682 000	6 067 700	0	0	6 067 700	0	0	0	6 067 700	-614 300						
8070			Odsetki i dyskonty 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	0	0	0	6 067 700	-614 300						
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0	100 000	0	0	100 000	0	100 000	0	0	100 000						
75818			Rezerwy ogólne i celowe	0	100 000	0	0	100 000	0	100 000	0	0	100 000						
4810			Rezerwy	0	100 000	0	0	100 000	0	100 000	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	0	49 804 719						
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 689 834	56 494 390	1 000 000	0	55 494 390	0	55 494 390	0	0	49 804 719						
4260			Zakup energii	40 000	40 000	0	0	40 000	0	40 000	0	0	0						
4300			Zakup usług pozostałych	5 000	47 000 000	0	0	47 000 000	0	47 000 000	0	0	46 995 000						
4430			Różne opłaty i składki	2 000	2 000	0	0	2 000	0	2 000	0	0	0						
4480			Podatek od nieruchomości	2 100 000	8 430 000	0	0	8 430 000	0	8 430 000	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						
4560			Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	10 000	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	-163						
4580			Pozostałe odsetki	1 781	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	-6 000						
4610			Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000	1 500	0	0	1 500	1 500	1 500	0	0	-2 500						
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	600 000						
6055			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-4 100 000						
			OGÓŁEM WYDATKI	18 969 353	65 313 643	1 000 000	0	64 313 643	1 113 843	57 011 340	120 760	6 067 700	46 404 465						

PRZEWIDUJĄCY ZARZĄDZU
(zgodnie z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 14.11.2011 r.)
Wzrost: 100 cm, waga: 100 kg

Barbara Michalska

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

PLAN WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWiK NA 2012 ROK

Lp.	Dział, Rozdział	Nazwa zadania	Planowana wartość koryturyjowa	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 - GOSPODARSTWA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA									
1	90001	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągach komunikacyjnych na terenie Gmin WZWiK	1 000 000,00	0,00	01.01.2012	30.12.2012	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
OGÓŁEM PLN			1 000 000,00				1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Główny Księgowy
M. Krawczyńska

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
Wodociągów i Kanalizacji
M. Krawczyńska

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 Szadłowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
we WROCŁAWIU
ZESPÓŁ W WAŁBRZYSZU
Aleja Wyzwolenia 70, tel. 8424797, fax 8456866
40-000 WAŁBRZYŻ

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
walczyński
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 wufp 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 wufp w latach 2011-2013 do wieloletniej prognozy finansowej należy załączyć informację o relacji, o której mowa w art. 243 ufp.

6. Objaśnienia 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 jego 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.

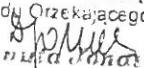
W zał. nr 2 pkt 3 błędnie zapisano w 2014 roku kwotę planowanych rozchodów 15.830.108 zł, natomiast z podliczenia wynika 14.105.108 zł (zgodnie z zał. nr 1).

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 Jankowska

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. Objasnienia 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	Lp	Dochody ogółem
------------------	----	--

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

Wyszczególnienie	w tym		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego						Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu				
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				2 2 1	3	4	5	5 1	w tym			Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	w tym	
											na pokrycie deficytu budżetu						5 1 1
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				(11)-(2)	(11)-(21)	(51)+(52)+(53)											
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			Kwota długu	w tym		Łączna kwota wylążeń z art. 170 ust. 3 sulp	wskazniki z art. 169/170 sulp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym			Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wylążeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wylążeń)		Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wylążeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wylążeń)		
			kwota wylążeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ulp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
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	wskaźniki z art. 243 up						Informacja z art. 226 ust. 2 i wydatku				Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	w tym
	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 up	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 up	Relacja (Dob-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spłenie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu u art. 244 up (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spłenie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu u art. 244 up (po uwzględnieniu u wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 up	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 up		
Lp	11	12	12a	13	13a	14	14a	15.1	15.2	15.3	15.4	16	17.1
Formula													
2012	0.00	32.85%	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
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
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
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
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
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
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	15 398 908.00	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	13 673 908.00	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	11 986 610.00	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	1 087 009.00	0.00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kozłowska

PRACOWNICZKA ZARZĄDU
Wojewódzkiego Zarządu
Województwa i Regionalnej
Kierownik Miejski

Zbiorczo przedsięwzięcia											
Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych 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	
łączne 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 Szyłłowska

PRACOWNIK KANCELII GŁÓWNY ZARZĄDU
Województwa Świętokrzyskiego
Wzrost i rozwój Kanalizacji
Piotrek Budowlany

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. z o.o. – umowa określająca zasady spłaty przez WZWiK pożyczek udzielonych przez WSSE zawarta w dniu 28.07.2003 r.	-	-	-	-	-
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	1.087.009
Pożyczka NFOŚiGW umowa nr 74/2010/Z z dnia 22.04.2010 r.	-	-	-	-	-