

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU



**Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
za I półrocze 2015 r. i o kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej.**

I. DANE OGÓLNE.

Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2015 Nr 3/XXI/2014 została przyjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2014 roku.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2015 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- a) Uchwałę Nr 2/III/2015 Zgromadzenia WZWIK z dnia 20 marca 2015 roku,
- b) Uchwałę Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWIK z dnia 24 czerwca 2015 roku,
- c) Uchwałę Nr 1/LXVIII/2015 Zarządu WZWIK z dnia 21 stycznia 2015 roku,
- d) Uchwałę Nr 1/V/2015 Zarządu WZWIK z dnia 22 maja 2015 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w I półroczu 2015 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają w zakresie planu dochodów (*Tabela Nr 1*) i wydatków (*Tabela Nr 2*)

Tabela Nr 1

Zestawienie zmian w zakresie planu dochodów w I półroczu 2015 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2015 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2015 roku
600	Transport i łączność	-	29 020,00	-	29 020,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 270,00	-	-	7 270,00
750	Administracja publiczna	7 990 000,00	-	- 3 564 020,00	4 425 980,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 965 000,00	3 535 000,00	-	104 500 000,00
OGÓŁEM		108 962 270,00	3 564 020,00	- 3 564 020,00	108 962 270,00

Tabela Nr 2**Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w I półroczu 2015 roku.**

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2015 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2015 roku
600	Transport i łączność	502 000,00	-	-	502 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 137,00	-	-	8 137,00
750	Administracja publiczna	4 317 471,00	-	- 260 000,00	4 057 471,00
757	Obsługa długu publicznego	6 443 126,00	-	- 5 242 118,00	1 201 008,00
758	Różne rozliczenia	100 000,00	-	- 100 000,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 890 971,00	3 160 000,00	-	93 050 971,00
OGÓŁEM		101 261 705,00	3 160 000,00	- 5 602 118,00	98 819 587,00

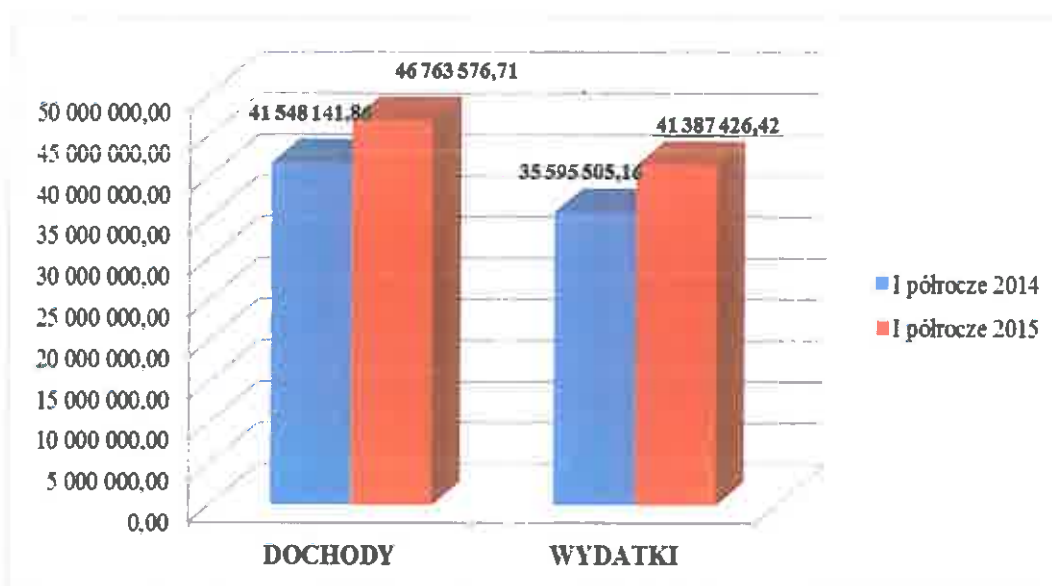
Plan wg uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w I półroczu 2015 przedstawia się następująco:

zł/

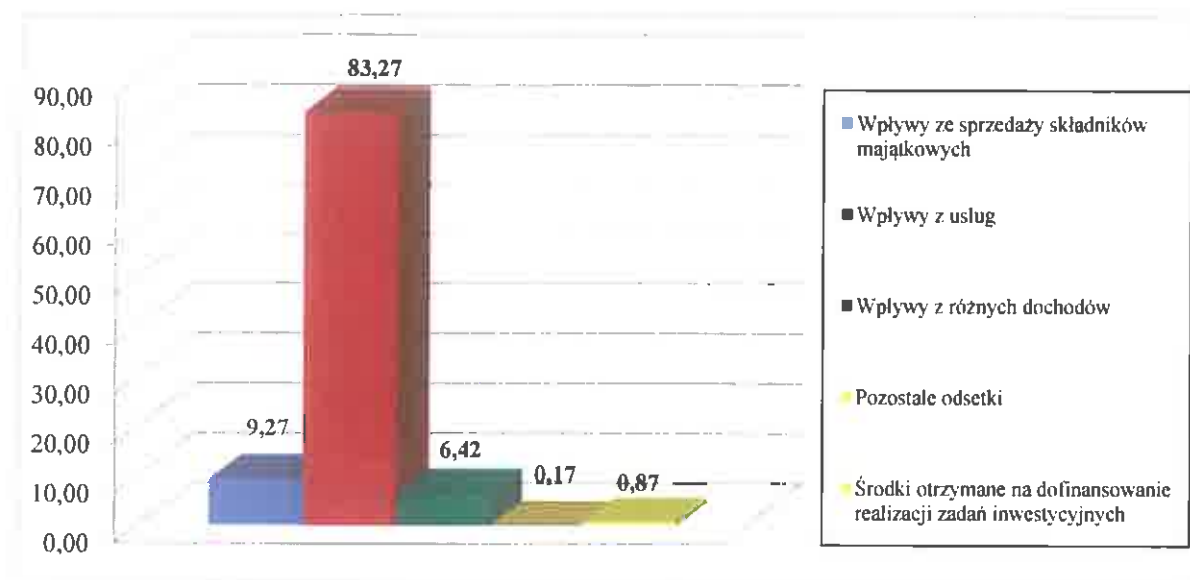
Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2015 rok	Plan po zmianach na 30.06.2015 roku	Wykonanie za I półrocze 2015 rok	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	108 962 270,00	108 962 270,00	46 763 576,71	41 548 141,86	42,92	112,55
A.1 Dochody bieżące	100 647 270,00	88 962 270,00	42 018 073,03	41 406 538,36	47,23	101,48
A.2 Dochody majątkowe	8 315 000,00	20 000 000,00	4 745 503,68	141 603,50	23,73	3351,26
B. Wydatki	101 261 705,00	98 819 587,00	41 387 426,42	35 595 505,16	41,88	116,27
B.1 Wydatki bieżące	80 768 405,00	78 326 287,00	40 103 508,11	34 709 483,59	51,20	115,54
B.2 Wydatki majątkowe	20 493 300,00	20 493 300,00	1 283 918,31	886 021,57	6,27	144,91
Niedobór/ Nadwyżka (A-B)	7 700 565,00	10 142 683,00	5 376 150,29	2 681 351,84	53,01	200,50
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 7 700 565,00	- 10 142 683,00	- 5 376 150,29	- 2 681 351,84		
D.1 Przychody	107 000 000,00	108 495 072,00	111 009 338,02	3 465 452,16		
D.2 Rozchody	114 700 565,00	118 637 755,00	116 385 488,31	6 146 804,00	98,10	

Dochody w I półroczu 2015 roku zrealizowano na poziomie **46 763 576,71 złotych** co stanowi **42,92 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w I półroczu 2015 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2014 było wyższe o **5 215 434,85 złotych**.

Jednocześnie zwiększyły się wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2014 były wyższe o **5 791 621,26 złotych**. Dane zaprezentowano na poniższym wykresie.



Poniższy wykres prezentuje procentowy udział wykonanych dochodów wg. źródeł w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 30 czerwca 2015 roku:



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2015 roku wyniosły **41 387 426,42 złotych**, co stanowiło **41,88%** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2014 było wyższe o **5 791 921,26 złotych**.

Analiza struktury wykonanych wydatków wykazała, że największy udział w realizacji wydatków miały:

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **76,49%** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **2,78%**,
3. Podatki od nieruchomości – **10,57%**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **3,40%** poniesionych wydatków,
5. Wydatki majątkowe – **3,10%**, w tym:
 - wydatki inwestycyjne – 0,24%,
 - dotacje celowe – 2,86%

6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,80%**,
7. Odpis na ZFŚS – **0,13%**
8. Pozostałe wydatki wyniosły **2,49 %** i stanowiły je między innymi:
- Zakupy materiałów, akcesoriów komputerowych, wyposażenia,
 - Zakupy różne opłaty i składki,
 - Zakup energii,
 - Opłaty na rzecz budżetów jst,
 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,
 - Podatek VAT,
 - Szkolenia.
9. Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości, – **0,24 %**,
i dotyczą wykonania decyzji nr F.3120.1.66.2014 z Gminy Mieroszów w sprawie rozłożenia na raty podatku od nieruchomości za 2009 rok.

II. DOCHODY WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Nr 3/XXI/2014 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2014 rok, przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2014 roku i zmienioną Uchwałą Nr 2/III/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 20 marca 2015 roku oraz Uchwałą Nr 3/VI/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 czerwca 2015 roku. Pomimo zmian w planie dochodów, ogólna kwota nie uległa zmianie i wynosi **108 962 270,00 zł**.

Realizacja dochodów w I półroczu 2015 roku przedstawiała się następująco:

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
<i>Plan po zmianach</i>	29 020,00 zł
<i>Wykonanie</i>	16 662,88 zł
<i>% wykonania</i>	57,42

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
<i>Plan po zmianach</i>	3 820,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 776,10 zł
<i>% wykonania</i>	98,85

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
<i>Plan po zmianach</i>	25 200,00 zł
<i>Wykonanie</i>	12 886,78 zł
<i>% wykonania</i>	51,14

Na wykonanie w ramach powyższych rozdziałów składają się wpływy z Firmy Usługowej – Monika Nowak za zajęcie pasa drogowego w ul. Piłsudskiego, Nowowiejskiej oraz Wiśniowej w Wałbrzychu oraz naliczone odsetki od nieterminowego regulowania powyższych dochodów.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
<i>Plan po zmianach</i>	7 270,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 800,00 zł
<i>% wykonania</i>	24,76

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
<i>Plan po zmianach</i>	7 270,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 800,00 zł
<i>% wykonania</i>	24,76

Na wykonanie w ramach ww. rozdziału składają się wpływ z czynszu za wynajem mieszkania przy ulicy Basztowej w Wałbrzychu stanowiącego własność Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

Wykonanie dochodów w 24,76 % w stosunku do planu spowodowane jest brakiem uiszczonych opłat z tytułu czynszu za wynajem lokalu mieszkalnego przy ul. Basztowej 57/m/2 (własność WZWik). Przyczyną braku dochodów jest fakt opuszczenia lokalu mieszkalnego przez lokatora. W II kwartale 2015 roku planuje się zwiększenie dochodów z tytułu sprzedaży jednego z lokali mieszkalnych.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
<i>Plan po zmianach</i>	4 425 980,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 593 499,73 zł
<i>% wykonania</i>	58,60

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
<i>Plan po zmianach</i>	4 425 980,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 593 499,73 zł
<i>% wykonania</i>	58,60

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za I półrocze 2015 roku składają się:

- ✓ dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, 7 258,37 zł
- ✓ dochody z tytułu zwrotu z Urzędu Skarbowego w Wałbrzychu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym, 2 580 029,35 zł
- ✓ wynagrodzenie płatnika, 324,52 zł
- ✓ zwrot nadpłat budżetowych z lat poprzednich 5 887,49 zł

W II kwartale 2015 roku oprócz wyżej wymienionych dochodów planuje się również wpływ z tytułu czynszu dzierżawnego za wynajem pomieszczeń biurowych na oczyszczalniach ścieków.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
<i>Plan po zmianach</i>	104 500 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	44 151 614,00 zł
<i>% wykonania</i>	42,25

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	104 500 000,00 zł
Wykonanie	44 151 614,10 zł
% wykonania	42,25

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2015 roku składają się:

- dochody z tytułu sprzedaży składników majątku w związku z poniesionym nakładami inwestycyjnymi w obcym środku trwałym, 4 336 903,68 zł
- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych, 38 940 843,62 zł
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków, 66 048,67 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym dochody z tytułu przyłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, zwroty kosztów procesu od odbiorców usług wod-kan, dochody z tytułu przekroczenia normatywnych stężeń zanieczyszczeń w ściekach, 399 218,13 zł
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gorcach w Gminie Boguszków-Gorce – Etap I A”, oraz „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kamieńsku – Etap I”, zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2014 roku Gminie Jedlina Zdrój. 408 600,00 zł

Oprócz stałych dochodów wymienionych powyżej w II kwartale 2015 roku planuje się zwiększenie dochodów przede wszystkim z tytułu:

- sprzedaży składników majątku w związku z poniesionymi nakładami inwestycyjnymi w obcym środku trwałym, ok.13 mln. złotych,

- wzrost dochodów z tytułu świadczonych usług wodociągowo–kanalizacyjnych w związku z przejmowaniem sieci wodociągowych i zwiększoną ilością realizowanych podłączeń do systemu zbiorczego kanalizacji sanitarnej,
- zwrotu nadpłaty podatku od nieruchomości za lata 2011-2013 należnego od Gminy Mieroszów,
- otrzymania dotacji z WFOŚiGW w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (PONS) z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne związane z gospodarką ściekową i ochroną wód.

W dniu 05 grudnia 2014 roku Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Uchwałą Nr 2/XX/2014 zatwierdziło taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. Zgodnie z powyższą uchwałą ceny brutto wynoszą:

Grupa	Cena wody	Cena ścieków
Socjalno - bytowe	5,48 zł	8,66 zł
Przemysł spożywczy i farmaceutyczny	5,76 zł	8,66 zł
Przemysł	5,73 zł	8,66 zł

Zgodnie z powyższą uchwałą cena (brutto) za dostarczoną wodę w m³ na cele socjalno-bytowe wzrosła z kwoty 5,19/m³ do 5,48/m³, co daje wzrost rzędu 10,55 %. Natomiast 1 m³ wody dostarczanej do pozostałych odbiorców wzrósł z kwoty 5,31/m³ do kwoty 5,76/m³ w przemyśle spożywczym i farmaceutycznym (wzrost o 11,09 %) oraz do kwoty 5,73/m³ zł (wzrost o 10,05%). Cena za odprowadzenie ścieków wzrosła w stosunku do poprzedniej taryfy o 10,82 % z kwoty 8,00/m³ do 8,66/m³.

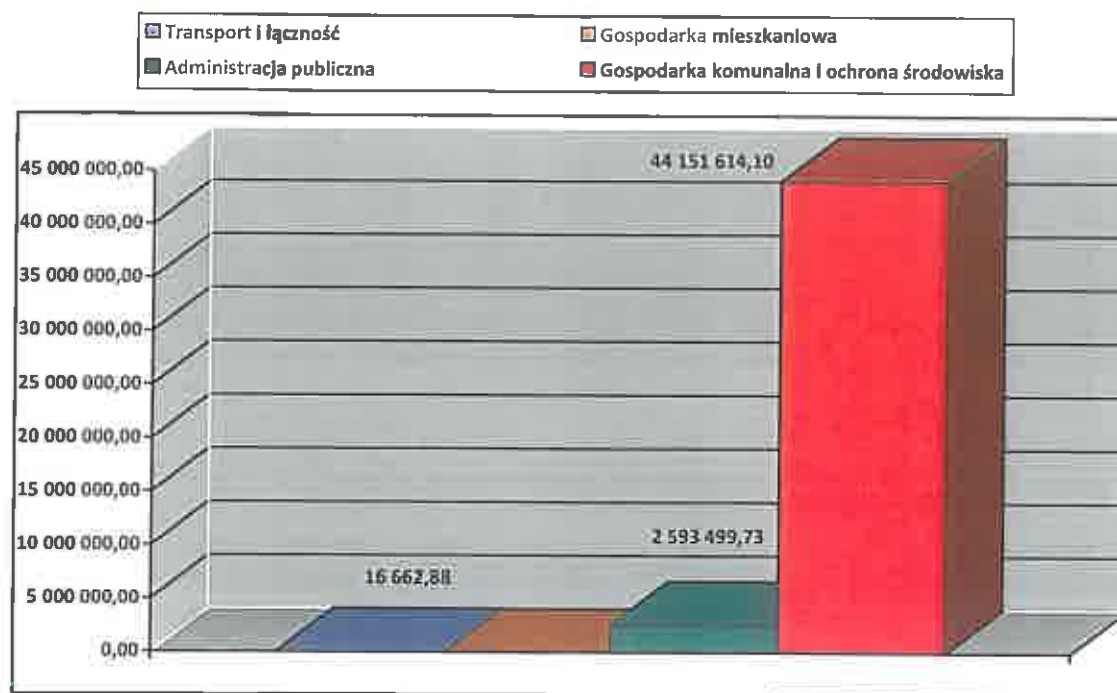
Wykonanie dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków w I półroczu 2015 roku w stosunku do planu po zmianach na poziomie 46,36 % związane jest z okresowością świadczonych usług, zmiennym zużyciem wody oraz ilością odprowadzanych ścieków, które uzależnione są od występującej pory roku. W II półroczu 2015 roku planuje się realizację nowych przyłączy do budynków sieci kanalizacyjnej co spowoduje zwiększenie ilości podpisanych umów na odbiór ścieków, a w konsekwencji wzrost wpływów do WZWiK.

W I półroczu 2015 roku do kanalizacji wodociągowej i sanitarnej przyłączyło się 239 mieszkańców z czego aż 124 osoby to mieszkańcy Gminy Boguszków – Gorce, a 80 mieszkańców z Gminy Wałbrzych. W porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, wykonanie przyłączy było niższe o ok. 66%.

Sprzedaż usług dostarczania wody i odbioru ścieków (PLN netto) w I półroczu 2015 roku przedstawia poniższy wykres:



Strukturę nominalnego wykonania dochodów za I półrocze 2015 roku wg. działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres:



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w I półroczu 2014 i 2015 roku przedstawia Załącznik Nr 1.

III. WYDATKI ZWIĄZKU

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2015 Nr 3/XXI/2014 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2014 roku i zmienioną Uchwałą Nr 1/LXVII/2015 Zarządu WZWiK z dnia 21 stycznia 2015 roku, Uchwałą Nr 2/III/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 20 marca 2015 roku, Uchwałą Nr 1/V/2015 Zarządu WZWiK z dnia 22 maja 2015 roku, oraz Uchwałą Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 czerwca 2015 roku zaplanowano wydatki w wysokości **98 819 587,00 zł**. Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosło natomiast **41 387 426,42 zł**. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	502 000,00 zł
Wykonanie	330 475,76 zł
% wykonania	65,83

Rozdział 60012 – Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	
Plan po zmianach	2.000,00 zł
Wykonanie	1 812,04 zł
% wykonania	90,60

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2015 roku składały się

- wydatki na opłaty do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym 1.812,04 zł

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	50 000,00 zł
Wykonanie	13 875,00 zł
% wykonania	27,75

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składały się:

- opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego w celu
umieszczenia infrastruktury technicznej wniesione do
Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei we Wrocławiu
(3.503,20) oraz (10.731,80 zł) do Zarządu
Województwa Dolnośląskiego.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	60 000,00 zł
Wykonanie	36 136,74 zł
% wykonania	60,23

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2015 roku składały się wydatki na opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej - wniesione do Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego oraz Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego 36 136,74 zł

Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	
Plan po zmianach	60 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

W rozdziale tym w związku z przywróceniem miastu Wałbrzych statusu miasta na prawach powiatu - Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2012 r. – planuje się ujęcie w II półroczu 2015 roku opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	330 000,00 zł
Wykonanie	278 651,98 zł
% wykonania	84,44

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału składały się opłaty za zajęcie pasa drogowego (w tym za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej) wniesione do Zarządu Dróg i Komunikacji w Wałbrzychu, Zakładu

Gospodarki Komunalnej w Świebodzicach, Urzędu Miejskiego w Szczawnie Zdroju oraz do Miasta Boguszów Gorce.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
<i>Plan po zmianach</i>	8 137,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 249,95 zł
<i>% wykonania</i>	39,94

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
<i>Plan po zmianach</i>	8 137,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 249,95 zł
<i>% wykonania</i>	39,94

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2015 roku składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokali mieszkalnych będących własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 3 167,94 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokali do Gminy Wałbrzych 26,01 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 56,00 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
<i>Plan po zmianach</i>	4 057 471,00 zł
<i>Wykonanie</i>	1 769 062,29 zł
<i>% wykonania</i>	43,60

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
<i>Plan po zmianach</i>	25 000,00 zł
<i>Wykonanie</i>	13 170,84 zł
<i>% wykonania</i>	52,68

Na wykonanie wydatków w ramach rozdziału 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego za I półrocze 2015 rok składały się:

- wydatki na realizację kampanii reklamowej i promocyjnej - reklama prasowa w Tygodniku Wałbrzyskim, oraz udział w kampanii reklamowej WZWiK podczas spartakiady wodociągowej w 2015 roku. 13 170,84 zł

Rozdział 75095 –Pozostała działalność	
Plan po zmianach	4 032 471,00 zł
Wykonanie	1 755 891,45 zł
% wykonania	43,54

Na wykonanie w ramach rozdziału 75095 – Pozostała działalność w I półroczu 2015 roku składały się:

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 90 229,85 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 983 765,10 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 151 965,79 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 179 216,25 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 52 390,11 zł
- zakup usług pozostałych, w tym w szczególności: obsługa prawna, medialna, świadczenie usług przez banki - obsługa indywidualnych rachunków bankowych, usługi pocztowe, abonament KRD, opieka serwisowa kserokopiarek, usługi informatyczne, usługi poligraficzne, itp. 224 793,90 zł
- wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (zakup posiłków regeneracyjnych, napojów), zwrot kosztów za okulary korygujące wzrok, 1 854,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące, w tym w szczególności: zakupy materiałów i wyposażenia, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, opłaty za usługi internetowe, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki, podróże służbowe krajowe itp. 71 636,46 zł
- mylny wpływ (§ 4990) 39,99 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	1 201 008,00 zł
Wykonanie	1 150 748,52 zł
% wykonania	95,82

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	1 201 008,00 zł
Wykonanie	1 150 748,52 zł
% wykonania	95,82

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2015 roku składały się:

- odsetki od pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P z dnia 26.03.2008 r. na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”, 602 038,36 zł
- odsetki od wyemitowanych papierów wartościowych – obligacje komunalne z Getin Noble Bank S.A. 112 100,00 zł
- odsetki od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 1 326,87 zł
- odsetki od kredytu z Banku Ochrony Środowiska Nr 030/I/62/2006 z dnia 27.09.2006 r. na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” 85 860,79 zł
- odsetki od pożyczek z WSSE zgodnie z umową zawartą 01.07.1998 r. 1 091,10 zł
- odsetki od kredytu obrotowego w rachunku bieżącym 10 900,19 zł
- odsetki od kredytu długoterminowego z 13.11.2012 r. umowa 95 1020 5095 0000 5796 0038 4016 69 931,21 zł
- koszty uruchomienia emisji obligacji przychodowych - DNB Bank Polska S.A. 267 500,00 zł

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	
Plan po zmianach	100.000,00 zł
Wykonanie	-
% wykonania	-

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe	
Plan po zmianach	100.000,00 zł
Wykonanie	-
% wykonania	-

W Uchwale Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2015 Nr 3/XXI/2014 przyjętej przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2014 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 100 000,00 zł.

W I półroczu 2015 roku Uchwałą Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 czerwca 2015 roku rezerwa została rozwiązana.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	93 050 971,00 zł
Wykonanie	38 133 889,80 zł
% wykonania	40,98

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	93 050 971,00 zł
Wykonanie	38 133 889,80 zł
% wykonania	40,98

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2015 roku składały się:

- wydatki związane ze świadczeniem usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz ich oczyszczanie, w ramach zawartego w dniu 01 stycznia 2012 r. – Porozumienia z WPWiK Sp., sporządzenie wyceny środków trwałych sieci wodociągowej oraz urządzeń i obiektów z nią związanych, opłaty za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów dla potrzeb urealnienia stanu nieruchomości gruntowych, koszty obsługi prawniczej i notarialnej w związku z odpłatnym 31 473 450,08 zł

przejęciem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, opłaty
prolongacyjne i inne,

- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, 4 373 872,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 821 153,42 zł
- wydatek na podatek od towarów i usług (VAT), który Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji zapłacił do Urzędu Skarbowego 12 613,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu w Walimiu, Wałbrzychu i Czarnym Borze (tereny związane z Gospodarką komunalną i ochroną środowiska) 37 092,70 zł
- odsetki od podatku od nieruchomości – dotyczą odsetek od zaległości podatkowych podatku od nieruchomości za 2009 rok (decyzja z Gminy Mieroszów Nr F.3120.1.66.2014) 97 922,80 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w sprawie ściągania należności z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków – opłaty za udostępniania danych, opłaty za pozwy sądowe, koszty pełnomocnictwa, 33 047,59 zł
- umowy – zlecenia – wynagrodzenie kosztorysanta, 820,00 zł
- udzielone dotacje celowe dla Gminy Walim i Jedlina Zdrój na współfinansowanie zadań inwestycyjnych 1 185 300,00 zł
- wydatki inwestycyjne dotyczą: 98 618,31 zł

Wykonanie wydatków w rozbiciu na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia **Załącznik Nr 3**.

Informacja związana z realizacją planowanych zadań inwestycyjnych za I półrocze 2015 roku:

- Lp. 1 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w dzielnicy Poniatów - ul. Zielona i Wiśniowa**
W dniu 18 lutego 2015 r. podpisano Umowę z wykonawcą robót budowlanych, którym została firma "Winsan" Sp.j. Zakład Inżynierii Sanitarnej ze Ścinawki Średniej. Planowany termin zakończenia robót budowlanych 31.08.2015 r.
- Lp. 2 Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga i Lubomin w gminie Stare Bogaczowice – koncepcja - kontynuacja**
Umowę na wykonanie koncepcji podpisano w dniu 19.12.2014 r. z Esko Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska S.C. z Zielonej Góry. Koncepcję odebrano w dniu 17.02.2015 r. Zadanie zakończone.
- Lp. 3 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Górnośląskiej w Głuszycy - kontynuacja**
W II połowie 2015 r. planowane jest podpisanie porozumienia z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie ze sporządzoną dokumentacją projektową.
- Lp. 4 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów - Gorce - kontynuacja**
W 2014 r podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Planowany termin wykonania zadania 30.10.2015 r.
- Lp. 5 Zabudowa stacji podnoszenia ciśnienia wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej dla potrzeb osiedla mieszkaniowego w miejscowości Cieszów - kontynuacja**
W dniu 26.06.2014r. wybrano Wykonawcę dokumentacji projektowej, który zadeklarował, że wykona zadanie za kwotę 9 225,0 zł brutto. Planowany termin sporządzenia dokumentacji projektowej wskazany w umowie – 23.10.2014r. został przesunięty do 31.08.2015r. – ze względu m.in. na kolejne wnioski inwestorów wskazujące na zwiększenie ilości działek budowlanych, które będą obsługiwane przez projektowaną hydrofornię.

W II połowie 2015 r. planowane jest podpisanie porozumienia z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie przedmiotowego zadania.

Lp. 6 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Jedlina – Zdrój – kontynuacja zadań inwestycyjnych - Budowa sieci wodociągowej w ul. Kłodzkiej

W 2014 r. podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Planowany termin wykonania zadania 30.10.2015 r.

Lp. 7 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Stare Bogaczowice

W ramach tego zadania planuje się wykonać w szczególności następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga i Lubomin w gminie Stare Bogaczowice - dokumentacja projektowa

Postępowania przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej w trakcie przygotowywania. Planowany termin ogłoszenia postępowania – druga połowa lipca 2015 r.

Lp. 8 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Wałbrzych

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Siemiradzkiego w Wałbrzychu

Mając na uwadze, iż w ulicy Siemiradzkiego przebiega również sieć kanalizacji deszczowej, WZWiK zwrócił się do zarządcy kanalizacji deszczowej tj. Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta o przeprowadzenie przeglądu sieci deszczowej oraz uwzględnienie i zsynchronizowanie prac polegających na budowie kanalizacji sanitarnej, modernizacji kanalizacji deszczowej oraz odtworzeniu nawierzchni drogowej, tak aby nie prowadzić podwójnie prac budowlanych związanych z umieszczeniem infrastruktury technicznej w pasie drogowym. W odpowiedzi WZWiK otrzymał informację, iż ZDKiUM widzi potrzebę wykonania wspólnego zadania w ciągach dróg gminnych ulic: Siemiradzkiego, Kochanowskiego i Niegolewskiego w Wałbrzychu, jednak realizacja tego zadania nie jest możliwa z uwagi na brak środków finansowych w planie wydatków inwestycyjnych ZDKiUM na 2015r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Niegolewskiego w Wałbrzychu

Mając na uwadze, iż w ulicy Niegolewskiego przebiega również sieć kanalizacji deszczowej, WZWiK zwrócił się do zarządcy kanalizacji deszczowej tj. Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta o przeprowadzenie przeglądu sieci deszczowej oraz uwzględnienie i zsynchronizowanie prac polegających na budowie kanalizacji sanitarnej, modernizacji kanalizacji deszczowej oraz odtworzeniu nawierzchni drogowej,

tak aby nie prowadzić podwójnie prac budowlanych związanych z umieszczeniem infrastruktury technicznej w pasie drogowym. W odpowiedzi WZWiK otrzymał informację, iż ZDKiUM widzi potrzebę wykonania wspólnego zadania w ciągach dróg gminnych ulic: Siemiradzkiego, Kochanowskiego i Niegolewskiego w Wałbrzychu, jednak realizacja tego zadania nie jest możliwa z uwagi na brak środków finansowych w planie wydatków inwestycyjnych ZDKiUM na 2015r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Kochanowskiego w Wałbrzychu

Mając na uwadze, iż w ulicy Kochanowskiego przebiega również sieć kanalizacji deszczowej, WZWiK zwrócił się do zarządcy kanalizacji deszczowej tj. Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta o przeprowadzenie przeglądu sieci deszczowej oraz uwzględnienie i zsynchronizowanie prac polegających na budowie kanalizacji sanitarnej, modernizacji kanalizacji deszczowej oraz odtworzeniu nawierzchni drogowej, tak aby nie prowadzić podwójnie prac budowlanych związanych z umieszczeniem infrastruktury technicznej w pasie drogowym. W odpowiedzi WZWiK otrzymał informację, iż ZDKiUM widzi potrzebę wykonania wspólnego zadania w ciągach dróg gminnych ulic: Siemiradzkiego, Kochanowskiego i Niegolewskiego w Wałbrzychu, jednak realizacja tego zadania nie jest możliwa z uwagi na brak środków finansowych w planie wydatków inwestycyjnych ZDKiUM na 2015r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kłodzkiej w Wałbrzychu

Postępowania przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej w trakcie przygotowywania. Planowany termin ogłoszenia postępowania – druga połowa sierpnia 2015 r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Strzegomskiej w Wałbrzychu

W dniu 8 czerwca 2015 r. podpisano Umowę na wykonanie robót budowlanych z firmą "Przedsiębiorstwo Usługowo Produkcyjne i Handlowe Com D Sp. z o.o." z Jawora. Planowany termin zakończenia zadania to 21 lipca 2015 r.

- Budowa komory redukcyjnej – ul. Wiśniowa

Planowany wybór wykonawcy robót dla przedmiotowego zadania przewidywany jest w II połowie 2015 r.

- Budowa sieci wodociągowej w ul. Sadowej w Wałbrzychu,

Brak ogłoszenia postępowania na wykonanie robót budowlanych spowodowany jest opóźnieniem w przekazaniu dokumentacji projektowej przez projektanta. W II połowie 2015 r. planowany jest wybór wykonawcy na wykonanie przedmiotowego zadania.

- Budowa kanalizacji sanitarnej do posesji przy ul. Wrocławskiej 134 C do G

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 100 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul Tunelowej w Wałbrzychu

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 125 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- Budowa odcinków sieci kanalizacyjnej do granic posesji na terenie miasta Wałbrzycha

W II połowie 2015 r. planowane jest podpisanie porozumienia z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej dla budynków nr 28 i 31 znajdujących się przy ul. Wałbrzyskiej.

- Budowa sieci wodociągowej w ul II Armii w Wałbrzychu

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 100 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Tatrzańskiej w Wałbrzychu

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 150 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

Lp. 9 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Walim

W ramach tego zadania planuje się wykonać w szczególności następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej - Nowa Wieś

W II połowie 2015 r. planowane jest podpisanie porozumienia z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na zaprojektowanie i wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej.

- *Budowa systemu kanalizacji w Zagórzcu Śląskim na terenie gminy Walim*

Umowę na wykonanie dokumentacji projektowej podpisano w dniu 20 lipca 2015 r. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 90 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- *Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kościuszki w Walimiu*

W II połowie 2015 r. planowane jest podpisanie porozumienia z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie robót związanych z przedmiotowym zakresem.

Lp. 10 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Głuszycy

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Warszawskiej w Głuszczy*

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 100 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Przemysłowej i Górnej w Głuszczy*

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 100 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszczy*

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 150 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

Lp. 11 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Jedlina Zdrój

- *Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Partyzantów w Jedlinie Zdroju - dokumentacja projektowa*

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 100 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju*

Porozumienie na realizację przedmiotowego zadania podpisano w dniu 28.05.2015 r. z WPWiK. Planowany termin wykonania zadania 30.12.2015 r.

Lp. 12 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Szczawno Zdrój

W ramach tego zadania planuje się wykonać w szczególności następujące zadania inwestycyjne:

- *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Ułanów Nadwiślańskich w Szczawnie Zdroju*

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 150 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

- *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Górnej i Granicznej w Szczawnie Zdroju*

Postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej ogłoszono w dniu 22 maja 2015 r., następnie wybrano Wykonawcę prac projektowych. Planowany termin wykonania dokumentacji wskazany w umowie – 100 dni kalendarzowych licząc od dnia podpisania umowy.

Lp. 13 Budowa zadaszenia nad składowiskiem osadów odwodnionych - OŚ Boguszów Gorce

Ogłoszenie o zamówieniu na realizację zadania nastąpiło w dniu 03.06.2015 r. Otwarcie ofert miało miejsce w dniu 18.06.2015 r. Postępowanie przetargowe w trakcie realizacji.

Lp. 14 Wykonanie koncepcji, dokumentacji projektowej oraz realizacja zadania pn. "Przebudowa i modernizacja zakładu uzdatniania wody Marciszów"

Planowany wybór wykonawcy robót dla przedmiotowego zadania przewidywany jest w II połowie 2015 r.

Lp. 15 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

W dniu 23.02.2015r została zawarta umowa pomiędzy Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu a Wałbrzyskim Związkiem Wodociągów i Kanalizacji o dofinansowanie Projektu pn.: „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji”.

W ramach przedmiotowego zadania WZWIK realizuje następujące zadania inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej:

- „*Szczawno Zdrój. Kanalizacja sanitarna. Kanał tranzytowy*”

W dniu 27 maja 2015 r. podpisano Umowę z wykonawcą robót budowlanych, którym została firma Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe „Gryf” Sp. z o. o. z Wałbrzycha. Planowany termin zakończenia robót budowlanych 30.10.2015 r.

- „Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Barbary w Jedlinie Zdroju”

W dniu 27 maja 2015 r. podpisano Umowę z wykonawcą robót budowlanych, którym została firma "Winsan" Sp. j. Zakład Inżynierii Sanitarnej ze Ścinawki Średniej. Planowany termin zakończenia robót budowlanych 11.12.2015 r.

- „Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej dla budynków w rejonie ul. Świdnickiej w Jedlinie Zdroju”

W dniu 24 kwietnia 2015 r. podpisano Umowę z wykonawcą robót budowlanych, którym została konsorcjum firm, którego liderem jest Budmax Aleksander i Ronald Banaś S.J. z Boguszowa - Gorc. Planowany termin zakończenia robót budowlanych 30.10.2015 r.

- "Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej umożliwiającego podłączenie do istniejącego zbiorczego systemu kanalizacji, budynków przy ul. Piastowskiej nr 54, 56, 58, 60 w Jedlinie Zdroju”

W dniu 29 kwietnia 2015 r. podpisano Umowę z wykonawcą robót budowlanych, którym została firma Przedsiębiorstwo Wielobranżowe mgr inż. Krzysztof Zając z Walimia. Planowany termin zakończenia robót budowlanych 09.11.2015 r.

Lp. 16 Nadzór inwestorski nad zadaniami wyszczególnionymi w planie wydatków inwestycyjnych na 2015 rok

Umowy z Inspektorami Nadzoru podpisywane są na bieżąco w miarę podpisywania umów na roboty budowlane. Zadanie w trakcie realizacji.

Lp. 17 Odpłatne przejęcie sieci

W okresie od 1 stycznia 2015 do 30 czerwca 2015 r. odpłatnie przejęto:

- prawo użytkowania wieczystego dz. 732/12 obręb 33 Podgórze zabudowana budynkiem hydroforni wraz z urządzeniami. Wartość nabycia prawa użytkowania wieczystego 7,75 zł, wartość budynku hydroforni wraz z urządzeniami 9500 zł – Działka wraz z hydrofornią przejęta od Spółdzielni Mieszkaniowej „Skarbek”.

- sieć wodociągowa i kanalizacyjna zlokalizowana w ul. Kochanowskiego w Boguszowie Gorcach. Sieć wodociągowa dł. 128,5 mb, sieć kanalizacji sanitarnej dł 86,5 mb.

Lp. 18 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Nowowiejskiej w Wałbrzychu - kontynuacja

Umowę na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej podpisano w dniu 24.10.2014 r. z Firmą Usługową Monika Nowak z Bystrzycy Kłodzkiej.

Protokół odbioru końcowego podpisano w dniu 29.05.2015 r. Zadanie zakończone.

Lp. 19 Modernizacja systemu wodociągowego w ul. Niegolewskiego w Wałbrzychu celem poprawy warunków eksploatacyjnych – kontynuacja

W 2014 r podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania.
Planowany termin wykonania zadania 30.10.2015 r.

Lp. 20 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągu na osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Wałbrzyskiej w Boguszowie - Górcach – kontynuacja

W 2014 r podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania.
Planowany termin wykonania zadania 30.10.2015 r.

Lp. 21 Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej w ul. Reymonta - gmina Boguszków Gorce – kontynuacja

W 2014 r podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania.
Planowany termin wykonania zadania 30.10.2015 r.

Analiza dynamiki wydatków za I półrocze 2015 roku

Dokonując analizy dynamiki wydatków za I półrocze 2015 r. w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego stwierdzono, że:

* **W dziale 600 – Transport i łączność** zostały sklasyfikowane wydatki za zajęcie pasa drogowego, w tym opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej, które w stosunku do I półrocza 2014 roku zwiększyły się o 43 977,57 zł. Zwiększone wydatki związane są ze zmianą stawek opłat za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego w szczególności w drogach publicznych gminnych w związku z przejęciem byłych dróg krajowych przez gminy zgodnie z art. 10 ust. 5a-5d i ust. 5e ustawy o drogach publicznych (wyrok Trybunału Konstytucyjnego z 26 maja 2015 roku sygn. Kp 2/13).

* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania na 30 czerwca 2014 roku. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy jest bieżące ponoszenie wydatków - brak zaległości. W trakcie sporządzania niniejszego sprawozdania trwają rokowania na sprzedaż nieruchomości położonej przy ul. Basztowej 57.

* **W dziale 750 - Administracja publiczna** istniejące zwiększenie wydatków w stosunku do I półrocza 2015 roku spowodowany jest w szczególności zwiększeniem wydatków na wynagrodzenia osobowe i dodatkowego rocznego wynagrodzenia oraz pochodnych od wynagrodzeń w związku z przejęciem przez Biuro Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zadań i pracowników w trybie art. 23' Kodeksy Pracy po likwidacji przez Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. Działu Obsługi Klienta i Działu Windykacji oraz wydatki związane z wypłaceniem odpraw emerytalnych dla pracowników samorządowych odchodzących na emeryturę w I półroczu 2015 roku.

Kolejny istotny wpływ na zwiększenie wydatków w I półroczu 2015 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2014 były wynagrodzenia osobowe wypłacane członkom Zgromadzenia, Zarządu i Komisji Rewizyjnej WZWIK.

W I półroczu 2014 roku w związku z wyrokiem Sądu Administracyjnego (Sygn.akt III SAWr233/14) w sprawie nieważności uchwały w sprawie ustalenia wynagrodzenia

z tytułu pełnienia funkcji członka Zgromadzenia, członka Zarządu, członka Komisji Rewizyjnej wstrzymano wypłatę wynagrodzeń.

Powyższe wynagrodzenie zostało wypłacone w całości w dniu **30.12.2014 r.** gdyż Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji dopiero w dniu 03.12.2014 r. otrzymał wyrok Naczelnego Sądu Administracyjnego sygn. Akt II OSK 2494/14 z dnia 17 października 2014 oddalający skargę kasacyjną Wojewody Dolnośląskiego od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego we Wrocławiu z dnia 10 czerwca 2014 r. sygn. akt III SAWr 233/14 w przedmiocie nieważności uchwały w sprawie wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji członka Zgromadzenia, członka Zarządu, członka Komisji Rewizyjnej i innych Komisji powołanych przez Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

*** W dziale 757- Obsługa długu publicznego** wydatki zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na ten spadek zasadnicze znaczenie miało niższe oprocentowanie wyemitowane obligacji przychodowych od poprzednich zobowiązań, co łączy się ze zmniejszonymi wydatkami na obsługę długu. Dzięki wyemitowanym obligacjom przychodowym spłacono w całości wszystkie dotychczas zaciągnięte kredyty, pożyczki i papiery wartościowe,

*** W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można znaczne zwiększenie wydatków w stosunku do wykonania za I półrocze 2015 roku o 6 964 997,77 zł. Wpływ na to miało regulowanie niewymagalnych zobowiązań bieżących i z lat poprzednich, powstałych wobec WPWiK Sp. z o.o. z tytułu świadczenia usług operatorskich zgodnie z zawartym Porozumieniem.

Zwiększenie wydatków w tym dziale w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku dotyczy przekazanych dotacji celowych udzielonych na pomoc finansową Gminie Jedlina Zdrój i Walim.

Struktura wydatków za I półrocze 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej



Ogółem plan wydatków po zmianach na 30 czerwca 2015 rok wyniósł **98 819 587,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **41 387 426,42 zł**, co stanowi **41,88 %** planu rocznego. Z tego 40 103 508,11 zł stanowią **wydatki bieżące**, a 1 283 918,31 zł stanowią **wydatki majątkowe**.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2014 i 2015 przedstawia **Załącznik Nr 2**.

IV. ROZLICZENIE FINANSOWE.

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2015 Nr 3/XXI/2014 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2014 roku, a następnie zmieniony Uchwałą Nr 1/LXVIII/2015 Zarządu WZWiK z dnia 21 stycznia 2015 roku, Uchwałą Nr 2/III/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 20 marca 2015 roku, Uchwałą Nr 1/V/2015 Zarządu WZWiK z dnia 22 maja 2015 roku oraz Uchwałą Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 czerwca 2015 roku zakłada na rok 2015 następujące wielkości:

Dochody	108 962 270,00,00 zł
Wydatki	98 819 587,00 zł
Nadwyżka	10 142 683,00 zł
Przychody	108 495 072,00 zł
Rozchody	118 637 755,00 zł

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2015 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

Dochody zostały wykonane na poziomie **46 763 576,71zł** co stanowi **42,92%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **41 387 426,42 zł** co stanowi **41,88 %** planu po zmianach.

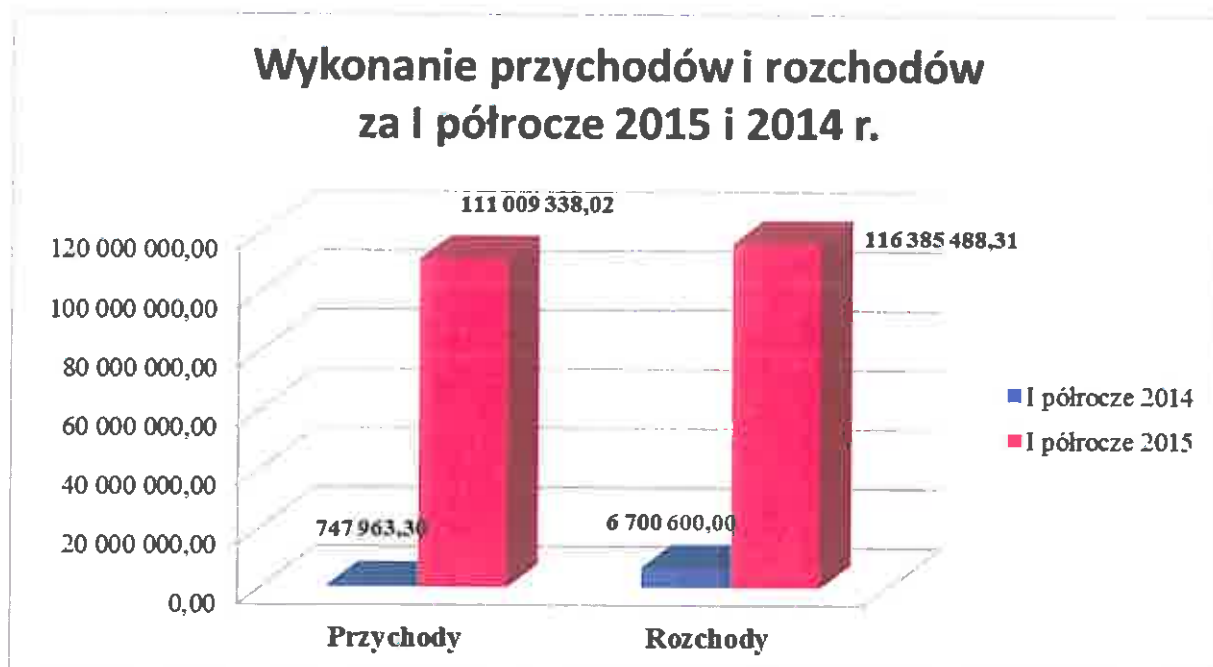
Nadwyżka na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosła **5 376 150,29 zł** przy planowanej nadwyżce na 2015 rok w wysokości 10 142 683,00 zł. Przychody zostały wykonane w wysokości **111 009 338,02 zł**. Obejmują one:

- kredyt obrotowy w rachunku bieżącym – 2 514 265,65 zł,
- obligacje przychodowe – 107 000 000,00 zł,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 617 300,00 zł,
- wolne środki – 877 772,37 zł.

Rozchody zostały wykonane w wysokości **116 385 488,31 zł** i obejmują:

- całkowitą spłatę raty pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” – 76 300 000,00 zł,
- całkowitą spłatę rat kredytu z Banku Ochrony Środowiska Nr 030/I/62/2006 na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” – 14 130 459,90 zł ;
- całkowitą spłatę rat pożyczki z WSSE – 431 200,00 zł.
- całkowitą spłatę kredytu długoterminowego z 2012 roku - PKO BP SA – 6 387 507,00 zł,
- całkowitą spłatę obligacji komunalnych z Getin Bank S.A. – 10 000 000,00 zł,
- spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 85 768,00 zł,
- środki (świadczenia należne obligatariuszom) odprowadzane na rachunek obligatariuszy, o którym mowa w art. 26 ust. 2 ustawy z dnia 15.01.2015 r. o obligacjach (Dz.U. poz.238) – 9 050 553,41 zł.

Poniżej przedstawiono porównanie analizę wykonanych przychodów i rozchodów w okresie I półrocza 2014 i 2015 roku.



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2015 i 2014 przedstawia **Załącznik Nr 4**.

Zobowiązania

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg. tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30.06.2015 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **110 113 797,65 zł**, w tym:

1. Zobowiązania WZWiK z tytułu zaciągniętych kredytów:
 - kredyt w rachunku bieżącym 2 514 265,65 zł
2. Zobowiązania WZWiK z tytułu zaciągniętych pożyczek:
 - pożyczki krótkoterminowe z WFOŚiGW 582 532,00 zł
 - pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW 17 000,00 zł
3. Zobowiązania WZWiK z tytułu wyemitowanych obligacji przychodowych:
 - obligacje przychodowe z DNB Bank Polska S.A. 107 000 000,00 zł
4. Zobowiązania niewymagalne:
 - zobowiązania wobec WPWiK Sp. z o.o. za świadczenie usług, zgodnie z zawartym Porozumieniem. 12 563 096,35 zł

Należności

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30.06.2015 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **1 580 746,78 zł**,:

- z tytułu opłat za wodę i odebrane ścieki 1 580 746,78 zł
(po wystawieniu ostatecznego wezwania do zapłaty oraz wydaniu przez sąd postanowienia nakazowego do zapłaty, zaległości kierowane są na drogę postępowania egzekucyjnego).

V. PODSUMOWANIE

W trakcie I półrocza 2015 roku realizacja budżetu przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na realizacji zapisów wynikających z uchwały budżetowej oraz bieżącej analizie wykonania budżetu. Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze 2015 roku osiągnęło poziom 42,92 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków za I półrocze 2015 roku osiągnęło poziom 41,88 % planu po zmianach.

Zadłużenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wykazane w sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg. tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosło **110 113 797,65 zł**, w tym:

- **2 514 265,65 zł.** - kredyt w rachunku bieżącym – krótkoterminowy podlegający spłacie w 2015 r,
- **599 532,00 zł.** - pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- **107 000 000,00 zł.** – obligacje przychodowe wyemitowane przez DNB Bank Polska S.A.
- **12 563 096,35 zł.** zobowiązania niewymagalne wobec WPWiK Sp. z o.o z tyt. świadczonych usług za 2012 rok. W ramach zawartego Porozumienia rozliczenie i spłacenie zobowiązania nastąpi do 31.12.2015 r.

Szczegółowe zestawienie spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi na dzień 30.06.2015 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Odsetki spłacone do 30.06.2015 r.	Zadłużenie spłacone do 30.06.2015 r.
WSSE – pożyczka inwestycyjna	1 091,10*	431 200,00*
NFOŚiGW – pożyczka nr 48/2008/Wn1/OW-ok.-IS/P	602 038,36*	76 300 000,00*
BOŚ – kredyt inwestycyjny	85 860,79*	14 130 459,90*
PKO BP – kredyt długoterminowy	69 931,21*	6 387 507,00*
WFOŚiGW – pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych	1 326,87*	85 768,00*
Getin Noble Bank – obligacje komunalne	112 100,00*	10 000 000,00*
Getin Noble Bank - Kredyt w rachunku bieżącym	10 900,19	
RAZEM	883 248,52	107 334 934,90

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

Oprócz przedstawionych powyżej spłaconych zobowiązań finansowych i ich kosztów do 30.06.2015 roku rozchodowano środki (świadczenia należne obligatariuszom) na rachunek obligatariuszy, o którym mowa w art. 26 ust. 2 ustawy z dnia 15.01.2015 r. o obligacjach (Dz.U. poz.238) – **9 050 553,41 zł.**

W momencie sporządzania niniejszego sprawozdania obowiązuje nowelizacja ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2015 r. poz.238,532), która weszła w życie z dniem 01.07.2015 roku. Ustawa wprowadza art. 243a., który mówi o że środki, o których mowa w art. 26 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. poz. 238), ani świadczeń emitenta należnych obligatariuszom uprawnionym z obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 243.

Realizując upoważnienia zawarte w § 8 Uchwały Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2015 Nr 3/XXI/2015 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 grudnia 2014 roku Zarząd WZWIK podpisał umowę z Getin Noble Bank S.A. na zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego do wysokości 5 000 000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

1. Informacja o wykonaniu dochodów budżetu WZWiK za I półrocze 2015 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za I półrocze 2015 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za I półrocze 2015 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za I półrocze 2015 r.