

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU



**Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
za I półrocze 2016 r. i o kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej.**

I. DANE OGÓLNE.

Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2016 Nr 2/VIII/2015 została przyjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2015 roku.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2016 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- a) Uchwałę Nr 7/XIX/2016 Zarządu WZWiK z dnia 04 marca 2016 roku,
- b) Uchwałę Nr 1/IX/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 marca 2016 roku,
- c) Uchwałę Nr 4/XX/2016 Zarządu WZWiK z dnia 29 kwietnia 2016 roku,
- d) Uchwałę Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w I półroczu 2016 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 2016 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2016 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2016 roku
600	Transport i łączność	68 000,00	1 060,00	-	69 060,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 727,00	-	5 727,00	3 000,00
750	Administracja publiczna	28 400,00	4 000,00	-	32 400,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	104 937 820,00	667,00	-	104 938 487,00
OGÓŁEM		105 042 947,00	5 727,00	5 727,00	105 042 947,00

Tabela Nr 2**Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w I półroczu 2016 roku.**

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2016 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2016 roku
600	Transport i łączność	442 000,00	-	-	442 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 147,00	-	2 000,00	6 147,00
750	Administracja publiczna	4 318 600,00	-	10 229,00	4 308 371,00
757	Obsługa długu publicznego	3 980 000,00	-	-	3 980 000,00
758	Różne rozliczenia	100 000,00	-	100 000,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91 123 000,00	-	207 152,00	90 915 848,00
OGÓŁEM		99 971 747,00	-	319 381,00	99 652 366,00

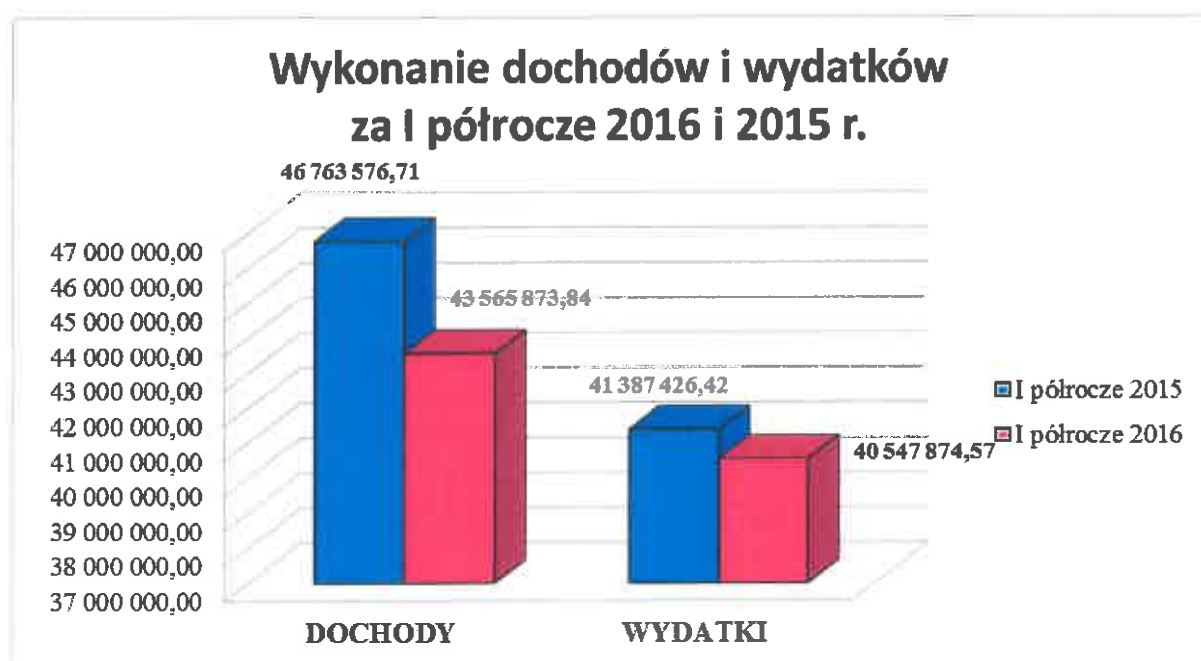
Plan wg uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w I półroczu 2016 przedstawia się następująco:

zł/

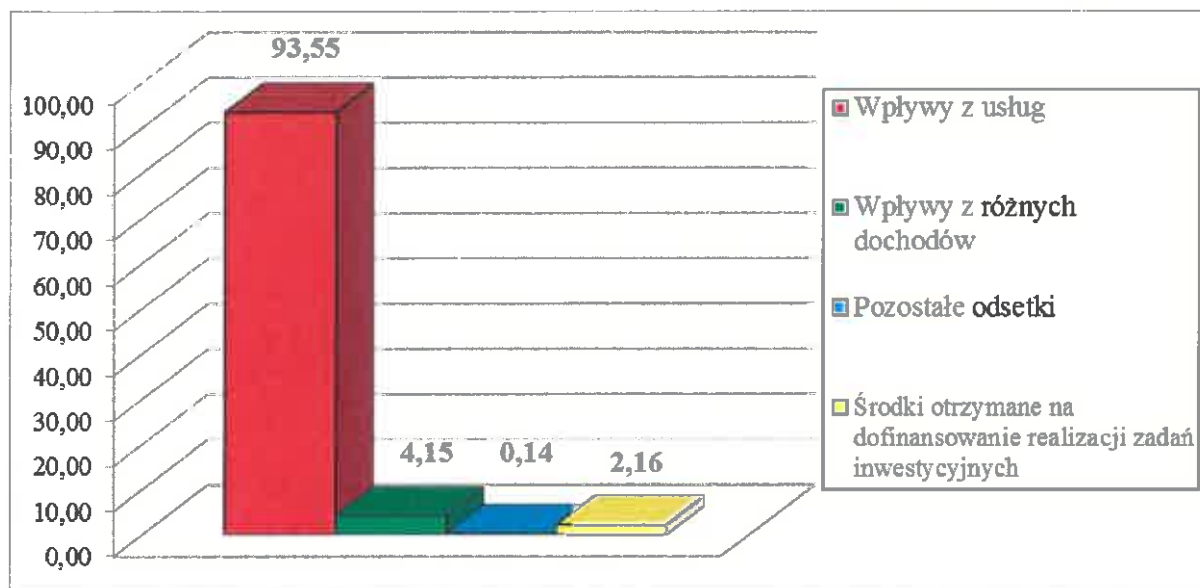
Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2016 rok	Plan po zmianach na 30.06.2016 roku	Wykonanie za I półrocze 2016 rok	Wykonanie za I półrocze 2015 roku	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	105 042 947,00	105 042 947,00	43 565 873,84	46 763 576,71	41,47	93,16
A.1 Dochody bieżące	102 042 947,00	102 042 947,00	42 624 484,91	42 018 073,03	41,77	101,44
A.2 Dochody majątkowe	3 000 000,00	3 000 000,00	941 388,93	4 745 503,68	31,38	19,84
B. Wydatki	99 971 747,00	99 652 366,00	40 547 874,57	41 387 426,42	40,69	97,97
B.1 Wydatki bieżące	79 513 747,00	79 194 366,00	40 199 514,85	40 103 508,11	50,76	100,24
B.2 Wydatki majątkowe	20 458 000,00	20 458 000,00	348 359,72	1 283 918,31	1,70	27,13
Niedobór/ Nadwyżka (A-B)	5 071 200,00	5 390 581,00	3 017 999,27	5 376 150,29	55,99	5,62
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 5 071 200,00	- 5 390 581,00	- 1 965 424,24	- 5 376 150,29		
D.1 Przychody	13 200 000,00	1 809 419,00	1 634 575,76	111 009 338,02		
D.2 Rozchody	18 271 200,00	7 200 000,00	3 600 000,00	116 385 488,31		

Dochody w I półroczu 2016 roku zrealizowano na poziomie 43 565 873,84 złotych co stanowi **41,47 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w I półroczu 2016 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2015 było niższe o **3 197 702,87 złotych**. Na wyższe wykonanie dochodów w I półroczu 2015 roku przede wszystkim miały wpływ dochody z tytułu sprzedaży majątku oraz odzyskiwania poniesionych nakładów inwestycyjnych w obcym środku trwałym, których w I półroczu 2016 roku nie było.

Jednocześnie zmniejszyły się wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2015 były niższe o **839 551,85 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 2016 roku:



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2016 roku wyniosły **40 547 874,57 złotych**, co stanowiło **40,69%** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2015 było niższe o **839 551,85 złotych**.

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

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **77,24%** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **4,01%**,
3. Podatki od nieruchomości – **9,21%**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **3,44%** poniesionych wydatków,

5. Wydatki majątkowe – **0,86%**.
6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,73%**,
7. Odpis na ZFŚS – **0,13%**
8. Pozostałe wydatki wyniosły **4,03 %** 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. Pozostałe odsetki,– **0,35 %**, i dotyczą wykonania wyroku sądowego Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu (sygn. akt I ACa 1722/15) w sprawie z powództwa PROCOM SYSTEM S.A we Wrocławiu przeciwko WZWiK dotyczącą zwrotu gwarancji należytego wykonania za roboty budowlane.

II. DOCHODY WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Nr 2/VIII/2015 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2016 rok, przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2015 roku i zmienioną Uchwałą Nr 1/IX/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 marca 2016 roku oraz Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku. Pomimo zmian w planie dochodów, ogólna kwota nie uległa zmianie i wynosi **105 042 947,00 zł**.

Realizacja dochodów w I półroczu 2016 roku przedstawiała się następująco:

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	69 060,00 zł
Wykonanie	15 037,58 zł
% wykonania	21,77

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	4 060,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	61 000,00 zł
Wykonanie	15 037,58 zł
% wykonania	24,65

Na wykonanie w ramach powyższych rozdziałów składają się wpływy z firm: „COM-D”, „EKO-WOD”, „JADAR” za zajęcie pasa drogowego w ul. Kłodzkiej, Świdnickiej, Przemysłowej w Wałbrzychu oraz naliczone odsetki od nieterminowego regulowania powyższych dochodów.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	3 000,00 zł
Wykonanie	1 702,68 zł
% wykonania	56,76

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	3 000,00 zł
Wykonanie	1 702,68 zł
% wykonania	56,76

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.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	32 400,00 zł
Wykonanie	3 942,17 zł
% wykonania	12,17

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
Plan po zmianach	32 400,00 zł
Wykonanie	3 942,17 zł
% wykonania	12,17

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za I półrocze 2016 roku składają się m.in.:

- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych - 3 561,50 zł,
- wynagrodzenie płatnika – 320,67 zł,
- dochody z lat ubiegłych – 60,00 zł.

W II półroczu 2016 roku oprócz wyżej wymienionych dochodów planuje się również wpływ z tytułu czynszu dzierżawnego za wynajem pomieszczeń biurowych na oczyszczalniach ścieków, którego jednorazowa płatność zgodnie z zawartą umową następuje w grudniu każdego roku.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	104 938 487,00 zł
Wykonanie	43 545 191,41 zł
% wykonania	41,50

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	104 938 487,00 zł
Wykonanie	43 545 191,41 zł
% wykonania	41,50

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2016 roku składają się:

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń

ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych,

- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków, 58 453,76 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, oraz zwrot podatku VAT 1 787 381,96 zł
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ) z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne związane z gospodarką ściekową i ochroną wód. 941 388,93 zł

Oprócz stałych dochodów wymienionych powyżej w II kwartale 2016 roku planuje się zwiększenie dochodów przede wszystkim z tytułu:

- 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 na realizację zadań inwestycyjnych.

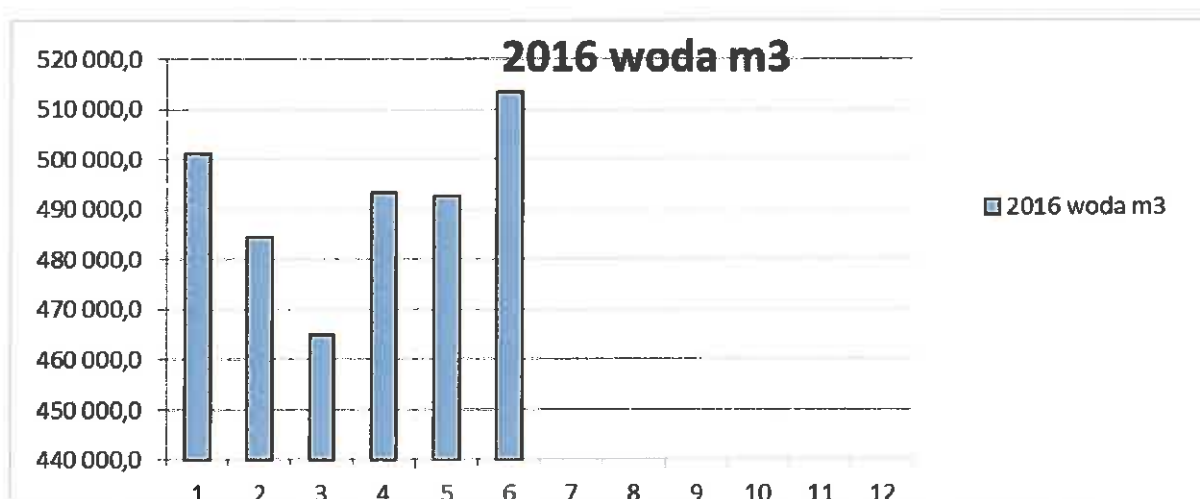
W dniu 07 grudnia 2015 r. Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Uchwałą Nr 1/VII/2015 przedłużyło czas obowiązywania dotychczasowych taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Zgodnie z powyższą uchwałą ceny (brutto) wynoszą:

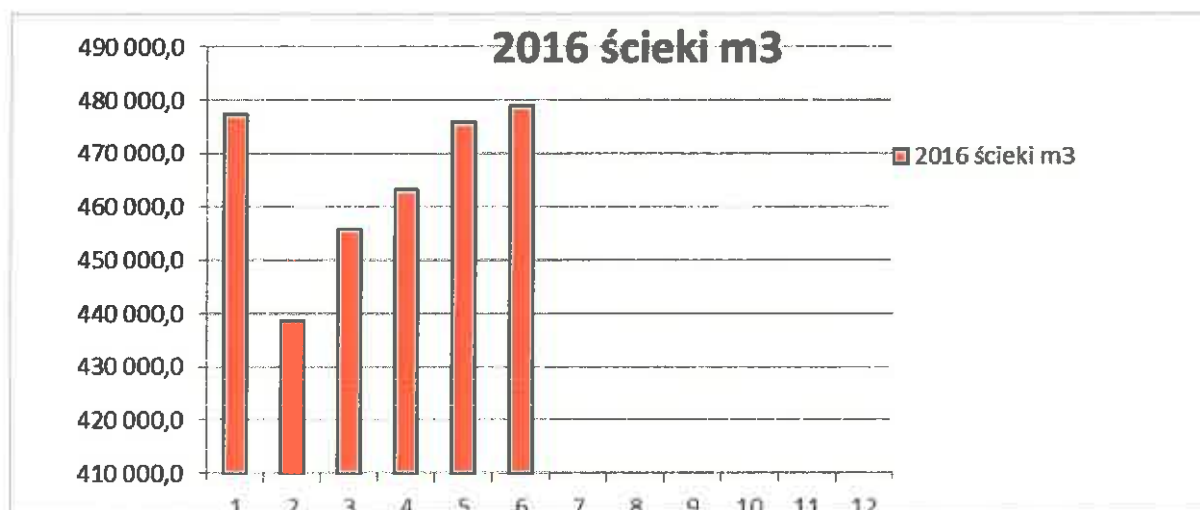
Grupy	Cena wody	Cena ścieków
Socjalno - bytowe	5,48 zł	8,66 zł
Przemysł spożywczy	5,76 zł	8,66 zł
Przemysł	5,73 zł	8,66 zł

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 połowie 2016 roku w stosunku do planu po zmianach na poziomie 45,80 %. Natomiast porównując dochody z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków osiągnięte w I półroczu 2016 roku do analogicznego okresu roku poprzedniego obserwujemy tendencję wzrostową o ok. 2 mln złotych.

Na wykonanie dochodów znaczący wpływ ma okresowość świadczonych usług, zmienne zużycie wody oraz ilości odprowadzanych ścieków, które uzależnione są od występującej pory roku.



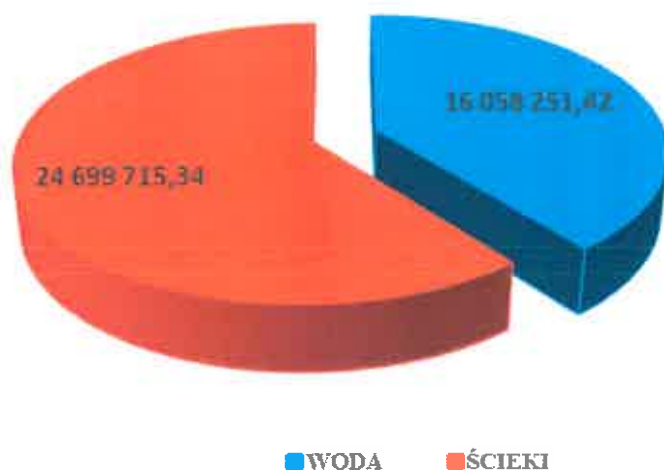


W I półroczu 2016 roku zrealizowano 157 nowych przyłączy sieci kanalizacyjnej do budynków, oraz 40 przyłączy do sieci wodociągowych. Poniższa tabela przedstawia ilość (w sztukach) wykonanych przyłączy na poszczególne gminy.

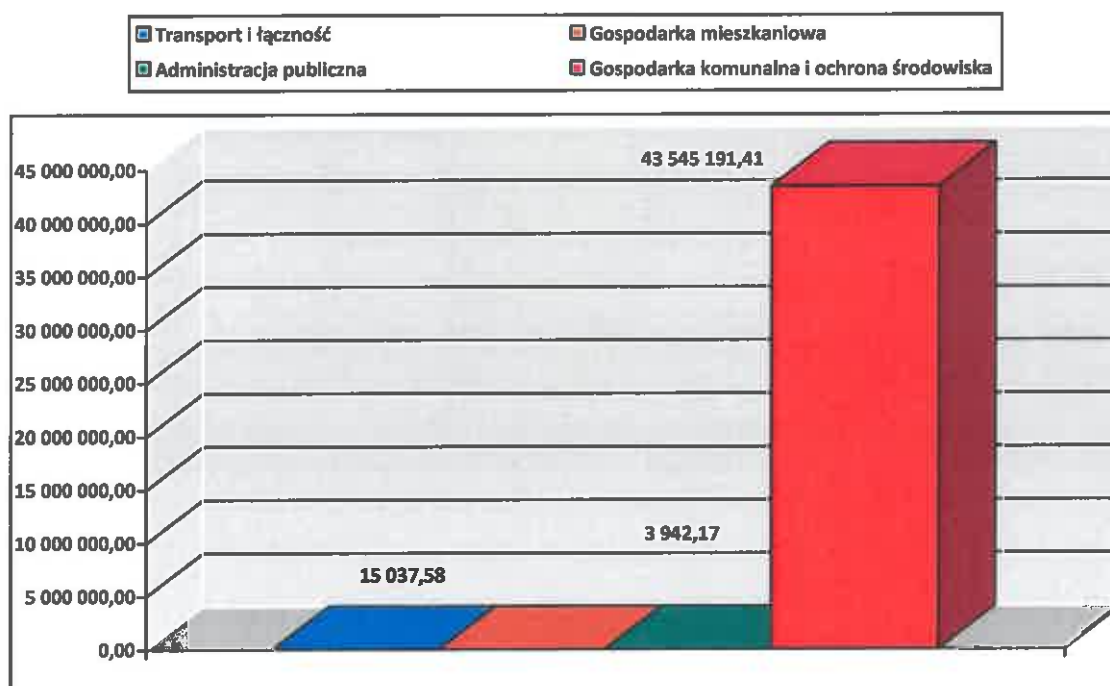
/w szt./

Rok 2016						
Przyłącza wodociągowe				Przyłącza kanalizacyjne		
Gmina	I kwartał	II kwartał	Razem	I kwartał	II kwartał	Razem
Wałbrzych	8	12	20	30	29	59
Boguszów Gorce	1	3	4	26	20	46
Świebodzice			0	14	25	39
Stare Bogaczowice	2	4	6	1		1
Jedlina Zdrój	2	6	8	2	4	6
Głuszycza		2	2	2	1	3
Szczawno Zdrój			0	2		2
Walim			0	1		1
Marciszów			0			0
Mieroszów			0			0
Czarny Bór			0			0
Łącznie	13	27	40	78	79	157

Sprzedaż usług dostarczania wody i odbioru ścieków (PLN netto) w I półroczu 2016 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 2015 i 2016 roku przedstawia **Załącznik Nr 1.**

III. WYDATKI ZWIĄZKU

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2016 Nr 2/VIII/2015 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2015 roku i zmienioną Uchwałą Nr 7/XIX/2016 Zarządu WZWiK z dnia 04 marca 2016 roku, Uchwałą Nr 1/IX/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 marca 2016 roku, Uchwałą Nr 4/XX/2016 Zarządu WZWiK z dnia 29 kwietnia 2016 roku, oraz Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku zaplanowano wydatki w wysokości **99 652 366,00 zł**. Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosło natomiast **40 547 874,57 zł**. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	442 000,00 zł
Wykonanie	297 026,65 zł
% wykonania	67,20

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 2016 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	20 000,00 zł
Wykonanie	13 963,11 zł
% wykonania	69,82

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 (3.591,31) oraz (10.731,80 zł) do Zarządu Województwa Dolnośląskiego. 13 963,11 zł

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	50 000,00 zł
Wykonanie	31 878,25 zł
% wykonania	63,76

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2016 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 31 878,25 zł

Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	
Plan po zmianach	20 000,00 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 2016 roku opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	350 000,00 zł
Wykonanie	249 373,25 zł
% wykonania	71,25

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	
Plan po zmianach	6 147,00 zł
Wykonanie	1 749,17 zł
% wykonania	28,46

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	6 147,00 zł
Wykonanie	1 749,17 zł
% wykonania	28,46

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2016 roku składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 1702,68 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokali do Gminy Wałbrzych 13,49 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 33,00 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	4 308 371,00 zł
Wykonanie	1 857 083,37 zł
% wykonania	43,10

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	25 000,00 zł
Wykonanie	210,00 zł
% wykonania	0,84

Na wykonanie wydatków w ramach rozdziału 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 rok składały się:

- wydatki na realizację kampanii reklamowej i promocyjnej - udział w kampanii reklamowej WZWIK w Centrum Sportu i Rekreacji AQUA-ZDRÓJ w Wałbrzychu 210,00 zł

Rozdział 75095 –Pozostała działalność	
Plan po zmianach	4 283 371,00 zł
Wykonanie	1 856 873,37 zł
% wykonania	43,35

Na wykonanie w ramach rozdziału 75095 – Pozostała działalność w I półroczu 2016 roku składały się:

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 83 412,25 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 1 029 502,79 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 151 680,90 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 180 656,77 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 54 377,42 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. 236 800,76 zł
- wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (zakup posiłków regeneracyjnych, napojów), zwrot kosztów za okulary korygujące wzrok, 800,00 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. 119 642,48 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	3 980 000,00 zł
Wykonanie	1 624 693,21 zł
% wykonania	40,82

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	3 980 000,00 zł
Wykonanie	1 624 693,21 zł
% wykonania	40,82

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2016 roku składały się:

- odsetki od obligacji przychodowych - 1 616 304,60 zł
- odsetki od kredytu obrotowego w rachunku bieżącym - 8 388,61 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 2016 Nr 2/VII/2015 przyjętej przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2015 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 100 000,00 zł.

W I półroczu 2016 roku Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku rezerwa została rozwiązana z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków dotyczących kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	90 915 848,00 zł
Wykonanie	36 767 322,17 zł
% wykonania	40,44

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	90 915 848,00 zł
Wykonanie	36 767 322,17 zł
% wykonania	40,44

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2016 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 przejęciem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, opłaty prolongacyjne i inne, 31 082 806,61 zł
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, 3 732 565,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 825 004,91 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) 24 824,55 zł
- pozostałe odsetki – dotyczą wykonania wyroku sądowego Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu (sygn. akt I ACa 1722/15) w sprawie z powództwa PROCOM SYSTEM S.A we Wrocławiu przeciwko WZWiK dotyczącą zwrotu gwarancji należytego wykonania za roboty budowlane) 142 473,22 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, 564 709,16 zł

koszty pełnomocnictwa, oraz wykonania wyroku sądowego Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu (sygn. akt I ACa 1722/15) w sprawie z powództwa PROCOM SYSTEM S.A we Wrocławiu przeciwko WZWiK dotyczącą zwrotu gwarancji należytego wykonania za roboty budowlane)

- różne opłaty i składki, w tym podatek akcyzowy od 46 579,00 zł
- wydatki inwestycyjne 348 359,72 zł

Wykonanie budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na dzień 30.06.2016 rok

Lp. 1. Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Tatrzańskiej w Wałbrzychu – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową, na podstawie której uzyskano Decyzję o pozwoleniu na budowę. Następnie przeprowadzono postępowanie przetargowe na wybór wykonawcy robót oraz podpisano umowę na wykonanie przedmiotowych prac. Umowna data zakończenia kontraktu – 16.09.2016 r.

Lp. 2. Budowa kanalizacji sanitarnej do posesji przy ul. Wrocławskiej 134 C do G w Wałbrzychu – kontynuacja

Trwają prace projektowe, pierwotny termin wykonania dokumentacji projektowej nie został dotrzymany z powodu braku zgody Agencji Nieruchomości Rolnych (ANR) na zajęcie działek pod budowę kanalizacji sanitarnej. Prowadzona jest korespondencja trójstronna pomiędzy ANR, WZWiK a UM W-ch celem wypracowania wspólnego stanowiska umożliwiającego kontynuację prac projektowych. Po uzyskaniu pozwolenia na budowę, planowane jest ogłoszenie postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych – termin uzależniony od ustaleń pomiędzy w/w stronami.

Lp. 3. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Tunelowej w Wałbrzychu – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której uzyskano dwie decyzje pozwalające na budowę sieci wodociągowej. W sierpniu planowany jest wybór Wykonawcy robót a docelowy termin zakończenia prac to 31.10.2016 r.

Lp. 4. Przebudowa sieci wodociągowej w ul II Armii w Wałbrzychu w Wałbrzychu – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 24.11.2015r. uzyskano Pozwolenie na budowę. W dniu 17.06.2016 r. podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Planowany termin wykonania zadania 30.10.2016 r.

Lp. 5. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej - Nowa Wieś na terenie gminy Walim

Trwają prace projektowe, planowany termin uzyskania pozwolenia na budowę dla Etapu I – 10.07.2016 r. natomiast dla Etapu II to 15.09.2016 r. Ze względu na problemy związane z uzyskaniem zgód od właścicieli nieruchomości przez które przebiega inwestycja dokonano etapowania inwestycji. Zakładany termin przeprowadzenia postępowania przetargowego i wyboru wykonawcy dla Etapu I to 16.08.2016 r. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.12.2016 r.

Lp. 6. Budowa systemu kanalizacji w Zagórzcu Śląskim na terenie gminy Walim – kontynuacja

Trwają prace projektowe, pierwotny termin wykonania dokumentacji projektowej nie został dotrzymany. Ze względu na problemy związane z uzyskaniem zgód od właścicieli nieruchomości przez które przebiega inwestycja dokonano etapowania inwestycji z podziałem na budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz na wykonanie lokalnej oczyszczalni ścieków. Planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 29.07.2016 r. zaś dla oczyszczalni ścieków 31.08.2016 r.

Ponadto mając na uwadze planowaną przez Powiat Wałbrzyski przebudowę dróg powiatowych w Zagórzcu Śląskim (na terenie objętym budową sieci kanalizacji sanitarnej) celem uniknięcia prowadzenia robót przez dwóch inwestorów, prowadzone są rozmowy pomiędzy WZWiK a Starostwem mające na celu doprowadzenie do wspólnej realizacji zadań inwestycyjnych przez strony. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.11.2016 r.

Lp. 7. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Warszawskiej w Głuszycy – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 06.11.2015r. uzyskano Pozwolenie na budowę. Inwestycja zostanie zrealizowana w ramach Porozumienia z WPWiK. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.11.2016 r.

Lp. 8. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Przemysłowej i Górnej w Głuszycy – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 28.12.2015r. uzyskano Pozwolenie na budowę. W postępowaniu przetargowym wyłoniono wykonawcę robót z którym podpisano umowę. Planowany termin zakończenia inwestycji to 31.08.2016 r.

Lp. 9. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy – kontynuacja

Trwają prace projektowe, pierwotny termin wykonania dokumentacji projektowej nie został dotrzymany. Zakładany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 31.08.2016 r. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.11.2016 r.

Lp. 10. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Partyzantów w Jedlinie Zdroju – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 06.11.2015r. uzyskano Pozwolenie na budowę. W trakcie przygotowywania jest dokumentacja niezbędna do ogłoszenia postępowania przetargowego. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.12.2016 r.

Lp. 11. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju – kontynuacja

Inwestycja realizowana w ramach Porozumienia z WPWiK – trwają prace budowlane. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.11.2016 r.

Lp. 12. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Górnej i Granicznej w Szczawnie Zdroju – kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 16.03.2016r. uzyskano decyzję pozwalającą na budowę sieci kanalizacyjnej w ul. Granicznej. W sierpniu planowany jest wybór Wykonawcy robót, a docelowy termin zakończenie prac to 30.12.2016 r.

Lp. 13. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Ułanów Nadwiślańskich w Szczawnie Zdroju – kontynuacja

Trwają prace projektowe, pierwotny termin wykonania dokumentacji projektowej nie został dotrzymany. Planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 29.07.2016 r. W sierpniu planowany jest wybór Wykonawcy robót, a docelowy termin zakończenie prac to 30.12.2016r.

Lp. 14. Budowa zadaszenia nad składowiskiem osadów odwodnionych SKO – OŚ Boguszów – Gorce – kontynuacja

Prace budowlane są w trakcie realizacji. Planowane zakończenie robót budowlanych – lipiec 2016 r.

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

W lipcu planowany jest wybór projektanta, który sporządzi dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania. Planowany termin zakończenia prac projektowych to 30.12.2016r.

Lp. 16. Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga i Lubomin w gminie Stare Bogaczowice – kontynuacja (Etap I)

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 29.06.2016r. uzyskano Pozwolenie na budowę.. W związku z tym, że Dolnośląska Służba Dróg i Kolei przystąpiła do remontu/przebudowy drogi w której przewidziano budowę kanalizacji sanitarnej w sierpniu planowany jest wybór Wykonawcy robót na wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku kolidującym z inwestycją drogową.

Lp. 17. Zabudowa stacji podnoszenia ciśnienia wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej dla potrzeb osiedla mieszkaniowego w miejscowości Cieszów – kontynuacja

Prace budowlane są w trakcie realizacji. Planowane zakończenie robót budowlanych – 12.08.2016r.

Lp. 18. Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wałbrzych

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Siemiradzkiego w Wałbrzychu

Przygotowywana jest dokumentacja do wszczęcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Ogłoszenie postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy uzależnione od Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu, który poinformował, iż w bieżącym roku nie zarezerwował środków finansowych na przeprowadzenie remontu kanału deszczowego w tym obszarze.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Niegolewskiego, w Wałbrzychu

Przygotowywana jest dokumentacja do wszczęcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Ogłoszenie postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy uzależnione od Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu, który poinformował, iż w bieżącym roku nie zarezerwował środków finansowych na przeprowadzenie remontu kanału deszczowego w tym obszarze.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Kochanowskiego w Wałbrzychu

Przygotowywana jest dokumentacja do wszczęcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Ogłoszenie postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy uzależnione od Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu, który poinformował, iż w bieżącym roku nie zarezerwował środków finansowych na przeprowadzenie remontu kanału deszczowego w tym obszarze.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Kłodzkiej w Wałbrzychu

Prace budowlane są w trakcie realizacji. Planowane zakończenie robót budowlanych – 31.08.2016r.

- Budowa sieci wodociągowej w ul. Sadowej w Wałbrzychu

Trwają prace projektowe, pierwotny termin wykonania dokumentacji projektowej nie został dotrzymany.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu

Obecnie trwają prace związane z wykonaniem dokumentacji projektowej. Dokumentacja realizowana jest wspólnie ze ZDKiUM w ramach inwestycji „Przebudowa i rozbudowa ulicy Kamienieckiej w Wałbrzychu”. Planowany termin zakończenia prac projektowych to 30.11.2016 r.

- Budowa odcinków sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Wałbrzycha

Przepisano pozwolenie na budowę na WZWiK. Planowany termin zakończenia prac to 30.11.2016 r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Wrocławskiej w Wałbrzychu (budynki 103,105,107)

W przeprowadzonym postępowaniu przetargowym wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Planowany termin uzyskania decyzji pozwolenia na budowę – 31.10.2016r.

Lp. 19. Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Walim

- Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej ul. Nowa Kolonia w Walimiu

W kwietniu zostało ogłoszone postępowanie przetargowe na wykonanie dokumentacji projektowej. Postępowanie zostało unieważnione z powodu błędu przy składaniu ofert.

Następne postępowanie przetargowe zostało ogłoszone w czerwcu.

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

Dokonano aktualizacji uzgodnień i dokumentacji projektowej . Inwestycja zostanie zrealizowana w ramach Porozumienia z WPWiK. Planowany termin zakończenia robót budowlanych – 30.09.2016 r.

Lp. 20. Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boguszków-Gorce

- Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boguszków-Gorce

Planowane na drugą połowę roku wyłonienie wykonawcy na realizację budowy odcinków sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Boguszków-Gorce.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gorcach w Gminie Boguszków - Gorce - etap II

W związku z tym, iż w przeprowadzonym postępowaniu na wyłonienie wykonawcy aktualizacji dokumentacji projektowo – kosztorysowej (opis przedmiotu zamówienia, zakres – załączniki mapowe) nie złożono ofert, zachodzi potrzeba ponownego wszczęcia postępowania. Planowany termin wyboru wykonawcy aktualizacji dokumentacji – III kwartał 2016r.

Z uwagi na rozpoczętą przez Gminę Boguszków – Gorce przebudowę drogi gminnej – ul. Grunwaldzka, w dniu 14.06.2016r WZWiK przystąpił do budowy odcinka kanalizacji sanitarnej w w/w ulicy z miejscem włączenia w ul. Traugutta.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w Boguszkowie Gorcach

W przeprowadzonym postępowaniu przetargowym w czerwcu wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Planowany termin uzyskania decyzji pozwolenia na budowę – 30.09.2016r.

Lp. 21. Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Jedlina Zdrój

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kamieńsku - w gminie Jedlina Zdrój - Etap III

Wykonano aktualizację dokumentacji projektowej. Ogłoszenie postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych powinno nastąpić w lipcu 2016r. Planowany termin zakończenia prac budowlanych to 30.12.2016 r.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w gminie Jedlina Zdrój

Trwają prace projektowe, planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 31.08.2016 r.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kościelnej w Jedlina Zdrój

Założono, że roboty budowlane zostaną wykonane w ramach Porozumienia przez WPWiK. Planowany termin zakończenia prac budowlanych to 30.12.2016 r.

- Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój – koncepcja

Trwa postępowanie przetargowe dotyczące wyłonienia projektanta, który wykona koncepcję dla przedmiotowego zadania. Termin ogłoszenia przetargu: 22.06.2016 r. Planowany termin wykonania koncepcji to 30.12.2016 r.

Lp. 22. Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Czarny Bór

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie - etap II

Planowane ogłoszenie postępowania przetargowego na wyłonienie projektanta. Z uwagi na wykonanie nowych nawierzchni dróg w miejscowości Borówno, termin rozpoczęcia realizacji dokumentacji uzależniony jest od uzgodnienia zakresu terenu, który może zostać objęty zadaniem.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Borównie

Trwają prace projektowe, planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 29.09.2016 r.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie - (dokumentacja)

Trwają prace projektowe. Planowany termin uzyskania decyzji o pozwoleniu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 30.12.2016 r.

Lp. 23. Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Świebodzice

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ciernie w Świebodzicach (KSP 3.2)

Przygotowywana jest dokumentacja do wszczęcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ciernie w Świebodzicach (KSP 3.5)

Przygotowywana jest dokumentacja do wszczęcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wodnej w Świebodzicach (KSP 4.6)

Przygotowywana jest dokumentacja do wszczęcia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

Lp. 24. Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Szczawno – Zdrój

- Budowa sieci wodociągowej w ul. Granicznej w Szczawnie – Zdroju

Trwają prace projektowe, planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 29.07.2016 r.

- Budowa sieci wodociągowej w ul. Ułanów Nadwiślańskich w Szczawnie - Zdroju

Trwają prace projektowe, planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 29.07.2016 r.

- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej - ul Górna w Szczawnie Zdrój

Trwają prace projektowe, planowany termin uzyskania decyzji Pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej to 29.07.2016 r.

Lp. 25. Nadzór inwestorski nad częścią zadań wyszczególnionych w planie wydatków inwestycyjnych na 2015 i 2016 rok – kontynuacja

W trakcie realizacji – realizowane zadania inwestycyjne dla których wymagane jest ustanowienie Inspektora Nadzoru mają zapewniony nadzór.

Lp. 26. Odpłatne przejęcia sieci

W I półroczu 2016 roku przejęto odpłatnie sieci kanalizacyjne w ul. Zakopiańskiej i Moniuszki w Jedlinie Zdroju w ramach zrealizowanego projektu POLiŚ.

Lp. 27. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w dzielnicy Poniatów - ul. Zielona i Wiśniowa – kontynuacja

Na podstawie zawartego Porozumienia między WZWiK a ZDKiUM w 2015r.

WZWiK zakończyło prace budowlane związane z budową sieci kanalizacji sanitarnej. W roku 2016 ZDKiUM ma wykonać odtworzenie nawierzchni wraz z ułożeniem warstwy asfaltowej na ulicy Zielonej i Wiśniowej. Następnie zgodnie z Porozumieniem zostaną rozliczone roboty drogowe.

Lp. 28. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Górnośląskiej w Głuszycy – kontynuacja

Inwestycja realizowana w ramach Porozumienia z WPWiK – trwają prace budowlane. Planowany termin zakończenia inwestycji to 30.09.2016 r.

Lp. 29. Budowa odcinków sieci kanalizacyjnej do granic posesji na terenie miasta Wałbrzycha - kontynuacja

Inwestycja zostanie zrealizowana w trzecim kwartale br. w ramach porozumienia z WPWiK.

Lp. 30. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągu na osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Wałbrzyskiej w Boguszowie - Górcach – kontynuacja

Inwestycja realizowana w ramach Porozumienia z WPWiK – trwają prace budowlane. Planowany termin zakończenia inwestycji to 31.07.2016 r.

Lp. 31. Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej w ul. Reymonta - gmina Boguszków Gorce – kontynuacja

Zakończone prace budowlane związane z budową sieci kanalizacji sanitarnej. Wykonawca robót jest w trakcie kompletowania dokumentacji powykonawczej. Inwestycja realizowana w ramach porozumienia z WPWiK.

Analiza dynamiki wydatków za I półrocze 2016 roku

Dokonując analizy dynamiki wydatków za I półrocze 2016 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 2015 roku zmniejszyły się o 33 449,11 zł.

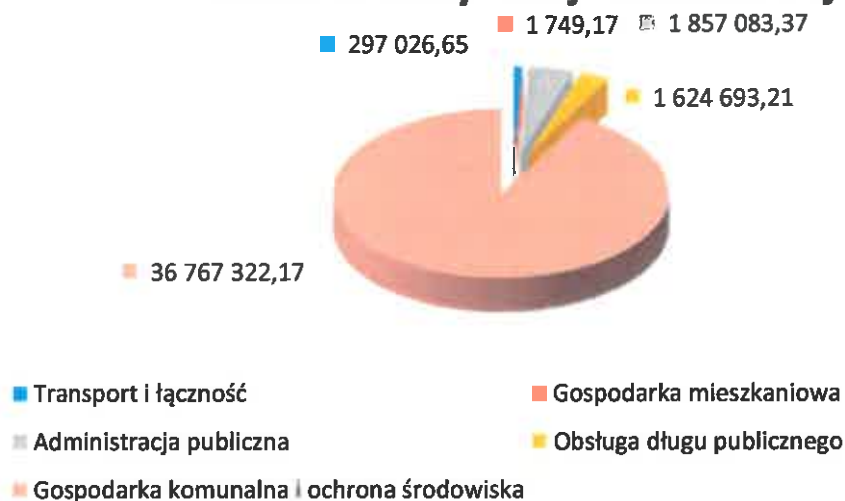
* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania na 30 czerwca 2015 roku. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy jest bieżące ponoszenie wydatków - brak zaległości. W trakcie sporządzania niniejszego sprawozdania trwają rokowania na sprzedaż nieruchomości 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 Działu Księgowości w trybie art. 23¹ Kodeksy Pracy od Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. zgodnie z sugestiami kontrolerów Regionalnej Izby Obrachunkowej.

* **W dziale 757- Obsługa długu publicznego** wydatki zwiększyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na zwiększenie wydatku zasadnicze znaczenie miało korzystanie z kredytu obrotowego w rachunku bieżącym oraz zmiana stopy oprocentowania obligacji przychodowych.

* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można znaczne zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania za I półrocze 2015 roku o 1 366 567,73 zł, na które wpływ miało nieplanowanie w budżecie na 2016 rok dotacji celowych udzielonych jako forma pomocy finansowej.

Struktura wydatków za I półrocze 2016 r. wg działów klasyfikacji budżetowej



Ogółem plan wydatków po zmianach na 30 czerwca 2016 rok wyniósł **99 652 366,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **40 547 874,57 zł**, co stanowi **40,69 %** planu rocznego. Z tego 40 199 514,85 zł stanowią **wydatki bieżące**, a 348 359,72 zł stanowią **wydatki majątkowe**.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2015 i 2016 przedstawia **Załącznik Nr 2**.

IV. ROZLICZENIE FINANSOWE.

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2016 Nr 2/VIII/2015 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 30 grudnia 2015 roku, a następnie zmienioną Uchwałą Nr 7/XIX/2016 Zarządu WZWiK z dnia 04 marca 2016 roku, Uchwałą Nr 1/IX/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 marca 2016 roku, Uchwałą Nr 4/XX/2016 Zarządu WZWiK z dnia 29 kwietnia 2016 roku oraz Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku zakłada na rok 2016 następujące wielkości:

Dochody	105 042 947,00 zł
Wydatki	99 652 366,00 zł
Nadwyżka	5 390 581,00 zł
Przychody	1 809 419,00 zł
Rozchody	7 200 000,00 zł

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2016 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

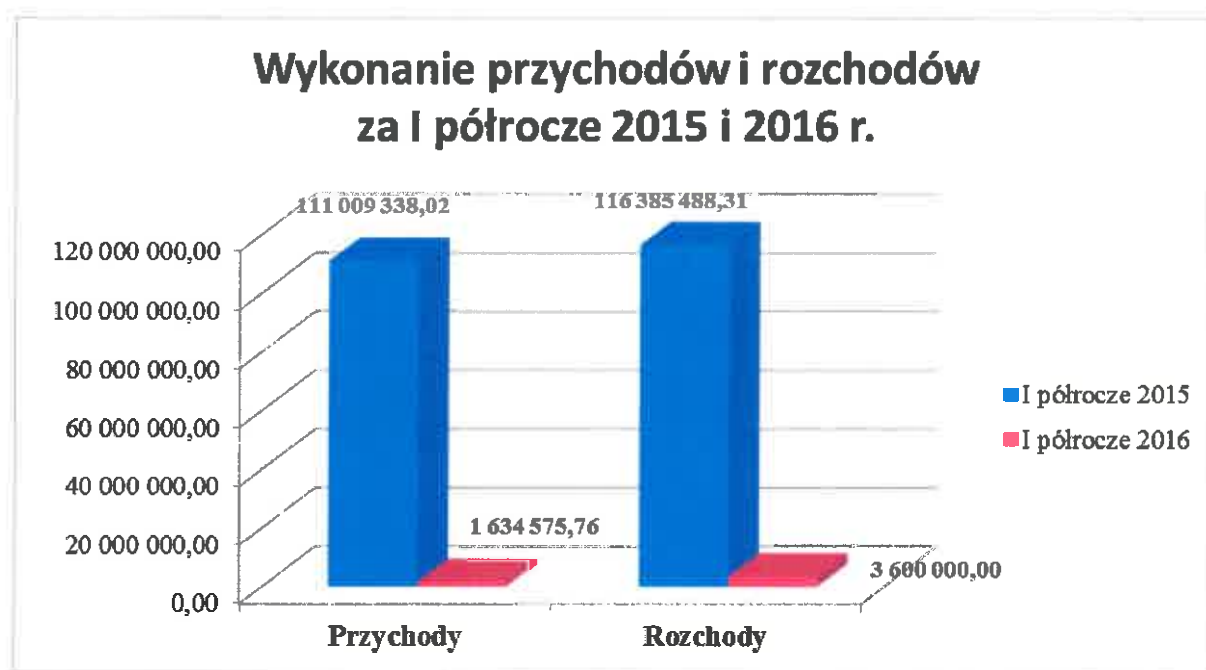
Dochody zostały wykonane na poziomie **43 565 873,84** co stanowi **41,47%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **40 547 874,57 zł** co stanowi **40,69 %** planu po zmianach.

Nadwyżka na dzień 30 czerwca 2016 roku wyniosła **3 017 999,27 zł** przy planowanej nadwyżce na 2016 rok w wysokości 5 390 581,00 zł. Przychody zostały wykonane w wysokości **1 634 575,76 zł**. Obejmują one:

- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi.– 140 456,41 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych – 1 494 119,35 zł.

Rozchody zostały wykonane w wysokości **3 600 000,00 zł** i dotyczą wykupu obligacji przychodowych.

Poniżej przedstawiono porównanie analizę wykonanych przychodów i rozchodów w okresie I półrocza 2015 i 2016 roku.



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2015 i 2016 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 30.06.2016 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **103 400 000,00 zł**, i dotyczą obligacji przychodowych.

Należności

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30.06.2016 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **3 422 309,71 zł**,:

- z tytułu opłat za wodę i odebrane ścieki 2 181 241,71 zł
(po wystawieniu ostatecznego wezwania do zapłaty oraz

wydaniu przez sąd postanowienia nakazowego do zapłaty, zaległości kierowane są na drogę postępowania egzekucyjnego).

- Należności z tytułu nadpłaty w podatku od nieruchomości 1 241 068,00 zł za lata 2011-2013 od Gminy Mieroszów, na podstawie wydanych decyzji Burmistrza Miasta Mieroszowa.

V. PODSUMOWANIE

W trakcie I półrocza 2016 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 2016 roku osiągnęło poziom 41,47 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków za I półrocze 2016 roku osiągnęło poziom 40,69 % 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 2016 roku wyniosło **103 400 000,00 zł** z tytułu wyemitowanych obligacji przychodowych, których zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych oraz zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. poz. 238), nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

Realizując upoważnienia zawarte w § 8 Uchwały Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2016 Nr 2/VIII/2015 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 grudnia 2015 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska



PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

1. Informacja o wykonaniu dochodów budżetu WZWiK za I półrocze 2016 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za I półrocze 2016 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za I półrocze 2016 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za I półrocze 2016 r.