

SPRAWOZDANIE Z ROCZNEGO WYKONANIA BUDŻETU

Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2015 rok



Sporządził:

Przewodniczący Zarządu
Marek Mańcin

Zatwierdził:

Przewodniczący Zarządu
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mańcin

Utworzenie i struktura organizacyjna WZWiK.

Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji jest związkiem międzygminnym utworzonym na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym przez następujące gminy: Boguszków-Gorce, Czarny Bór, Głuszyca, Jedlina Zdrój, Stare Bogaczowice, Szczawno Zdrój, Świebodzice, Walim, Wałbrzych.

Rada Gminy Marciszów, uchwałą nr XLIII/208/05 z dnia 28 grudnia 2005 r. postanowiła o wystąpieniu gminy Marciszów z WZWiK z dniem 01 stycznia 2007 r.

Rada Gminy Mieroszów, uchwałą nr XLVI/212/09 z dnia 29 grudnia 2009 r. postanowiła o wystąpieniu gminy Mieroszów z WZWiK z dniem 01 stycznia 2010 r.

Zgodnie z pismem MSWiA nr DAP/7153-6/2008/BC z 22 stycznia 2008 r. w sprawie wypisu z Rejestru związków międzygminnych, WZWiK został zarejestrowany w tym rejestrze w dniu 24 czerwca 1991 r. pod pozycją 15.

Statut Związku, przyjęty uchwałami gmin, opublikowany został w Dzienniku Urzędowym Województwa Wałbrzyskiego Nr 19 z dnia 04 grudnia 1995 r. poz. 82 z późniejszymi zmianami.

Zgodnie z art. 67 ustawy o samorządzie gminnym statut związku przyjmowany jest i zmieniany uchwałami rad gmin tworzących związek. W myśl § 1 i § rozporządzenia w sprawie rejestru związków międzygminnych, zmiana w zakresie gmin uczestniczących w związku podlega zgłoszeniu przez rady gmin tworzących związek do organu prowadzącego związek.

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 2015 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów 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/VI/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 22 września 2015 roku,
- d) Uchwałę Nr 1/VIII/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 30 grudnia 2015 roku,
- e) Uchwałę Nr 1/LXVIII/2015 Zarządu WZWiK z dnia 21 stycznia 2015 roku,
- f) Uchwałę Nr 1/V/2015 Zarządu WZWiK z dnia 22 maja 2015 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w 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 2015 roku.

/ w zł/					
Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2015 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2015 roku
600	Transport i łączność	-	45 090,00	-	45 090,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 270,00	-	- 3 870,00	3 400,00
750	Administracja publiczna	7 990 000,00	-	- 7 950 600,00	39 400,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 965 000,00	209 376,00	-	101 174 376,00
OGÓŁEM		108 962 270,00	254 466,00	- 7 954 470,00	101 262 266,00

Tabela Nr 2

Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w 2015 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2015 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2015 roku
600	Transport i łączność	502 000,00	-	- 119 000,00	383 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 137,00	-	- 2 500,00	5 637,00
750	Administracja publiczna	4 317 471,00	-	- 678 991,00	3 638 480,00
757	Obsługa długu publicznego	6 443 126,00	-	- 2 810 626,00	3 632 500,00
758	Różne rozliczenia	100 000,00	-	- 100 000,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 890 971,00	-	- 1 227 713,00	88 663 258,00
OGÓŁEM		101 261 705,00	-	- 4 938 830,00	96 322 875,00

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

/zł/

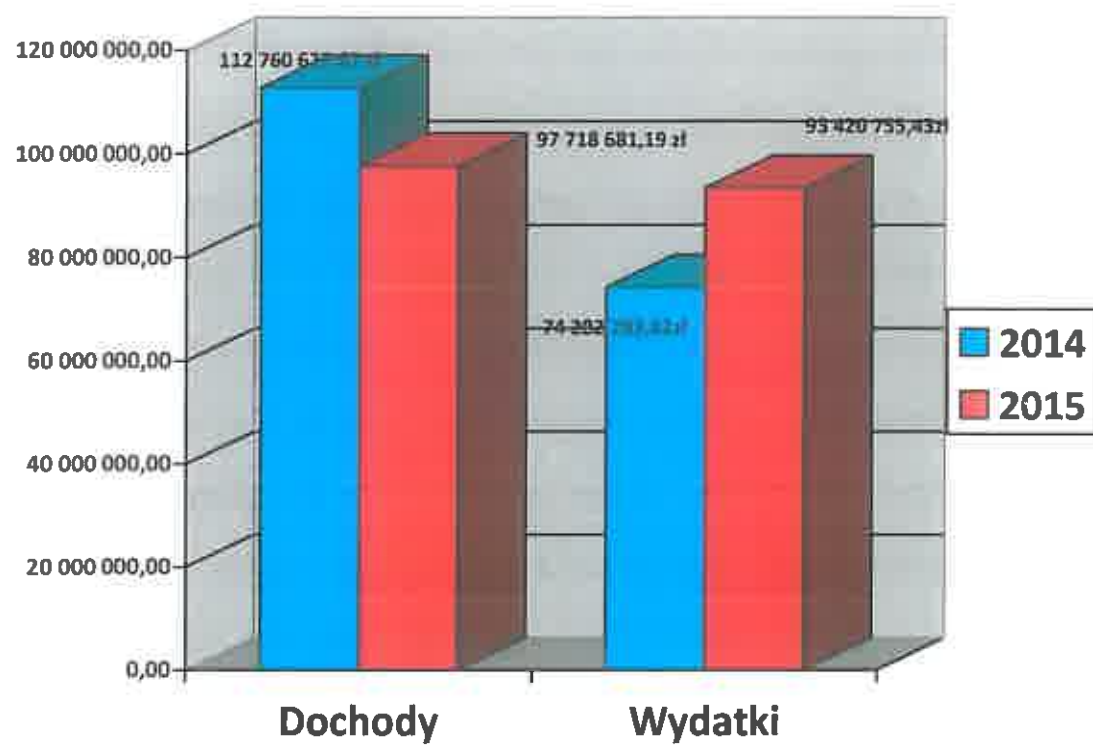
Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2015 rok	Plan po zmianach na 31.12.2015 roku	Wykonanie za 2015 rok	Wykonanie za 2014 rok	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	108 962 270,00	101 262 266,00	97 718 681,19	112 760 627,67	96,50	86,66
A.1 Dochody bieżące	100 647 270,00	100 566 266,00	97 023 320,95	84 311 376,31	96,48	115,08
A.2 Dochody majątkowe	8 315 000,00	696 000,00	695 360,24	28 449 251,36	99,91	2,44
B. Wydatki	101 261 705,00	96 322 875,00	93 420 755,43	74 282 283,82	96,99	125,76
B.1 Wydatki bieżące	80 768 405,00	90 511 156,00	87 636 791,83	69 102 315,99	96,82	126,82
B.2 Wydatki majątkowe	20 493 300,00	5 811 719,00	5 783 963,60	5 179 967,83	99,52	111,66
Niedobór/Nadwyżka (A-B)	7 700 565,00	4 939 391,00	4 297 925,76	38 478 343,85		
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 7 700 565,00	- 4 939 391,00	- 2 803 806,41	- 37 600 571,48		

D.1 Przychody	107 000 000,00	116 195 072,00	115 169 131,15	596 162,15		
D.2 Rozchody	114 700 565,00	121 134 463,00	117 972 937,56	38 196 733,63	97,39	3,09

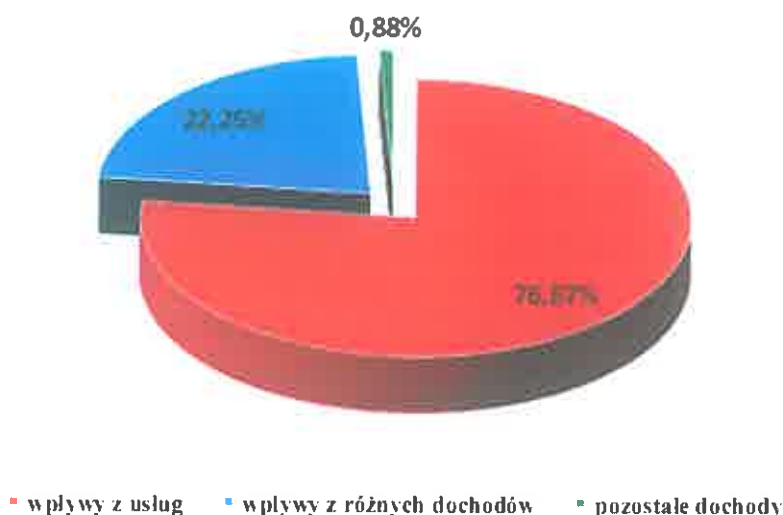
Dochody w 2015 roku zrealizowano na poziomie **97 718 681,19 złotych** co stanowi **96,50 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w 2015 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2014 było niższe o **15 041 946,48 złotych** tj; **86,66 %**. Na wyższe wykonanie dochodów w 2014 roku miała wpływ otrzymana w lipcu 2014 roku płatność końcowa z Funduszu Spójności w ramach projektu pn. „Oczyszczania ścieków w Wałbrzychu” 2003/PL/16/P/PE/041, zgodnie z pismem z Komisji Europejskiej nr Ref. Ares(2014)1686569 w kwocie 28 251 547,86 zł oraz zaksięgowane różnice kursowe w kwocie 326 808,83 zł. Na wynik nominalny dochodów w 2015 roku miały wpływ rozliczenia z lat ubiegłych dotyczące odzyskiwania poniesionych nakładów w obcym środku trwałym, a także środki odprowadzane do DNB Bank Polska S.A. podlegające zabezpieczeniu na rachunku obligatariuszy, zgodnie z art. 26 ust 2 ustawy o obligacjach (Dz.U. poz. 238) oraz zwrot do budżetu środków stanowiących nadwyżkę środków ponad kwotę wystarczającą do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji przychodowych w okresie następnych 12 miesięcy, stanowiące przychód budżetowy w kwocie 7 291 358,78 zł.

Jednocześnie zwiększyły się wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2014 były niższe o **19 138 471,61 złotych**. Nominalne zwiększenie wydatków związane jest ze spłatą zaległych zobowiązań finansowych z tytułu usług operatorskich świadczonych przez WPWiK Sp. z o.o., które powstały w latach poprzednich.

Powyższe dane zaprezentowano na wykresie.



Poniższy wykres prezentuje strukturę dochodów wg. działów klasyfikacji budżetowej na dzień 31 grudnia 2015 roku:



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w 2015 roku wyniosły **93 420 755,43 złotych**, co stanowiło **96,99%** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2014 było wyższe o **19 138 471,61 złotych**.

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

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **74,84 %** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu – **3,89%**,
3. Podatki od nieruchomości – **9,14 %**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **2,97 %** poniesionych wydatków,
5. Wydatki inwestycyjne – **6,19 %**,

6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,41%**,
7. Pozostałe wydatki wyniosły **2,44 %** i stanowiły je między innymi:
- Zakupy materiałów, akcesoriów komputerowych, wyposażenia,
 - Zakupy usług pozostałych,
 - Energii,
 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych m.in. odpis na ZFŚS.
8. Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości, – **0,12 %**,
i dotyczą - decyzji nr F.3120.1.66.2014 z Gminy Mieroszów w sprawie rozłożenia na raty podatku od nieruchomości za 2009 rok oraz z Gminy Świebodzice w związku z wydana decyzją w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości za rok 2010.

II. DOCHODY WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Nr 3/XXI/2014 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2015 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; Uchwałą Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 czerwca 2015 roku; Uchwałą Nr 1/VIII/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia z dnia 30 grudnia 2015 rok.

Zgromadzenie zaplanowało dochody w wysokości **101 262 266,00 zł**.

Realizacja dochodów w 2015 roku przedstawia się następująco:

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
<i>Plan po zmianach</i>	45 090,00 zł
<i>Wykonanie</i>	66 119,26 zł
<i>% wykonania</i>	146,64

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
<i>Plan po zmianach</i>	3 790,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 776,10 zł
<i>% wykonania</i>	99,63

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
<i>Plan po zmianach</i>	41 300,00 zł
<i>Wykonanie</i>	62 343,16 zł
<i>% wykonania</i>	150,95

Na wykonanie w ramach powyższych rozdziałów składają się wpływy za zajęcie pasa drogowego w ul. Nowowiejskiej w Wałbrzychu oraz ul. Wiśniowej w Wałbrzychu – Firma Usługowa - Monika Nowak, w ul. Zielonej w Wałbrzychu – Zakład Inżynierii Sanitarnej „WINSAN” sp. z o.o , wpływy z PPH GRYF za zajęcie pasa drogowego w ul. Sienkiewicza w Szczawnie Zdroju oraz w ul. Piastowskiej w Jedlinie Zdroju – Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Krzysztof Zajac, oraz WPWiK- w ul. Górnośląskiej w Głuszycy.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
<i>Plan po zmianach</i>	3 400,00 zł
<i>Wykonanie</i>	3 429,72 zł
<i>% wykonania</i>	100,87

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
<i>Plan po zmianach</i>	3 400,00 zł

Wykonanie	3 429,72 zł
% wykonania	100,87

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

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
<i>Plan po zmianach</i>	39 400,00 zł
<i>Wykonanie</i>	40 976,22 zł
<i>% wykonania</i>	104,00

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
<i>Plan po zmianach</i>	39 400,00 zł
<i>Wykonanie</i>	40 976,22 zł
<i>% wykonania</i>	104,00

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

- dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 12 576,22 zł
- dochody za wynajem pomieszczeń biurowych w budynkach gospodarczych zlokalizowanych na terenie oczyszczalni ścieków w Cierniach, Jugowicach, Boguszowie – Gorcach, Czarnym Borze i Chwaliszowie 28 400,00 zł

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
<i>Plan po zmianach</i>	101 174 376,00 zł
<i>Wykonanie</i>	97 608 155,99 zł
<i>% wykonania</i>	96,48

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
<i>Plan po zmianach</i>	101 174 376,00 zł
<i>Wykonanie</i>	97 608 155,99 zł
<i>% wykonania</i>	96,48

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

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych; zwroty kosztów procesów od odbiorców usług wod-kan; 75 111 642,00 zł
- wpływy z tytułu sprzedaży majątku tj. sprzedaży jednego z mieszkań przy ul. Basztowej 37 119 000,00 zł
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków 123 879,98 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym dochody z tytułu przyłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, dochody z tytułu przekroczenia normatywnych stężeń zanieczyszczeń w ściekach, zwroty z Urzędu Skarbowego nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym, wynagrodzenie płatnika oraz dochody z tytułu rozliczenia poniesionych i odzyskiwania poniesionych nakładów w obcym środku trwałym 21 677 273,77 zł
- dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań inwestycyjnego 576 360,24 zł

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:

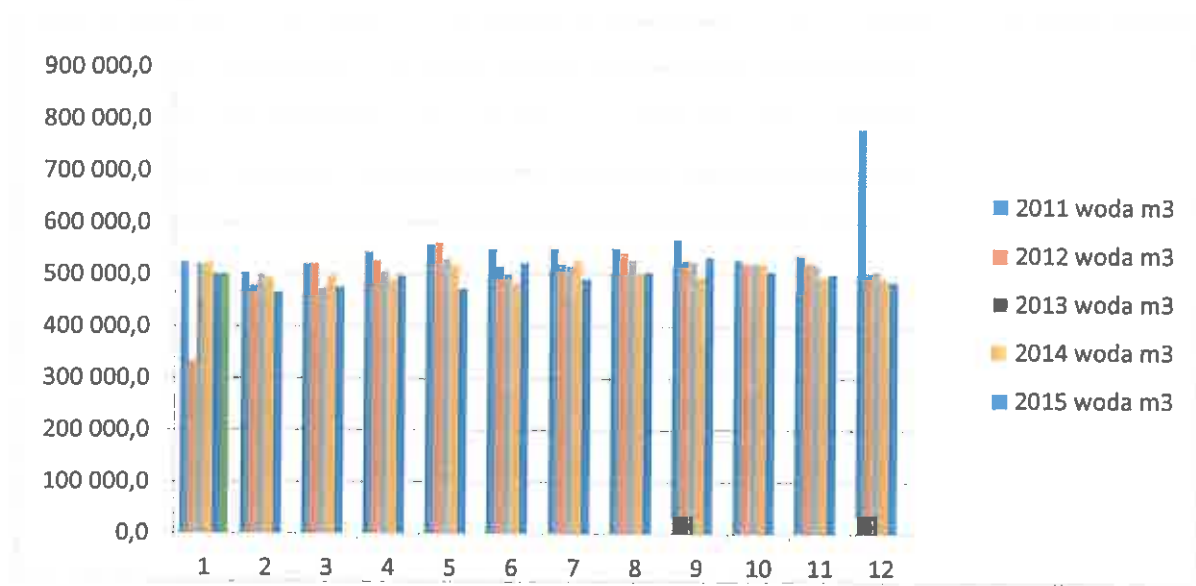
Grupy	Cena wody	Cena ścieków
Socjalno - bytowe	5,48 zł	8,66 zł
Przemysł spożywczy	5,76 zł	8,66 zł
Przemysł	5,73 zł	8,66 zł

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.

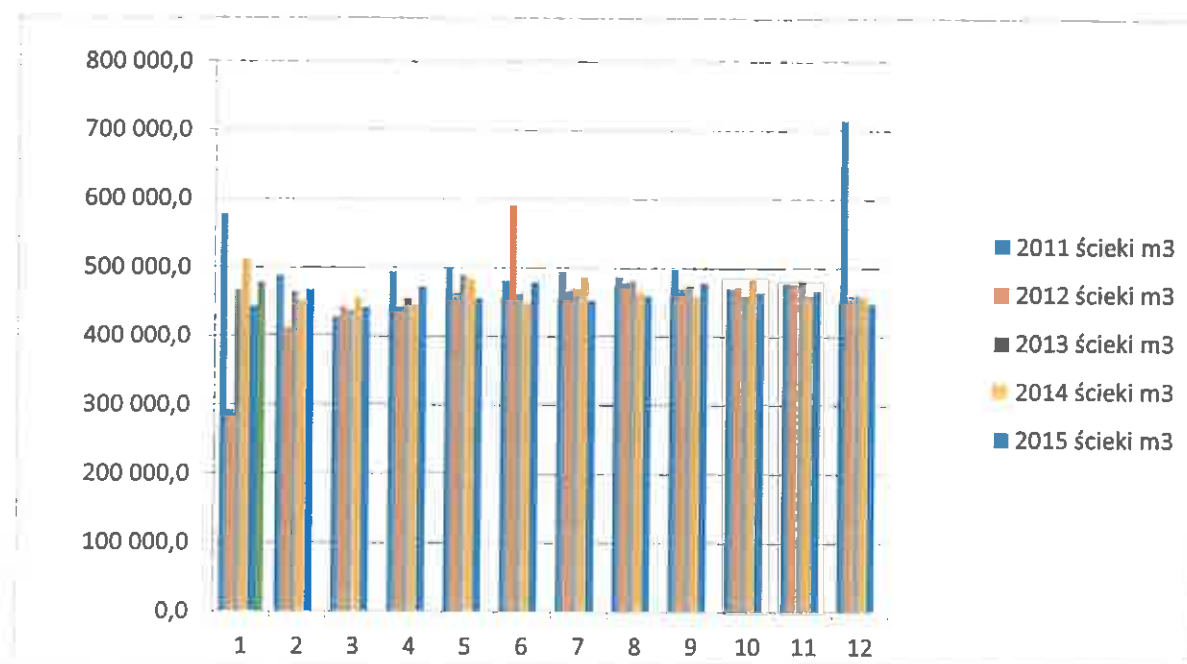
Wykonanie dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków w 2015 roku w stosunku do planu po zmianach na poziomie 95,08 %. Na wykonanie dochodów znaczący wpływ ma okresowość świadczonych usług, zmienne zużycie wody oraz ilości odprowadzanych ścieków, które uzależnione są od występującej pory roku.

W 2015 roku zrealizowano 444 nowych przyłączy do budynków sieci kanalizacyjnej, co spowodowało zwiększenie ilości podpisanych umów na odbiór ścieków oraz wzrost wpływów do WZWiK, z czego aż 182 nowych przyłączy zrealizowano na terenie Gminy Boguszków – Gorce, 146 przyłączy w Gminie Wałbrzych, 29 przyłączy w Gminie Jedlina Zdrój, 54 przyłączy w Gminie Świebodzice, 12 przyłączy w Gminie Stare Bogaczowice.

Sprzedaż usług w lata 2011 - 2015 dostarczania wody w m³ przedstawia poniższy wykres:



Sprzedaż usług w latach 2011 – 2015 odbioru i oczyszczania ścieków w m³ przedstawia poniższy wykres:



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie 2014 i 2015 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/LXVIII/2015 Zarządu WZWiK z dnia 01 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,
 - Uchwałą Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 czerwca 2015 roku,
 - Uchwałą Nr 1/VI/2015 Zgromadzenia WZWiK dnia 22 września 2015 roku,
 - Uchwałą Nr 1/VIII/2015 Zgromadzenia WZWiK z dnia 30 grudnia 2015 roku,
- zaplanowano wydatki w wysokości 96 322 875,00 zł.**

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosło 93 420 755,43 zł. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	383 000,00 zł
Wykonanie	382 802,76 zł
% wykonania	99,95

Rozdział 60012 – Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	
Plan po zmianach	2 000,00 zł
Wykonanie	1 949,42 zł
% wykonania	97,47

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2015 roku składały się

- wydatki na opłaty do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym 1 949,42 zł

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	14 000,00 zł
Wykonanie	13 875,00 zł
% wykonania	99,11

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 do Zarządu Województwa Dolnośląskiego. 13 875,00 zł

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	37 000,00 zł
Wykonanie	36 987,82 zł
% wykonania	99,97

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2015 roku składały się wydatki na opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej - wniesione do Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego oraz DSDiK. 36 987,82

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	330 000,00 zł
Wykonanie	329 990,52 zł
% wykonania	100,00

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, Urzędu Miejskiego w Jedlinie Zdroju.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	5 637,00 zł
Wykonanie	5 361,40 zł
% wykonania	95,11

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	5 637,00 zł
Wykonanie	5 361,40 zł
% wykonania	95,11

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za 2015 rok składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokali mieszkalnych będących własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 5 238,39 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokali do Gminy Wałbrzych 26,01 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 97,00 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	3 638 480,00 zł
Wykonanie	3 412 459,84 zł
% wykonania	93,79

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	13 200,00 zł
Wykonanie	13 170,84 zł
% wykonania	99,78

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

- wydatki na reklamę prasową w Tygodniku Wałbrzyskim i Nowych Wiadomościach Wałbrzyskich oraz wydatki związane z udziałem w XXV Ogólnopolskiej Spartakiadzie Pracowników Wodociągów i Kanalizacji im. Tadeusza Jakubowskiego, celem promocji Wodociągów Wałbrzyskich w Polsce. 13 170,84 zł

Rozdział 75095 –Pozostała działalność	
Plan po zmianach	3 625 280,00 zł
Wykonanie	3 399 289,00 zł
% wykonania	93,77

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

- wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe w tym wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 2 230 242,78 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 151 965,79 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 396 328,87 zł
- wydatki na obowiązkowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 51 400,12 zł
- zakup usług pozostałych, w tym w szczególności: obsługa prawna, medialna, świadczenie usług przez Getin Bank SA tj. obsługa indywidualnych numerów rachunków bankowych odbiorców usług świadczonych przez WZWiK w zakresie dostarczania wody i odbioru ścieków, prowizje za odnowienie kredytu w rachunku bieżącym, usługi pocztowe, abonament KRD, opieka serwisowa programu „ZBYT WODY”, usługi poligraficzne, komputerowe, naprawcze itp. 416 885,15 zł
- opłaty za administrowanie i czynsze tj; opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 28.400,00 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, świadczenia rzeczowe wynikające z 125 303,29 zł

przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, wydatki z zakresu medycyny pracy tj. badania okresowe pracowników Związku itp.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	3 632 500,00 zł
Wykonanie	3 630 211,27 zł
% wykonania	99,94

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	3 632 500,00 zł
Wykonanie	3 630 211,27 zł
% wykonania	99,94

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2015 rok składały się odsetki od kredytów i pożyczek, koszty emisji obligacji komunalnych:

- 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 kredytu z Banku Ochrony Środowiska Nr 030/II/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 w rachunku bieżącym 18 302,76 zł
- odsetki od kredytu długoterminowego z 13.11.2012 r. umowa 95 1020 5095 0000 5796 0038 4016 69 931,21 zł
- koszty i odsetki od emisji obligacji komunalnych - umowa nr S1814/KIEO/2013 z dnia 16 grudnia 2013 r. 112 100,00 zł
- odsetki od pożyczek z WFOŚiGW. 5 644,57 zł

- odsetki od obligacji przychodowych 2 467 742,48 zł
- opłaty za uruchomienie obligacji przychodowych 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/2015 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.

Uchwałą Nr 3/V/2015 z 24 czerwca 2015 roku Zgromadzenia WZWik rezerwa ogólna została rozwiązana.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	88 663 258,00 zł
Wykonanie	85 989 920,16 zł
% wykonania	96,98

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	88 663 258,00 zł
Wykonanie	85 989 920,16 zł
% wykonania	96,98

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2015 rok składały się m.in.:

- WPWiK Sp. z o.o Porozumienie pomiędzy WZWik 69 484 710,86 zł
a WPWiK Sp. z o.o w sprawie świadczenia usług
zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego
odprowadzania ścieków oraz ich oczyszczanie,

obowiązujące od 01 stycznia 2012 r. W 2015 roku spłacono zaległe zobowiązania finansowe z tytułu usług operatorskich świadczonych przez WPWiK Sp. z o.o., które powstały w latach poprzednich – w kwocie 16 900 000,03 zł,

- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, 8 534 159,00 zł
- podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego, 313 971,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości (w szczególności: odsetki związane z tytułem wykonawczym F.3120.1.66.2014 Gmina Mieroszów 2009 r.) , 107 615,40 zł
- różne opłaty i składki, w ty, podatek akcyzowy, 83 356,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków, 1 591 821,58 zł
- wydatki związane z umową zleceniem z kosztorysanem 820,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu w Walimiu, Czarnym Borze i Wałbrzychu, 42 334,70 zł
- koszty postępowania sądowego – poniesione w związku ze złożonymi pozwami do sądu związane z przeterminowanymi należnościami za usługi dostarczania wody i odbioru ścieków, 51 587,02 zł
- dotacje celowe w formie pomocy finansowej na zadania inwestycyjne dla Gminy Walim oraz Jedlina Zdroju 1 185 300,00 zł
- wydatki inwestycyjne dotyczą : 4 594 244,60 zł

Informacja o zrealizowaniu zadań inwestycyjnych w 2015 roku

1/2015 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w dzielnicy Poniatów - ul. Zielona i Wiśniowa

Roboty budowlane zakończono. Pozwolenie na użytkowanie sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 24.09.2015r. W zakresie odtworzenia nawierzchni po robotach budowlanych – zgodnie z Porozumieniem ZDKiUM, zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

2/2015 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.

3/2015 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Górnośląskiej w Głuszycy - kontynuacja

Podpisano porozumienie z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie ze sporządzoną dokumentacją projektową. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

4/2015 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów - Gorce - kontynuacja

Podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Wykonano przewidziane do realizacji roboty budowlane.

5/2015 Zabudowa stacji podnoszenia ciśnienia wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej dla potrzeb osiedla mieszkaniowego w miejscowości Cieszów - kontynuacja

Wykonano dokumentację projektową. Pozwolenie na budowę uzyskano w dniu 14.08.2015r. W dniu 24.12.2015r. ogłoszono postępowania przetargowe na wykonanie robót budowlanych zgodnie z uzyskaną dokumentacją projektową. W zakresie wykonania robót budowlanych zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

6/2015 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Jedlina – Zdrój – kontynuacja zadań inwestycyjnych - Budowa sieci wodociągowej w ul. Kłodzkiej

Podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Wykonano przewidziane

do realizacji roboty budowlane.

7/2015 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Stare Bogaczowice

- *Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga i Lubomin w gminie Stare Bogaczowice - dokumentacja projektowa.* Wybrano Wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

8/2015 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Wałbrzych

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kłodzkiej w Wałbrzychu*

Wykonano dokumentację projektową. W dniu 30.12.2015r. zgłoszono zamiar wykonania robót budowlanych (zgodnie z Prawem Budowlanym). Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Strzegomskiej w Wałbrzychu*

Wykonano przewidziane do realizacji roboty budowlane. Inwestycje realizowano na podstawie Decyzji Nr 16/15, z dnia 08.06.2015r. o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej „Rozbudowa wraz z przebudową drogi wojewódzkiej nr 379 od ronda łącznik ul. Uczniowska do skrzyżowania ulic Strzegomska –Świdnicka – Noworudzka – 11 Listopada w m. Wałbrzych i na terenie Gminy Walim na odcinku od km 0+000,00 do km 1+772,00 przewidziana do wykonania na terenie miasta Wałbrzych”

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

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

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

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

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

Podpisano porozumienie z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej zgodnie ze sporządzoną dokumentacją projektową. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

- *Budowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu*

Wykonano dokumentację projektową. Pozwolenie na budowę uzyskano w dniu 24.11.2015r. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Tatrzańskiej w Wałbrzychu

Wykonano dokumentację projektową. Pozwolenie na budowę uzyskano w dniu 02.12.2015r (Wałbrzych), 08.12.2015r. (Wrocław). Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

9/2015 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Walim

- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej - Nowa Wieś

Podpisano porozumienie z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

- Budowa systemu kanalizacji w Zagórzu Śląskim na terenie gminy Walim

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

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

Podpisano porozumienia z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie robót budowlanych. Trwają prace związane z aktualizacją uzgodnień będących załącznikiem do posiadanej dokumentacji projektowej. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

10/2015 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Głuszycy

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Warszawskiej w Głuszczy

Wykonano dokumentację projektową. Pozwolenie na budowę uzyskano w dniu 06.11.2015r. – Decyzja nr 658/2015. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

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

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszczy

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w

2016 r.

11/2015 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Jedlina Zdrój

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

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Pozwolenie na budowę uzyskano w dniu 06.11.2015r. – Decyzja nr 657/2015. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Ogrodowej w Jedlinie Zdroju

Podpisano porozumienie z Wałbrzyskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji (WPWiK) na wykonanie robót budowlanych. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

12/2015 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Szczawno Zdrój

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

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

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

Wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

13/2015 Budowa zadaszania nad składowiskiem osadów odwodnionych - OŚ Boguszów Gorce

Wybrano Wykonawcę robót projektowych i budowlanych. Trwają prace projektowe zmierzające do uzyskania pozwolenia na budowę. Zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

14/2015 Wykonanie koncepcji, dokumentacji projektowej oraz realizacja zadania pn. "Przebudowa i modernizacja zakładu uzdatniania wody Marciszów"

Zadanie nie uwzględnione w budżecie 2016 r. – realizowane ma być przez WPWiK.

15/2015 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie

Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

- „Szcawno Zdrój. Kanalizacja sanitarna. Kanał tranzytowy”

Zadanie zakończone. Zaświadczenie o zakończeniu robót sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 20.11.2015 r.

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

Zadanie zakończone. Pozwolenie na użytkowanie sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 11.12.2015 r.

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

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

Zadanie zakończone. Zaświadczenie o zakończeniu robót uzyskano w dniu 06.11.2015 r.

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

Nadzór nad prowadzonymi zadaniami inwestycyjnymi. Ze względu na zmiany terminów realizacji prac budowlanych, zadanie nie zostało zrealizowane w bieżącym roku. Przewidywany termin wykonania zadania – II kwartał 2016 r.

17/2015 Odpłatne przejęcia sieci

W 2015 roku odpłatnie przyjęto sieć wodociągową w miejscowościach Struga przy ul. Głównej Gmina Stare Bogaczowice, ul. Kochanowskiego w Gminie Boguszków Gorce, studnię kanalizacyjną w ul. Głuszyckiej w Gminie Wałbrzych.

18/2015 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Nowowiejskiej w Wałbrzychu - kontynuacja

Zadanie zakończone. Pozwolenie na użytkowanie sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 20.05.2015 r.

19/2015 Modernizacja systemu wodociągowego w ul. Niegolewskiego w Wałbrzychu celem poprawy warunków eksploatacyjnych – kontynuacja

Podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Wykonano przewidziane do realizacji roboty budowlane.

20/2015 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągu na osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Wałbrzyskiej w Boguszowie - Gorcach – kontynuacja

W 2014 r podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Trwają prace budowlane - zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

21/2015 Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej w ul. Reymonta - gmina Boguszów Gorce – kontynuacja

W 2014 r podpisano Porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Trwają prace budowlane - zadanie kontynuowane będzie w 2016 r.

Dokonując analizy dynamiki wydatków za 2015 rok 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 2014 roku zwiększyły się o 89 020,51 zł.

* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania na 31 grudnia 2014 roku. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy jest sprzedaż jednego z mieszkań przy ul. Basztowej 37.

* **W dziale 750 - Administracja publiczna** istniejące zwiększenie wydatków w stosunku do 2014 roku o 318 152,36 zł spowodowane jest reorganizacją pracy w WZWiK i WPWiK Sp z o.o. oraz sukcesywnym odchodzeniem pracowników WZWiK na emeryturę, co łączy się ze zwiększonymi wydatkami na odprawy emerytalne, wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚŚ, oraz szkoleniami dla pracowników.

* **W dziale 757- Obsługa długu publicznego** wydatki zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na ten spadek zasadnicze znaczenie miało niższe oprocentowanie obligacji przychodowych w porównaniu do oprocentowania poprzednio zaciągniętych zobowiązań finansowych.

* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można znaczne zwiększenie wydatków w stosunku do wykonania za 2014 rok o 19 966 495,17 zł. Zasadniczy wpływ na zwiększenie wydatków miała spłata zobowiązań finansowych powstałych w latach ubiegłych wobec WPWiK Sp. z o.o.

Struktura wydatków za 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej



Ogółem plan wydatków po zmianach na 31 grudzień 2015 rok wyniósł **96 322 875,00 zł** natomiast wykonanie wyniosło **93 420 755,43 zł**, co stanowi **96,99 %** planu rocznego, z tego 87 636 791,83 zł stanowią wydatki bieżące, a 5 783 963,60 zł stanowią wydatki majątkowe.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie 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 i zmienioną:

- Uchwałą Nr 1/LXVIII/2015 Zarządu WZWIK z dnia 01 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,
- Uchwałą Nr 3/V/2015 Zgromadzenia WZWIK z dnia 24 czerwca 2015 roku,
- Uchwałą Nr 1/VI/2015 Zgromadzenia WZWIK dnia 22 września 2015 roku,
- Uchwałą Nr 1/VIII/2015 Zgromadzenia WZWIK z dnia 30 grudnia 2015 roku

zakłada na rok 2015 następujące wielkości:

Dochody	101 262 266,00 zł
Wydatki	96 322 875,00 zł
Nadwyżka	4 939 391,00 zł
Przychody	116 195 072,00 zł
Rozchody	121 134 463,00 zł

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

Dochody zostały wykonane na poziomie **97 718 681,19 zł** co stanowi **96,50 %** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **93 420 755,43 zł** co stanowi **96,99 %** planu po zmianach.

Nadwyżka na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła **4 297 925,76 zł** przy planowanej nadwyżce na 2015 rok w wysokości 4 939 391 zł. Przychody zostały wykonane w wysokości **115 169 131,15 zł**.

Obejmują one:

- wyemitowane obligacje przychodowe - 107 000 000,00 zł,
- wolne środki – 877 772,37 zł,
- nadwyżkę środków odprowadzoną do budżetu, ponad świadczenia należne obligatariuszom, o których mowa w art. 26 ust. 2 ustawy o obligacjach – 7 291 358,78 zł.

Rozchody zostały wykonane w wysokości **117 972 937,56 zł** i obejmują:

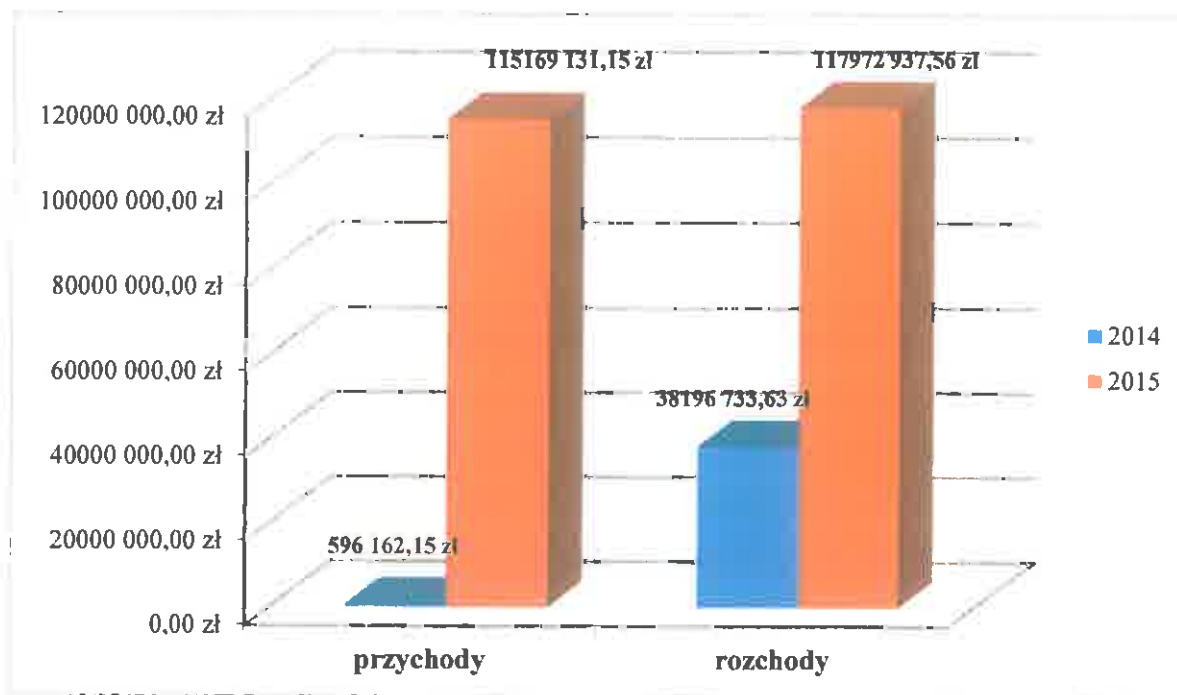
- pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Nr 48/2008/WN1/OW-OK.-IS/P na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” – 76 300 000,00 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska Nr 030/II/62/2006 na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” – 14 130 459,90 zł
- pożyczkę z WSSE – 431 200,00 zł,
- kredytu długoterminowego z PKO BP SA – 6 387 507,00 zł
- pożyczki z WFOŚiGW – 68 000,00 zł.,
- obligacje komunalne z Getin Bank S,.A – 10 000 000,00 Zł,
- świadczenia należne obligatariuszom, o których mowa w art. 26 ust. 2 ustawy o obligacjach – 10 655 770,66 zł.

W roku 2015 zaciągnięto pożyczki krótkoterminowe z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań inwestycyjnych takich jak:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kamieński – ETAP I” – 243 400,00 zł,
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gorcach w Gminie Boguszów – Gorce-ETAP I A” – 373 900,00 zł.

Pożyczki zostały spłacone w całości w 2015 roku.

Poniżej przedstawiono porównanie wykonanych przychodów i rozchodów w 2014 i 2015 roku.



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

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **107 000 000,00 zł**, z tytułu wyemitowanych obligacji przychodowych.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 31.12.2015 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **1 261 829,41 zł**,:

- z tytułu opłata za wodę i odebrane ścieki 1 261 829,41 zł
 (po wystawieniu ostatecznego wezwania do zapłaty oraz
 wydaniu przez Sąd postanowienia, zaległości kierowane są
 na drogę postępowania egzekucyjnego)

V. PODSUMOWANIE

W trakcie 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 2015 roku osiągnęło poziom 96,50 % planu po zmianach.

Wykonanie wydatków za 2015 roku osiągnęło poziom 96,99 % planu po zmianach.

Zadłużenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 31 grudnia 2015 roku wykazane w sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosło 107 000 000,00 zł, z tytułu obligacji przychodowych.

Szczegółowe zestawienie zadłużenia WZWIK na dzień 31.12.2015 r. przedstawia poniższe zestawienie :

Pożyczka/kredyt	ZADŁUŻENIE		
	Ogółem	Nie podlegające wyłączeniu	Podlegające wyłączeniu *
Obligacje przychodowe, zgodnie z Umową Organizacji Emisji Obligacji z dnia 24.03.2015 r.	107 000 000,00		107 000 000,00
Razem	107 000 000,00		107 000 000,00

* art. 243a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obligacji przychodowych nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego

Szczegółowe zestawienie spłaconych zobowiązań finansowych krótkoterminowych i długoterminowych tj. kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych WZWiK w 2015 roku przedstawia poniższe zestawienie :

Pożyczka/kredyt/papiery wartościowe	Splata zadłużenia długoterminowego/ krótkoterminowego
pożyczka NFOŚiGW umowa 48/2008/Wn1/OW- Ok..IS/P z 26.03.2008	76 300 000,00
kredyt BOŚ - umowa 030/II/62/2006 z 27.09.2006	14 130 459,90
WSSE "Invest Park" Sp z o.o umowa określająca zasady spłaty przez WZWiK pożyczek udzielonych przez WSSE zawarta w dniu 28.07.2003	431 200,00
kredyt długoterminowy z PKO BP	6 387 507,00
Pożyczka z WFOŚiGW nr 201/P/OW/WB/2014	243 400,00
Pożyczka z WFOŚiGW nr 087/P/OW/WB/2015	373 900,00
Obligacje komunalne z Getin Bank S.A.	10 000 000,00
Pożyczka z WFOŚiGW nr 145/P/OW/WB/2014	68 000,00
świadczenia należne obligatariuszom, o których mowa w art. 26 ust. 2 ustawy o obligacjach – przekazane na rachunek przychodów z przedsięwzięć do DNB Bank Polska S.A,	10 655 770,66
Razem	118 590 237,56

Wydatki związane z obsługą długu według stanu na dzień 31.12.2015 rok wynoszą
3 630 211,27 zł

Realizując upoważnienia zawarte w § 7 pkt. 1 Uchwały Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2015 Nr 3/XXI/2014 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 grudnia 2014 roku Zarząd WZWIK podpisał umowę z Getin Bank S.A. na zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego do wysokości 5 000 000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Do końca 2015 roku kredyt krótkoterminowy został spłacony.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

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

