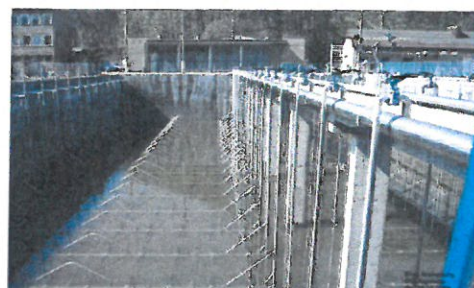


# INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU



**Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji  
za 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 za 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,
- e) Uchwałę Nr 6/XXIV/2016 Zarządu WZWiK z dnia 19 lipca 2016 roku,
- f) Uchwałę Nr 4/XXVI/2016 Zarządu WZWiK z dnia 31 sierpnia 2016 roku,
- g) Uchwałę Nr 3/XXVI/2016 Zarządu WZWiK z dnia 04 października 2016 roku,
- h) Uchwałę Nr 3/XIV/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 28 grudnia 2016 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w 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 2016 roku.**

/ w zł/

| Dział         | Nazwa działu                              | Plan według uchwały budżetowej na 2016 rok | Zwiększenia (+)  | Zmniejszenia (-)     | Plan po zmianach na 31.12.2016 roku |
|---------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|----------------------|-------------------------------------|
| 600           | Transport i łączność                      | 68 000,00                                  | 1 240,00         |                      | 69 240,00                           |
| 700           | Gospodarka mieszkaniowa                   | 8 727,00                                   |                  | - 3 727,00           | 5 000,                              |
| 750           | Administracja publiczna                   | 28 400,00                                  | 27 060,00        |                      | 55 460,00                           |
| 900           | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 104 937 820,00                             |                  | - 4 643 601,00       | 100 294 219,00                      |
| <b>OGÓŁEM</b> |                                           | <b>105 042 947,00</b>                      | <b>28 300,00</b> | <b>-4 647 328,00</b> | <b>100 423 919,00</b>               |

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

/ w zł/

| Dział         | Nazwa działu                              | Plan według uchwały budżetowej na 2016 rok | Zwiększenia (+) | Zmniejszenia (-)      | Plan po zmianach na 31.12.2016 roku |
|---------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|
| 600           | Transport i łączność                      | 442 000,00                                 | 8 267,00        |                       | 433 733,00                          |
| 700           | Gospodarka mieszkaniowa                   | 8 147,00                                   |                 | - 4 080,00            | 4 067,00                            |
| 750           | Administracja publiczna                   | 4 318 600,00                               |                 | - 221 128,00          | 4 097 472,00                        |
| 757           | Obsługa długu publicznego                 | 3 980 000,00                               |                 | - 740 000,00          | 3 240 000,00                        |
| 758           | Różne rozliczenia                         | 100 000,00                                 |                 | - 100 000,00          | 0,00                                |
| 900           | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 91 123 000,00                              |                 | - 3 930 234,00        | 87 192 766,00                       |
| <b>OGÓŁEM</b> |                                           | <b>99 971 747,00</b>                       | <b>8 267,00</b> | <b>- 4 995 442,00</b> | <b>94 968 038,00</b>                |

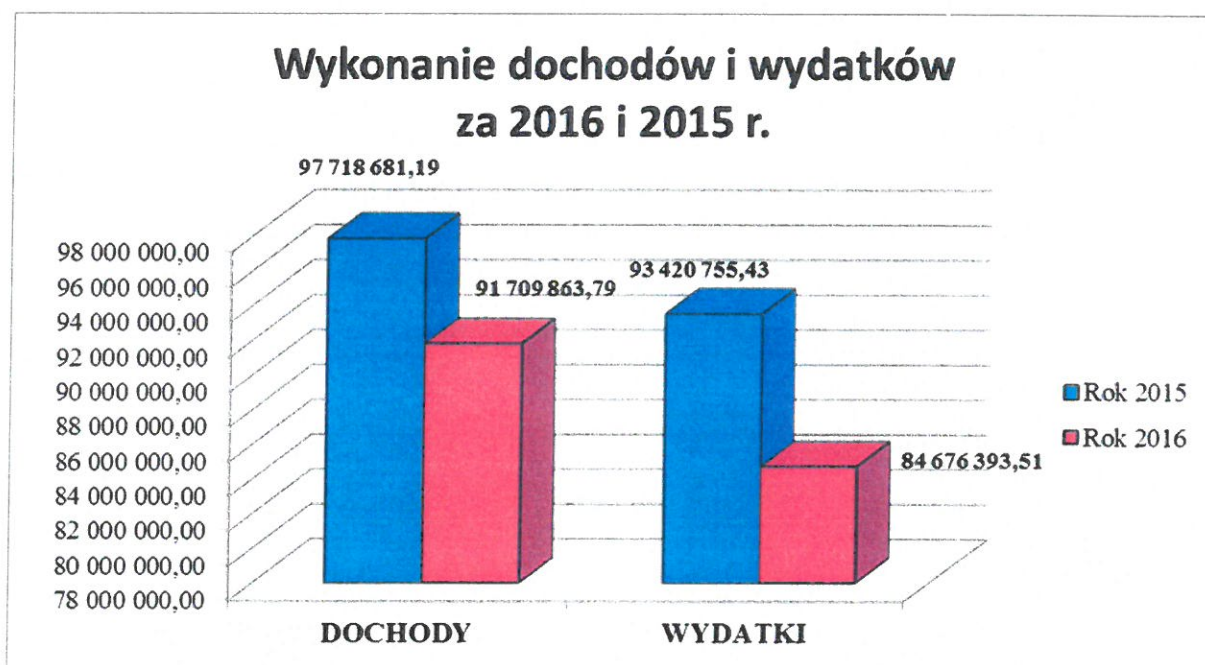
Plan wg uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w 2016 roku przedstawia się następująco:

zł/

| Nazwa                          | Plan wg uchwały budżetowej na 2016 rok | Plan po zmianach na 31.12.2016 roku | Wykonanie za 2016 rok | Wykonanie za 2015 roku | %<br>4:3 | %<br>4:5 |
|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------|----------|
| 1                              | 2                                      | 3                                   | 4                     | 5                      | 6        | 7        |
| A. Dochody                     | 105 042 947,00                         | 100 423 919,00                      | 91 709 863,79         | 97 718 681,19          | 91,32    | 93,85    |
| A.1 Dochody bieżące            | 102 042 947,00                         | 99 482 530,00                       | 90 768 474,86         | 97 023 320,95          | 91,24    | 93,55    |
| A.2 Dochody majątkowe          | 3 000 000,00                           | 941 389,00                          | 941 388,93            | 695 360,24             | 100,00   | 135,38   |
| B. Wydatki                     | 99 971 747,00                          | 94 968 038,00                       | 84 676 393,51         | 93 420 755,43          | 89,16    | 90,64    |
| B.1 Wydatki bieżące            | 79 513 747,00                          | 88 323 901,00                       | 78 655 281,84         | 87 636 791,83          | 89,05    | 89,75    |
| B.2 Wydatki majątkowe          | 20 458 000,00                          | 6 644 137,00                        | 6 021 111,67          | 5 783 963,60           | 90,62    | 104,18   |
| Niedobór/<br>Nadwyżka<br>(A-B) | 5 071 200,00                           | 5 455 881,00                        | 7 033 470,28          | 4 297 925,76           |          |          |
| D. Finansowanie<br>(D.1-D.2)   | - 5 071 200,00                         | - 5 455 881,00                      | - 5 465 909,45        | - 2 803 806,41         |          |          |
| D.1 Przychody                  | 13 200 000,00                          | 1 744 119,00                        | 1 734 090,55          | 115 169 131,15         |          |          |
| D.2 Rozchody                   | 18 271 200,00                          | 7 200 000,00                        | 7 200 000,00          | 117 972 937,56         |          |          |

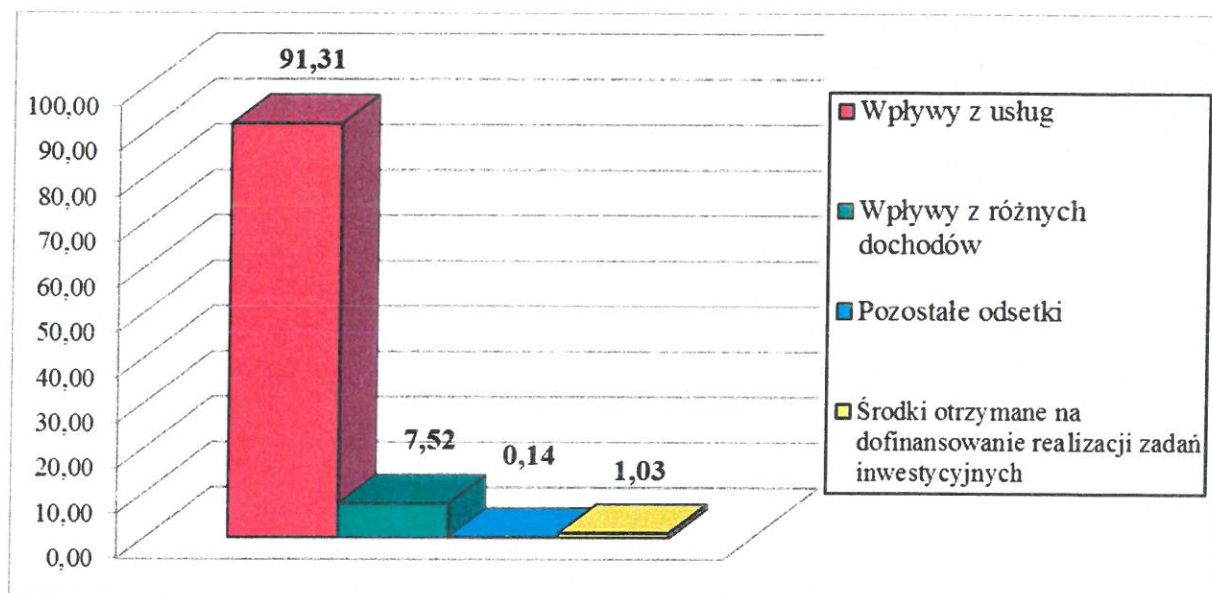
**Dochody** w 2016 roku zrealizowano na poziomie **91 709 863,79 złotych** co stanowi **91,32 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w 2016 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2015 było niższe o **6 008 817,40 złotych**. Na wyższe wykonanie dochodów w 2015 roku przede wszystkim miały wpływ dochody z tytułu sprzedaży majątku oraz odzyskiwania poniesionych nakładów inwestycyjnych w obcym środku trwałym, których w 2016 roku nie było.

Jednocześnie zmniejszyły się wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu 2015 roku były niższe o **8 744 361,92 złotych**. Dane zaprezentowano na poniższym wykresie.





Poniższy wykres prezentuje procentowy udział wykonanych dochodów wg. źródeł w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2016 roku:



**Wydatki** Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w 2016 roku wyniosły **84 676 393,51 złotych**, co stanowiło **89,16 %** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2015 było niższe o **8 744 361,92 złotych**. Analiza struktury wykonanych wydatków wykazała, że największy udział w realizacji wydatków miały:

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **72,86%** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **3,79%**,
3. Podatki od nieruchomości – **8,82%**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły poniesionych wydatków - **3,60%** ,
5. Wydatki majątkowe – **7,11%**.
6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,42%**,
7. Odpis na ZFŚS – **0,06%**,

8. Pozostałe wydatki wyniosły **3,16 %** 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, – **0,18 %**, 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, Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku oraz Uchwałą Nr 3/XIV/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 28 grudnia 2016 roku. Plan dochodów budżetowych po zmianie wynosił na dzień 31.12.2016 r. **100 423 919,00 zł.**

Realizacja dochodów w 2016 roku przedstawiała się następująco:

|                                         |                     |
|-----------------------------------------|---------------------|
| <b>DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                 | <b>69 240,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                        | <b>52 499 zł</b>    |
| <b>% wykonania</b>                      | <b>75,82</b>        |

|                                                     |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| <b>Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b> |                  |
| <b>Plan po zmianach</b>                             | <b>740,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                    | <b>739,53 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                  | <b>99,94</b>     |

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                           | <b>28 000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                  | <b>28 168,00 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                | <b>100,89</b>       |

|                                                |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                        | <b>40 500,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                               | <b>23 510,15 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                             | <b>58,05</b>        |

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.

|                                            |                    |
|--------------------------------------------|--------------------|
| <b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b> |                    |
| <b>Plan po zmianach</b>                    | <b>5 000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                           | <b>4 621,56 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                         | <b>92,43</b>       |

|                                                                |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b> |                    |
| <b>Plan po zmianach</b>                                        | <b>5 000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                               | <b>4 621,56 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                             | <b>92,43</b>       |

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.

|                                            |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|
| <b>DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                    | <b>55 460,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                           | <b>50 808,30 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                         | <b>91,61</b>        |

|                                               |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| <b>Rozdział 75095 - Pozostała działalność</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                       | <b>55 460,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                              | <b>50 808,30 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                            | <b>91,61</b>        |

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

- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych – 16 756,46 zł,
- czynsz dzierżawny za pomieszczenia biurowe na oczyszczalniach ścieków – 28 400,00 zł,
- zwrot nadpłaty z ZUS oraz wynagrodzenie płatnika – 5 591,84 zł,
- dochody z lat ubiegłych – 60,00 zł.

|                                                              |                          |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b> |                          |
| <b>Plan po zmianach</b>                                      | <b>100 294 219,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                             | <b>91 601 934,13 zł</b>  |
| <b>% wykonania</b>                                           | <b>91,33</b>             |

|                                                          |                          |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b> |                          |
| <b>Plan po zmianach</b>                                  | <b>100 294 219,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                         | <b>91 601 934,13 zł</b>  |
| <b>% wykonania</b>                                       | <b>91,33</b>             |

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

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń 83 742 477,32 zł



ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych,

- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków, 113 783,41 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 6 804 284,47 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

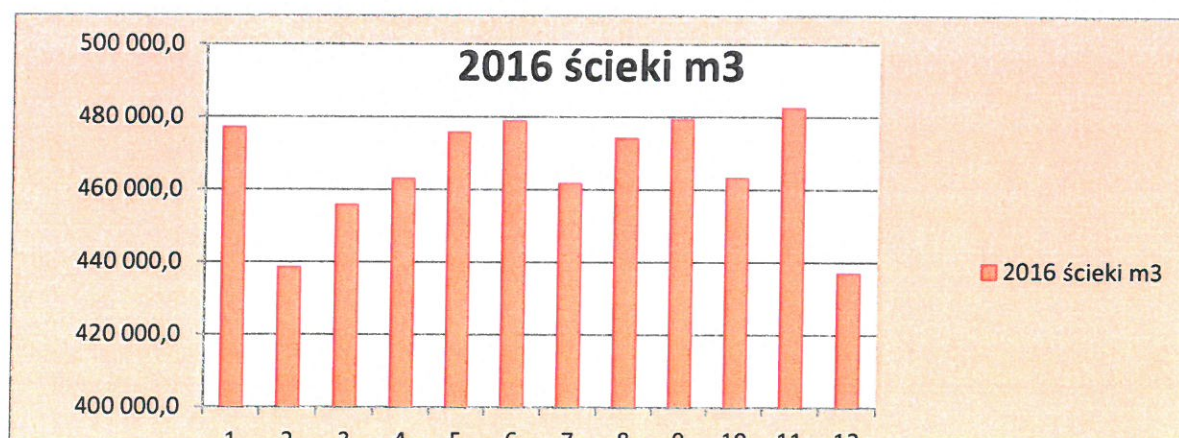
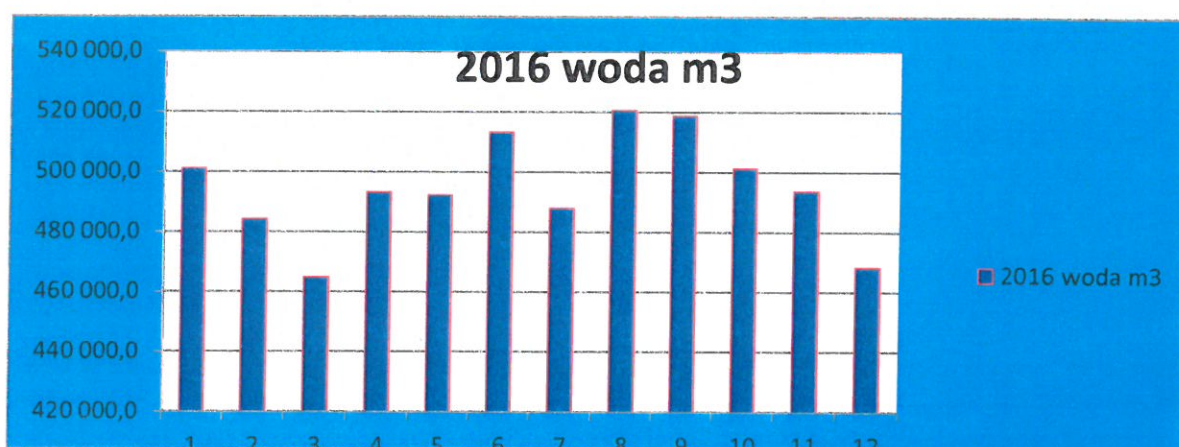
W ciągu całego 2016 roku na terenie działania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji obowiązywały taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków wprowadzone w 2015 roku. W dniu 07 grudnia 2015 r. Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Uchwałą Nr 1/VII/2015 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 m<sup>3</sup> na cele socjalno-bytowe wzrosła z kwoty 5,19/m<sup>3</sup> do 5,48/m<sup>3</sup>, co daje wzrost rzędu 10,55 %. Natomiast 1 m<sup>3</sup> wody dostarczanej do pozostałych odbiorców wzrósł z kwoty 5,31/m<sup>3</sup> do kwoty 5,76/m<sup>3</sup> w przemyśle spożywczym i farmaceutycznym (wzrost o 11,09 %) oraz do kwoty 5,73/m<sup>3</sup> zł (wzrost o 10,05%). Cena za odprowadzenie ścieków wzrosła w stosunku do poprzedniej taryfy o 10,82 % z kwoty 8,00/m<sup>3</sup> do 8,66/m<sup>3</sup>.

Wykonanie dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków w 2016 roku w stosunku do planu po zmianach na poziomie 94,09 %. Natomiast porównując dochody z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków osiągnięte w 2016 roku do analogicznego okresu roku poprzedniego obserwujemy tendencję wzrostową o **8 630 900,42 złotych**.

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



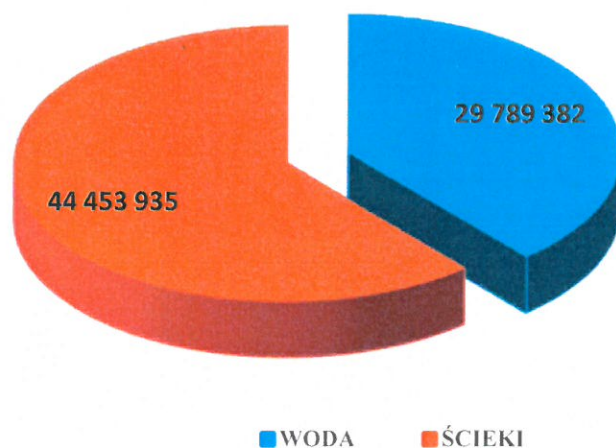
W dniu 05 grudnia 2016 roku Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Uchwałą Nr 2/XIII/2016 zatwierdziło nowe taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania WZWiK, które obowiązywać będą w okresie od 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.



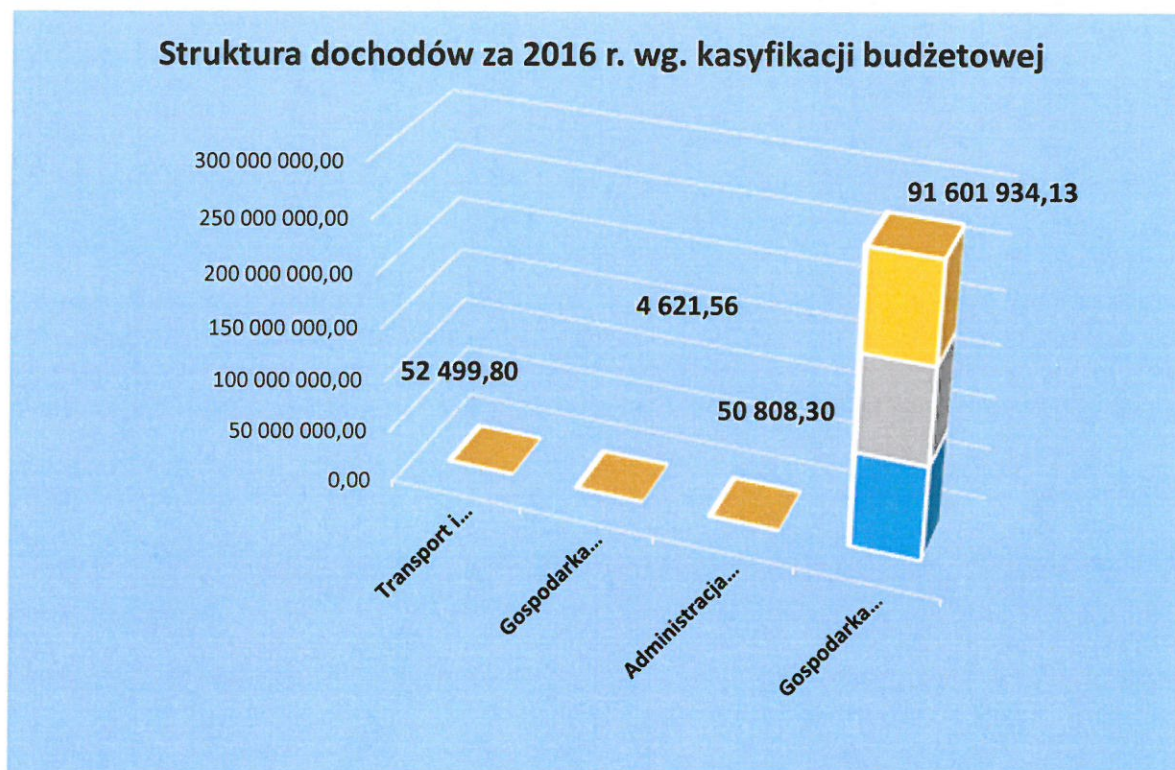
W 2016 roku zrealizowano **353** nowych przyłączy sieci kanalizacyjnych do budynków, oraz **94** przyłączy do sieci wodociągowych. Poniższa zestawienie przedstawia ilość (w sztukach) wykonanych przyłączy na poszczególne gminy:

| Gmina             | Przyłącze wodociągowe | Przyłącze kanalizacyjne |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| Wałbrzych         | 57                    | 129                     |
| Boguszków - Gorce | 5                     | 103                     |
| Świebodzice       | -                     | 66                      |
| Stare Bogaczowice | 13                    | 2                       |
| Jedlina Zdrój     | 11                    | 23                      |
| Głuszycza         | 3                     | 7                       |
| Szczawno - Zdrój  | 1                     | 7                       |
| Walim             | 1                     | 15                      |
| Marciszów         | 1                     | 1                       |
| Mieroszów         | -                     | -                       |
| Czarny Bór        | -                     | -                       |
| Unisław Śląski    | 2                     | -                       |

**Sprzedaż usług dostarczania wody i odbioru ścieków (PLN netto) w 2016 roku przedstawia poniższy wykres:**



Strukturę nominalnego wykonania dochodów za 2016 roku wg. działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres:



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w 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, Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku, Uchwałą NR 6/XXIV/2016 Zarządu WZWiK z dnia 19 lipca 2016 roku, Uchwałą Nr 4/XXV/2016 Zarządu WZWiK z dnia 31 sierpnia 2016 roku, Uchwałą Nr 3/XXVI/2016 Zarządu WZWiK z dnia 04 października 2016 roku oraz Uchwałą Nr 3/XIV/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 28 grudnia 2016 roku zaplanowano wydatki w wysokości **94 968 038,00 zł**. Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosło natomiast **84 676 393,51 zł**. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

|                                         |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|
| <b>DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b> |                      |
| <b>Plan po zmianach</b>                 | <b>433 733,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                        | <b>356 107,78 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                      | <b>82,10</b>         |

|                                                                       |                    |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Rozdział 60012 – Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad</b> |                    |
| <b>Plan po zmianach</b>                                               | <b>1 813,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                                      | <b>1 812,04 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                                    | <b>99,95</b>       |

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 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

|                                                     |                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                             | <b>36 900,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                    | <b>32 105,57 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                  | <b>87,01</b>        |



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. 30 737,16 zł
- kary i odszkodowania nałożone na wykonawcę 1 368,41 zł

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b> |                     |
| <b>Plan po zmianach</b>                           | <b>55 000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                  | <b>53 660,93 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                | <b>97,57</b>        |

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 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. 53 660,93 zł

|                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne</b> |                      |
| <b>Plan po zmianach</b>                        | <b>340 020,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                               | <b>268 529,24 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                             | <b>78,97</b>         |

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 Boguszków Gorce oraz odsetki za nieterminowe uregulowanie opłaty.

|                                            |                    |
|--------------------------------------------|--------------------|
| <b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b> |                    |
| <b>Plan po zmianach</b>                    | <b>4 067,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                           | <b>3 228,61 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                         | <b>79,39</b>       |

|                                                                |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b> |                    |
| <b>Plan po zmianach</b>                                        | <b>4 067,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                               | <b>3 228,61 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                             | <b>79,39</b>       |

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2016 rok składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 3 162,12 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokali do Gminy Wałbrzych 13,49 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 53,00 zł

|                                            |                        |
|--------------------------------------------|------------------------|
| <b>DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b> |                        |
| <b>Plan po zmianach</b>                    | <b>4 097 408,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                           | <b>3 782 814,41 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                         | <b>92,32</b>           |

|                                                                     |                    |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b> |                    |
| <b>Plan po zmianach</b>                                             | <b>4 146,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                                    | <b>4 146,00 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                                  | <b>100,00</b>      |

Na wykonanie wydatków w ramach rozdziału 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego za 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 oraz lokalnej prasie. 4 146,00 zł

|                                              |                        |
|----------------------------------------------|------------------------|
| <b>Rozdział 75095 –Pozostała działalność</b> |                        |
| <b>Plan po zmianach</b>                      | <b>4 093 262,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                             | <b>3 778 668,41 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                           | <b>92,31</b>           |

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

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 197 500,00 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 2 244 089,74 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 151 680,90 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 444 214,55 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 53 374,65 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, oraz zakupioną odzież ochronną. 21 079,42 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. 429 928,39 zł

|                                              |                        |
|----------------------------------------------|------------------------|
| <b>DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b> |                        |
| <b>Plan po zmianach</b>                      | <b>3 240 000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                             | <b>3 212 858,71 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                           | <b>99,16</b>           |

|                                                                                                                |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b> |                        |
| <b>Plan po zmianach</b>                                                                                        | <b>3 240 000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                                                                               | <b>3 212 858,71 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                                                                             | <b>99,16</b>           |

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

- odsetki od obligacji przychodowych - 3 204 344,36 zł
- odsetki od kredytu obrotowego w rachunku bieżącym - 8 514,35 zł

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| <b>DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA</b> |                      |
| <b>Plan po zmianach</b>              | <b>100.000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                     | -                    |
| <b>% wykonania</b>                   | -                    |

|                                                 |                      |
|-------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe</b> |                      |
| <b>Plan po zmianach</b>                         | <b>100.000,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                | -                    |
| <b>% wykonania</b>                              | -                    |

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 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.

|                                                              |                         |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b> |                         |
| <b>Plan po zmianach</b>                                      | <b>87 192 766,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                             | <b>77 321 384,00 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                           | <b>88,68</b>            |

|                                                           |                         |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b> |                         |
| <b>Plan po zmianach</b>                                   | <b>87 192 766,00 zł</b> |
| <b>Wykonanie</b>                                          | <b>77 321 384,00 zł</b> |
| <b>% wykonania</b>                                        | <b>88,68</b>            |

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 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., 61 226 173,63 zł



- 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,
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, oraz opłaty od podatku 7 474 107,21 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 1 646 049,76 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) 25 194,85 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) 151 232,30 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, 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) 684 465,58 zł
- różne opłaty i składki, w tym podatek akcyzowy od 93 049,00 zł
- wydatki inwestycyjne 6 021 111,67 zł

## **Wykonanie budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na dzień 31.12.2016 rok**

- p. 1     **Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Tatrzańskiej w Wałbrzychu – kontynuacja**
- Roboty budowlane zakończono. Protokół odbioru końcowego podpisano w dniu 30.12.2016 r.
- p. 3     **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Tunelowej w Wałbrzychu – kontynuacja**
- Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 26.10.2016 r.
- p. 5     **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej - Nowa Wieś na terenie gminy Walim**
- Ze względu na problemy związane z uzyskaniem zgód od właścicieli nieruchomości przez które przebiega inwestycja dokonano etapowania inwestycji. Prace związane z budową wodociągu i kanalizacji dla Etapu I zakończono. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej uzyskano w dniu 28.12.2016 r
- p. 7     **Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Warszawskiej w Głuszczy – kontynuacja**
- Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 06.11.2015r. uzyskano Pozwolenie na budowę. Podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Umowny termin wykonania zadania 28.04.2017 r.
- p. 8     **Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Przemysłowej i Górnej w Głuszczy – kontynuacja**
- Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 08.09.2016 r.
- p. 10    **Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul Partyzantów w Jedlinie Zdroju – kontynuacja**
- Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 06.12.2016 r.
- p. 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 30.06.2017 r.

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

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 16.03.2016 r. uzyskano decyzję pozwalającą na budowę sieci kanalizacyjnej w ul. Granicznej.

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

Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót obiektu uzyskano w dniu 29.07.2016 r.

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

- *Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej dla budynków w rejonie ul. Świdnickiej w Jedlinie-Zdroju – kontynuacja.* Pozwolenie na budowę projektowanych sieci uzyskano w dniu 29.12.2016 r.

**p. 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 wybrano Wykonawcę sieci kanalizacji sanitarnej na kolizyjnym odcinku. Przedmiotowe roboty budowlane zakończono. Protokół odbioru końcowego dla kolizyjnego odcinka podpisano w dniu 15.12.2016 r.

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

Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót obiektu uzyskano w dniu 02.08.2016 r.

**p. 18 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wałbrzych**

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Kłodzkiej w Wałbrzychu*

Zadanie zakończone. W dniu 03.08.2016 r. zgłoszono w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Wałbrzychu zakończenie robót

- *Budowa odcinków sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Wałbrzycha*

Zadanie zakończone. Protokół odbioru końcowego kanalizacji sanitarnej podpisano w dniu 23.12.2016 r. - dot odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie budynku położonego przy ul. Strzegomskiej 37.

**p. 19 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Walim**

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

Pozwolenie na budowę projektowanej sieci uzyskano w dniu 22.12.2016 r.

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

Przebudowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kościuszki w Walimiu nie będzie realizowana. Przeprowadzony przez Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w dniu 20.10.2016r. kolejny przegląd techniczny, wykazał, iż stan techniczny przedmiotowego odcinka umożliwia jego dalszą eksploatację bez konieczności przebudowy.

**p. 20 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boguszków-Gorce**

- *Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boguszków-Gorce*

\* Odcinek kanalizacji do budynku przy ul. Kosynierów 69 – zadanie zakończone

\* Odcinek kanalizacji sanitarnej do budynków przy ul. Fornalskiej 39-42 – 20.10.2016 r podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę przedmiotowego odcinka. Umowny termin zakończenia realizacji zadania: 30.06.2017 r.

\* Odcinek kanalizacji sanitarnej do budynków przy ul. Kościuszki 18 – 20.10.2016 r podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę przedmiotowego odcinka. Umowny termin zakończenia realizacji zadania: 30.06.2017 r.,

\* Odcinek kanalizacji sanitarnej do budynków przy ul. Pl. Odrodzenia 14,15,16 – 01.12.2016 r podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę przedmiotowego odcinka. Umowny termin zakończenia realizacji zadania: 31.07.2017 r.,

\* Odcinek kanalizacji sanitarnej do budynków przy ul. ul. Fornalskiej 1,2 – 01.12..2016 r podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowę przedmiotowego odcinka. Umowny termin zakończenia realizacji zadania: 31.07.2017 r.,



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

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. Pozwolenie na użytkowanie sieci uzyskano w dniu 31.10.2016 r.

*- Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w Boguszowie Gorcach*

Pozwolenie na budowę projektowanej sieci uzyskano w dniu 29.09.2016 r.

**p. 21 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Jedlina Zdrój**

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

Zadanie zakończone. Pozwolenie na użytkowanie sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 29.12.2016 r.

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

Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 19.12.2016 r.

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

Zadanie zakończone. Protokół odbioru końcowego koncepcji podpisano w dniu 28.12.2016 r.

**p. 22 Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Czarny Bór**

*- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Borównie*

Pozwolenie na budowę projektowanej sieci uzyskano w dniu 23.09.2016 r.

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

Zapewniono nadzór inwestorski nad wykonanymi zadaniami przewidzianymi w Uchwale Budżetowej.

#### **Lp. 26. Odpłatne przejęcia sieci**

W 2016 roku przejęto odpłatnie sieci kanalizacyjne w ul. Zakopiańskiej i Moniuszki w Jedlinie Zdroju w ramach zrealizowanego projektu POLiŚ oraz sieć wodociągową i kanalizacyjną w ul. Stromej, Skalistej i Raclawickiej w Wałbrzychu.

#### **p. 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 miał wykonać odtworzenie nawierzchni wraz z ułożeniem warstwy asfaltowej na ulicy Zielonej i Wiśniowej. Zakres związany z odtworzeniem nawierzchni bitumicznej nie został przez ZDKiUM zrealizowany.

#### **.p. 28 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul Górnośląskiej w Głuszycy – kontynuacja**

Wykonano dokumentację projektową na podstawie której w dniu 24.11.2015r. uzyskano Pozwolenie na budowę. Podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Planowany termin wykonania zadania 30.06.2017 r.

#### **.p. 30 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągu na osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Wałbrzyskiej w Boguszowie - Gorcach – kontynuacja**

Podpisano porozumienie z WPWiK na realizację zadania. Prace budowlane zostały zakończone. Termin przekazania operatu kołaudacyjnego wyznaczono na 30.06.2017 r.

#### **p. 31 Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej w ul. Reymonta - gmina Boguszów Gorce – kontynuacja**

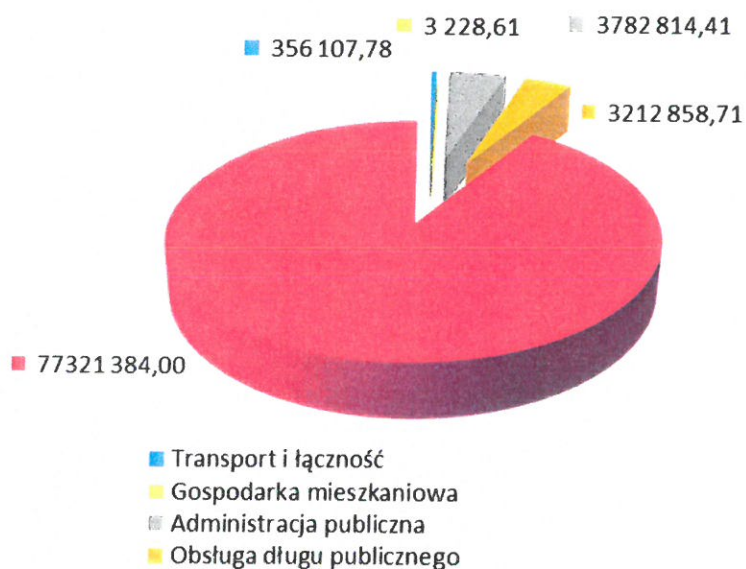
Zadanie zakończone. Zaświadczenie do zgłoszonego zakończenia robót sieci kanalizacji sanitarnej uzyskano w dniu 19.12.2016 r.

## **Analiza dynamiki wydatków za 2016 roku**

Dokonując analizy dynamiki wydatków za 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 2015 roku zmniejszyły się o 26 694,98 zł.
- \* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania 2015 roku. Główną przyczyną takiego stanu rzeczy jest bieżące ponoszenie wydatków - brak zaległości.
- \* **W dziale 750 - Administracja publiczna** istniejące zwiększenie wydatków w stosunku do 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. 23' 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 zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o ok. 417 tys. zł. Na zmniejszenie wydatku zasadnicze znaczenie miało niekorzystanie w ciągu roku z kredytu obrotowego w rachunku bieżącym oraz nieznaczna zmiana stopy oprocentowania obligacji przychodowych.
- \* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można znaczne zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania za 2015 roku o 8 668 536,16 zł, na które wpływ zmniejszenie wydatków na usługach, podatkach od nieruchomości oraz niezaplanowanie w budżecie na 2016 rok dotacji celowych udzielonych jako forma pomocy finansowej.

### Struktura wydatków za 2016 r. wg działów klasyfikacji budżetowej



Ogółem plan wydatków po zmianach na 31 grudnia 2016 rok wyniósł **94 968 038,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **84 676 393,51 zł**, co stanowi **89,16 %** planu rocznego. Z tego 78 655 281,84 zł stanowią **wydatki bieżące**, a 6 021 111,67 zł stanowią **wydatki majątkowe**.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie 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 zmieniony 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, Uchwałą Nr 1/X/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 31 maja 2016 roku, Uchwałą NR 6/XXIV/2016 Zarządu WZWiK z dnia 19 lipca 2016 roku, Uchwałą Nr 4/XXV/2016 Zarządu WZWiK z dnia 31 sierpnia 2016 roku, Uchwałą Nr 3/XXVI/2016 Zarządu WZWiK z dnia 04 października 2016 roku oraz Uchwałą Nr 3/XIV/2016 Zgromadzenia WZWiK z dnia 28 grudnia 2016 roku zakłada na rok 2016 następujące wielkości:

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| Dochody   | 100 423 919,00 zł |
| Wydatki   | 94 968 038,00 zł  |
| Nadwyżka  | 5 455 881,00 zł   |
| Przychody | 1 744 119,00 zł   |
| Rozchody  | 7 200 000,00 zł   |

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2016 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

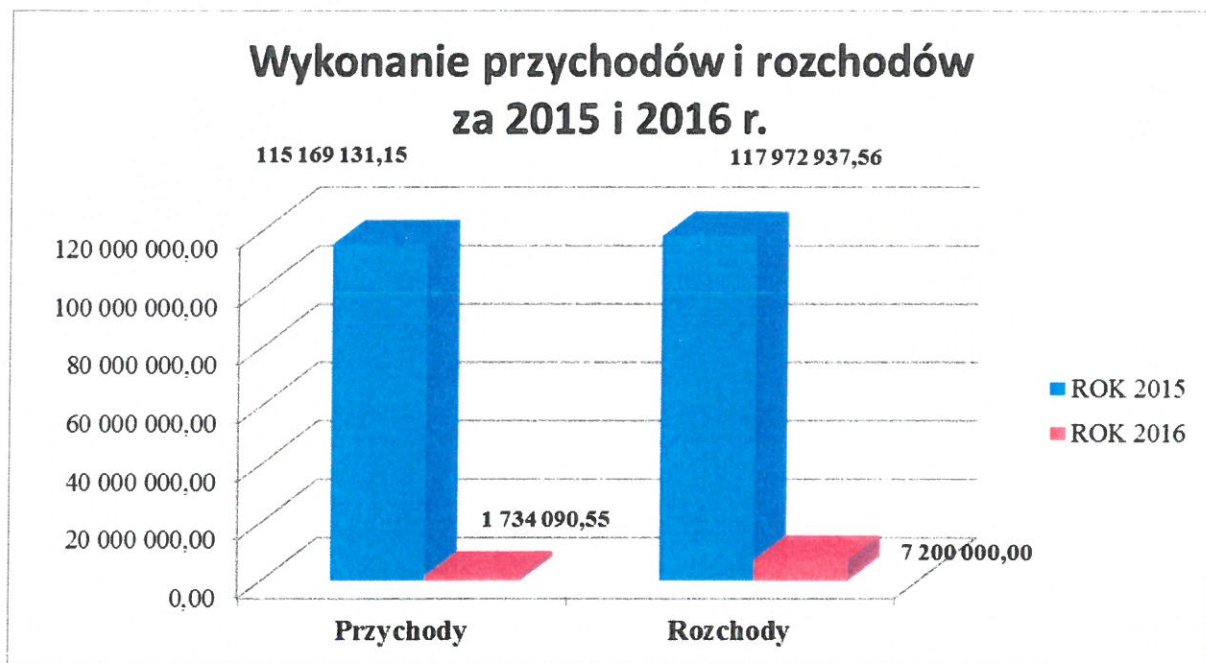
Dochody zostały wykonane na poziomie **91 709 863,79** co stanowi **91,32%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **84 676 393,51 zł** co stanowi **89,16 %** planu po zmianach.

Nadwyżka na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosła **7 033 470,28 zł** przy planowanej nadwyżce na 2016 rok w wysokości 5 455 881,00 zł. Przychody zostały wykonane w wysokości **1 734 090,55 zł**. Obejmują one:

- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi.– 239 971,20 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 **7 200 000,00 zł** i dotyczą wykupu obligacji przychodowych.

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



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w okresie 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 31.12.2016 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **99 800 000,00 zł**, i dotyczą obligacji przychodowych.

### **Należności**

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 31.12.2016 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **2 825 892,35 zł**,:

- z tytułu opłat za wodę i odebrane ścieki 1 673 090,35 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 1 152 802,00 zł za lata 2011-2013 od Gminy Mieroszów, na podstawie wydanych decyzji Burmistrza Miasta Mieroszowa.

## V. PODSUMOWANIE

W trakcie 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 2016 roku osiągnęło poziom 91,32 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków za 2016 roku osiągnęło poziom 89,16 % 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 31 grudnia 2016 roku wyniosło **99 800 000,00 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Miśkiewicz



## **SPIS ZAŁĄCZNIKÓW**

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