

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU



**Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
za I półrocze 2019 r. i o kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej.**

I. DANE OGÓLNE.

Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2019 Nr 3/II/2018 została przyjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 27 grudnia 2018 roku.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2019 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- a) Uchwałę Nr 1/II/2018 Zgromadzenia WZWIK z dnia 28 marca 2018 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w I półroczu 2019 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają w zakresie planu dochodów (*Tabela Nr 1*) i wydatków (*Tabela Nr 2*)

Tabela Nr 1

Zestawienie zmian w zakresie planu dochodów w I półroczu 2019 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2019 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2019 roku
600	Transport i łączność	175 000,00	-	-	175 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 200,00	-	-	4 200,00
750	Administracja publiczna	29 400,00	15 000,00	-	44 400,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	107 884 371,00	-	- 15 000,00	107 869 371,00
OGÓŁEM		108 092 971,00	15 000,00	- 15 000,00	108 092 971,00

Tabela Nr 2**Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w I półroczu 2019 roku.**

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2019 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 30.06.2019 roku
600	Transport i łączność	427 000,00	-	-	427 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 120,00	-	-	4 120,00
750	Administracja publiczna	6 032 535,00	23 630,00	-	6 056 165,00
757	Obsługa długu publicznego	2 650 000,00	1 300 000,00	-	3 950 000,00
758	Różne rozliczenia	120 000,00	-	-	120 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 245 316,00	7 846 946,00	-	105 092 262,00
OGÓŁEM		106 478 971,00	9 170 576,00	-	115 649 547,00

Tabela Nr 3**Plan wg. uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w I półroczu 2019 roku**

/zł/

Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 rok	Plan po zmianach na 30.06.2019 roku	Wykonanie za I półrocze 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2018 roku	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	108 092 971,00	108 092 971,00	43 671 846,51	47 734 821,44	40,40	91,49
A.1 Dochody bieżące	104 292 971,00	104 292 971,00	43 671 846,51	47 734 821,44	41,87	91,49
A.2 Dochody majątkowe	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00		
B. Wydatki	106 478 971,00	115 649 547,00	43 943 423,20	47 352 301,88	38,00	92,80
B.1 Wydatki bieżące	89 407 655,00	98 578 231,00	43 468 116,34	43 371 984,62	44,10	100,22
B.2 Wydatki majątkowe	17 071 316,00	17 071 316,00	475 306,86	3 980 317,26	2,78	11,94
Niedobór/ Nadwyżka (A-B)	1 614 000,00	- 7 556 576,00	- 271 576,69	382 519,56		
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 90 000,00	7 556 576,00	11 913 743,55	2 076 470,49		
D.1 Przychody	7 110 000,00	16 280 576,00	16 280 576,18	5 876 923,76		
D.2 Rozchody	7 200 000,00	8 724 000,00	4 366 832,63	3 800 453,27		

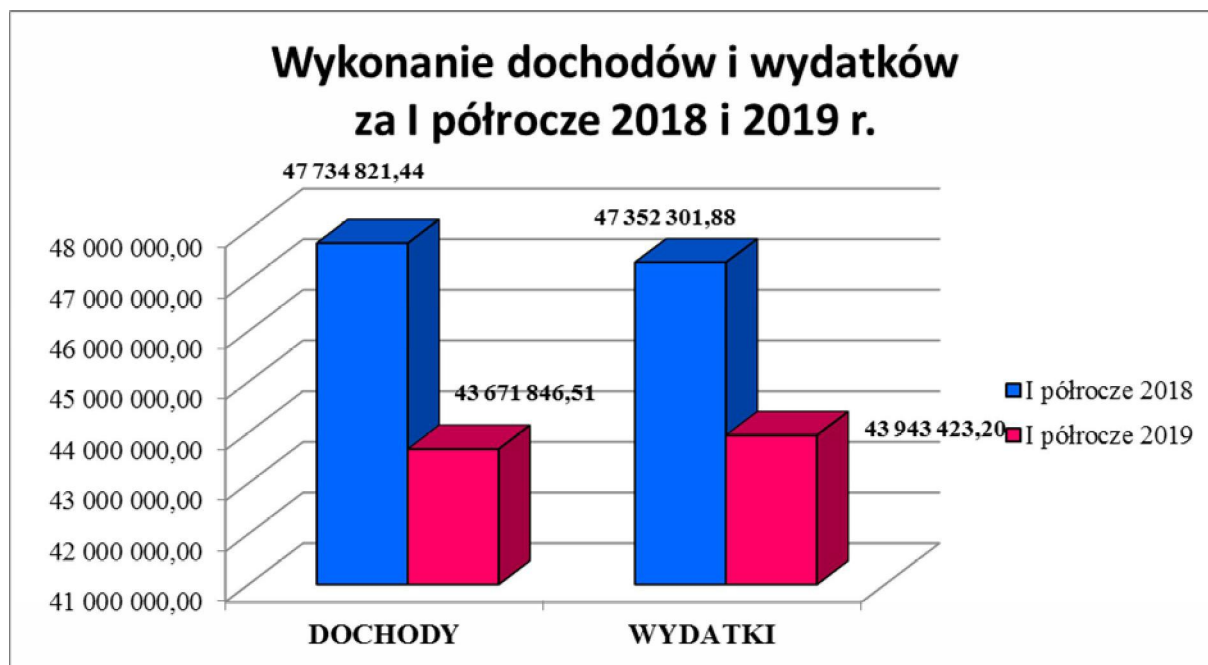
Dochody w I półroczu 2019 roku zrealizowano na poziomie **43 671 846,51 złotych** co stanowi **40,40 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w I półroczu 2019 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2018 było niższe o **4 062 974,93 złotych**. Na niższe wykonanie dochodów w I półroczu 2019 roku przede wszystkim miały wpływ niższe dochody z tytułu dostarczania wody, odprowadzania i oczyszczania ścieków, dochody z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług (VAT) z Dolnośląskiego Urzędu Skarbowego we Wrocławiu oraz dochody z tytułu opłat za umieszczenie infrastruktury w pasie drogowym.

Analogicznie do zmniejszonych dochodów, zmniejszyły się również wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2018 były niższe o **3 408 878,68 złotych**.

Dane zaprezentowano na poniższym wykresie.

Wykres Nr 1

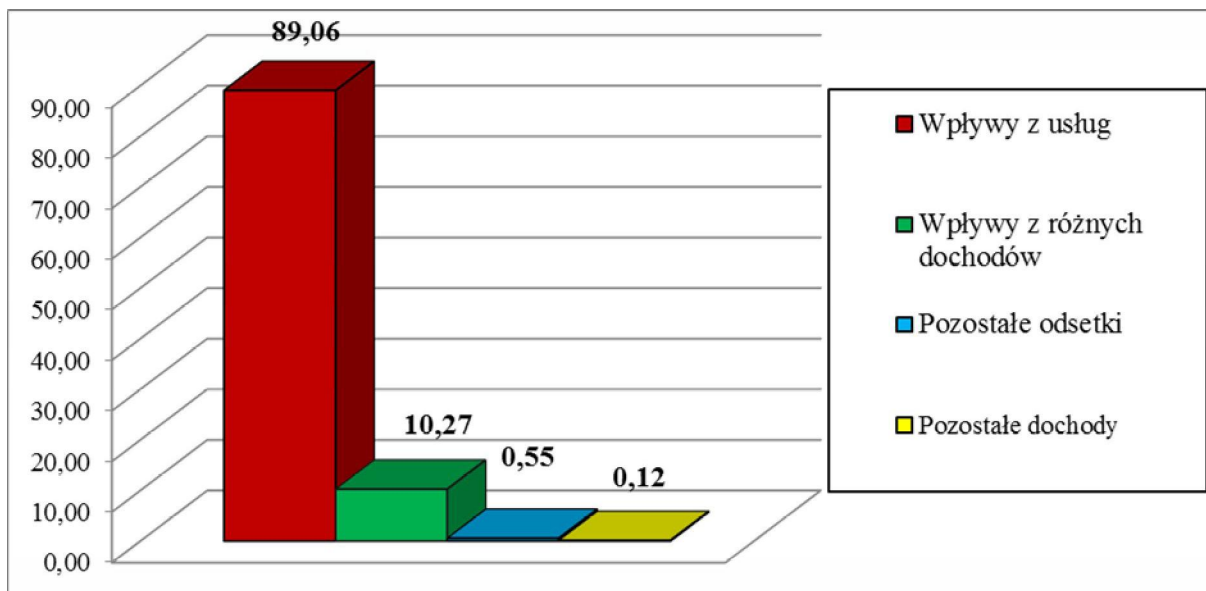
Porównanie wykonania dochodów i wydatków za I półroczu 2019 i 2018 roku



Poniższy wykres prezentuje procentowy udział wykonanych dochodów wg. źródeł w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 30 czerwca 2019 roku:

Wykres Nr 2

Procentowy udział wykonanie dochodów według źródeł – stan na dzień 30 czerwca 2019 roku



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2019 roku wyniosły **43 943 423,20 złotych**, co stanowiło **38,00%** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2018 było niższe o **3 408 878,68 złotych**.

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

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **77,79%** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **3,24%**,
3. Podatki od nieruchomości – **9,19%**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **4,31%** poniesionych wydatków,
5. Wydatki majątkowe – **1,08%**.

6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,71%**,
7. Odpis na ZFŚS – **0,16%**
8. Pozostałe wydatki wyniosły **3,51%** 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,
 - Szkolenia.

II. DOCHODY WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Nr 3/II/2019 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2019 rok, przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 27 grudnia 2018 roku i zmienioną Uchwałą Nr 1/III/2019 Zgromadzenia WZWiK z dnia 28 marca 2019 roku. Po dokonaniu zmian w planie dochodów, ogólna kwota nie uległa zmianie nadal wynosi **108.092.971,00 zł.**

Realizacja dochodów w I półroczu 2019 roku przedstawiała się następująco:

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	175 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	20 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	
Plan po zmianach	50 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	100 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Na brak wykonania dochodów w ramach powyższych rozdziałów zasadniczy wpływ miało brak realizacji zadań inwestycyjnych w I półroczu 2019 roku.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	4 200,00 zł
Wykonanie	1 465,38 zł
% wykonania	34,89

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	4 200,00 zł
Wykonanie	1 465,38 zł
% wykonania	34,89

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

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	44 400,00 zł
Wykonanie	63 750,61 zł
% wykonania	143,58

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
Plan po zmianach	44 400,00 zł
Wykonanie	63 750,61 zł
% wykonania	143,58

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za I półrocze 2019 roku składają się m.in.:

- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz lokatach – 63 259,35 zł,
- wynagrodzenie płatnika – 491,26 zł,

W II półroczu 2019 roku oprócz wyżej wymienionych dochodów planuje się również wpływ z tytułu czynszu dzierżawnego za wynajem pomieszczeń biurowych na oczyszczalniach ścieków, którego jednorazowa płatność zgodnie z zawartą umową następuje w grudniu każdego roku.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	107 869 371,00 zł
Wykonanie	43 606 630,52 zł
% wykonania	40,43

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	107 869 371,00 zł
Wykonanie	43 606 630,52 zł
% wykonania	40,43

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2019 roku składają się:

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych, 38 880 458,71 zł
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków, 186 564,54 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, zwrot podatku VAT, 4 483 527,33 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i komorniczych oraz rozliczeń z lat ubiegłych, 29 165,26 zł
- pozostałe dochody m.in. z tytułu kar i odszkodowań oraz rozliczeń z lat ubiegłych 26 914,68 zł

Oprócz stałych dochodów wymienionych powyżej w II kwartale 2019 roku planuje się zwiększenie dochodów przede wszystkim z tytułu:

- wzrost dochodów z tytułu świadczonych usług wodociągowo–kanalizacyjnych w związku z przejmowaniem sieci wodociągowych i zwiększoną ilością realizowanych podłączeń do systemu zbiorczego kanalizacji sanitarnej,
- otrzymania przyznanej dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach projektu POLiŚ na realizację zadań inwestycyjnych.

W dniu 12 marca 2018 roku Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji złożył do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu wniosek o zatwierdzenie

taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres 3 lat.

W dniu 13 czerwca 2018 roku Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu wydał **Decyzję Nr WR.RET.070.102.2018.PK** zatwierdzającą ustaloną przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gmin Wałbrzych, Jedlina Zdrój, Walim, Czarny Bór, Boguszów Gorce, Głuszyca, Stare Bogaczowice, Szczawno Zdrój na okres 3 lat.

Tabela Nr 4

Taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania WZWiK na okres od 01.01.2019 r. – 10.07.2019 r.

Grupy	Cena wody	Cena ścieków
wszystkie	5,78 zł	8,62 zł

Tabela Nr 5

Taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania WZWiK na okres od 11.07.2019 r. – 31.12.2019 r.

Grupy	Cena wody	Cena ścieków
wszystkie	6,51 zł	9,19 zł

Znowelizowana ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków wprowadziła szereg istotnych zmian w procedurze przygotowywania i zatwierdzania taryf cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Dotyczyły one m.in. okresu na jaki taryfy miały zostać ustalone, organu właściwego do ich zatwierdzenia oraz procedury, w której zatwierdzenie taryf ma nastąpić. Ustawodawca dokonując nowelizacji powyższej ustawy zdecydował, iż taryfy obowiązujące w dniu wejścia w życie ustawy nowelizującej (tj. do dnia 12 grudnia 2017 roku) zachowują moc przez okres 180 dni od dnia wejścia w życie ustawy nowelizującej. Przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne zostały zobligowane do przekazania organowi

regulacyjnemu wnioskowi o zatwierdzenie taryfy w terminie 90 dni przed upływem powyższego, czyli do 12 marca 2018 roku.

W wyniku **Decyzji Nr WR.RET.070.102.2018.PK** zostały ustalone następujące taryfy:

Tabela Nr 6

Taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gmin Wałbrzych, Jedlina Zdrój, Walim, Czarny Bór, Boguszków Gorce, Głuszyca, Stare Bogaczowice, Szczawno Zdrój na okres 3 lat.

Okres obowiązywania taryf	Cena za dostarczoną wodę (brutto)	Cena za odprowadzone ścieki (brutto)
Od 12.07.2018 r. do 11.07.2019 r.	5,78 zł	8,62 zł
Od 12.07.2019 r. do 11.07.2020 r.	6,51 zł	9,19 zł
Od 12.07.2020 r. do 11.07.2021 r.	6,78 zł	9,39 zł

Wykonanie procentowe dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków w I połowie 2019 roku w stosunku do planu po zmianach jest na poziomie 42,37 %.

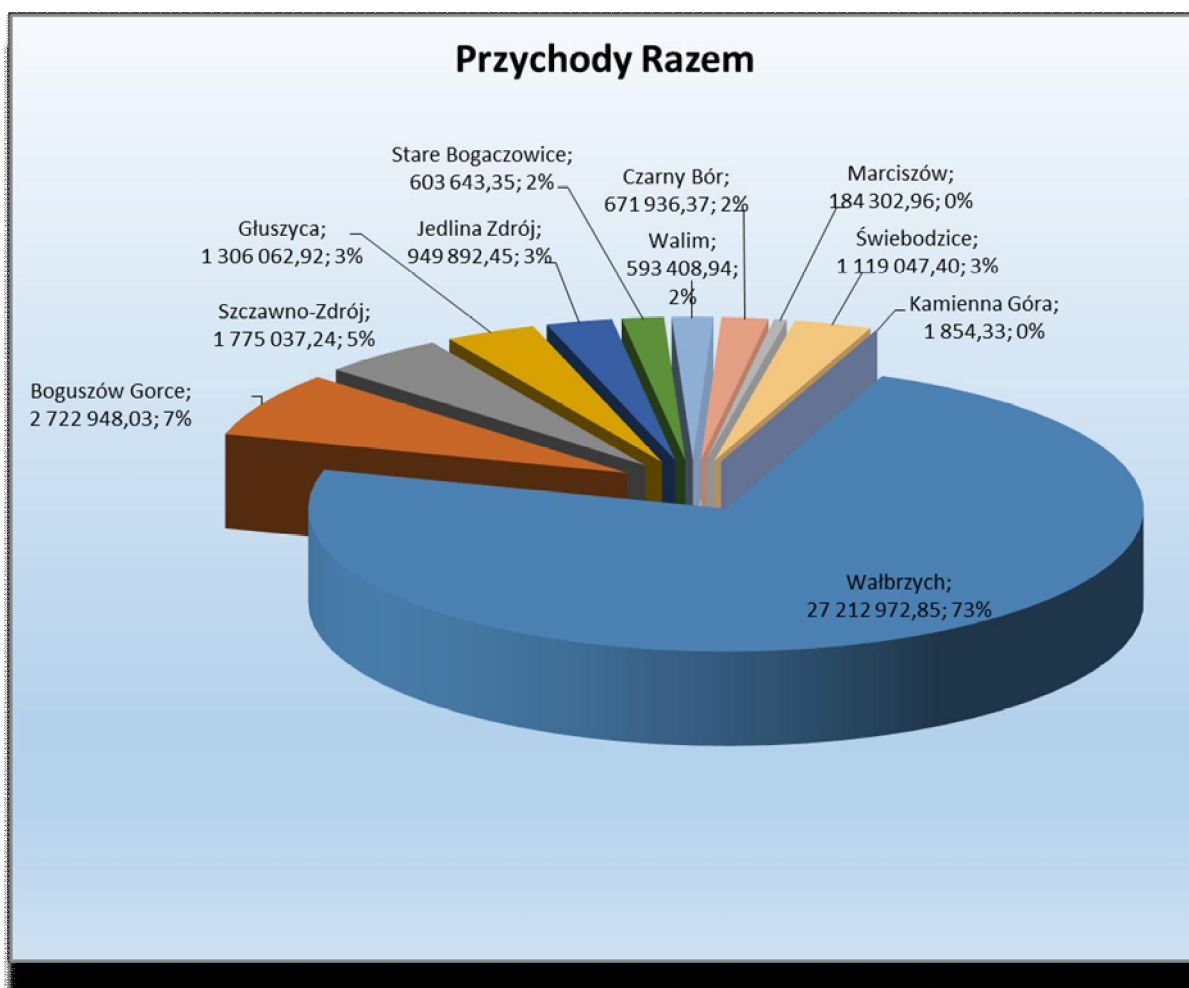
Natomiast porównując nominalne wykonanie dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków osiągnięte w I półroczu 2019 roku do analogicznego okresu roku jest niższe o 3,3 mln zł.

Na zaobserwowaną tendencję malejącą znaczący wpływ miała sezonowość świadczonych usług, zmienne zużycie wody oraz ilości odprowadzanych ścieków, które uzależnione są od pory roku.

Wykres Nr 3

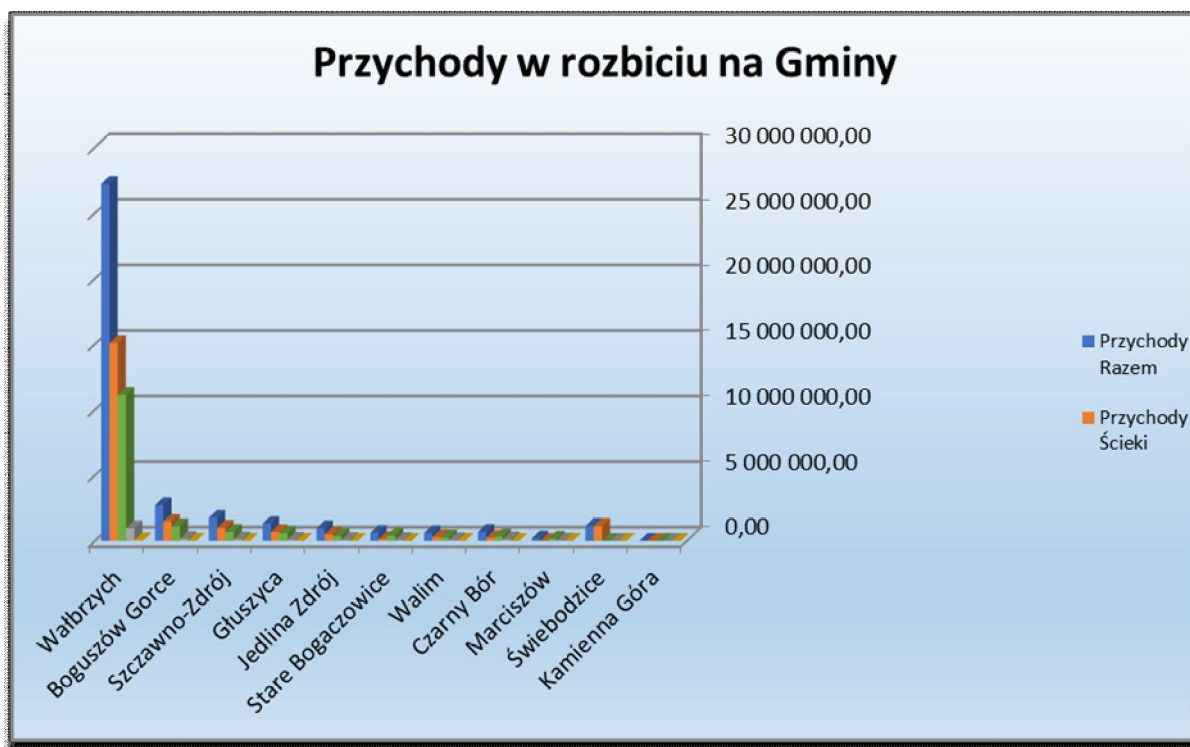
Analiza otrzymanych przychodów (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 30.06.2019 r.

/zł



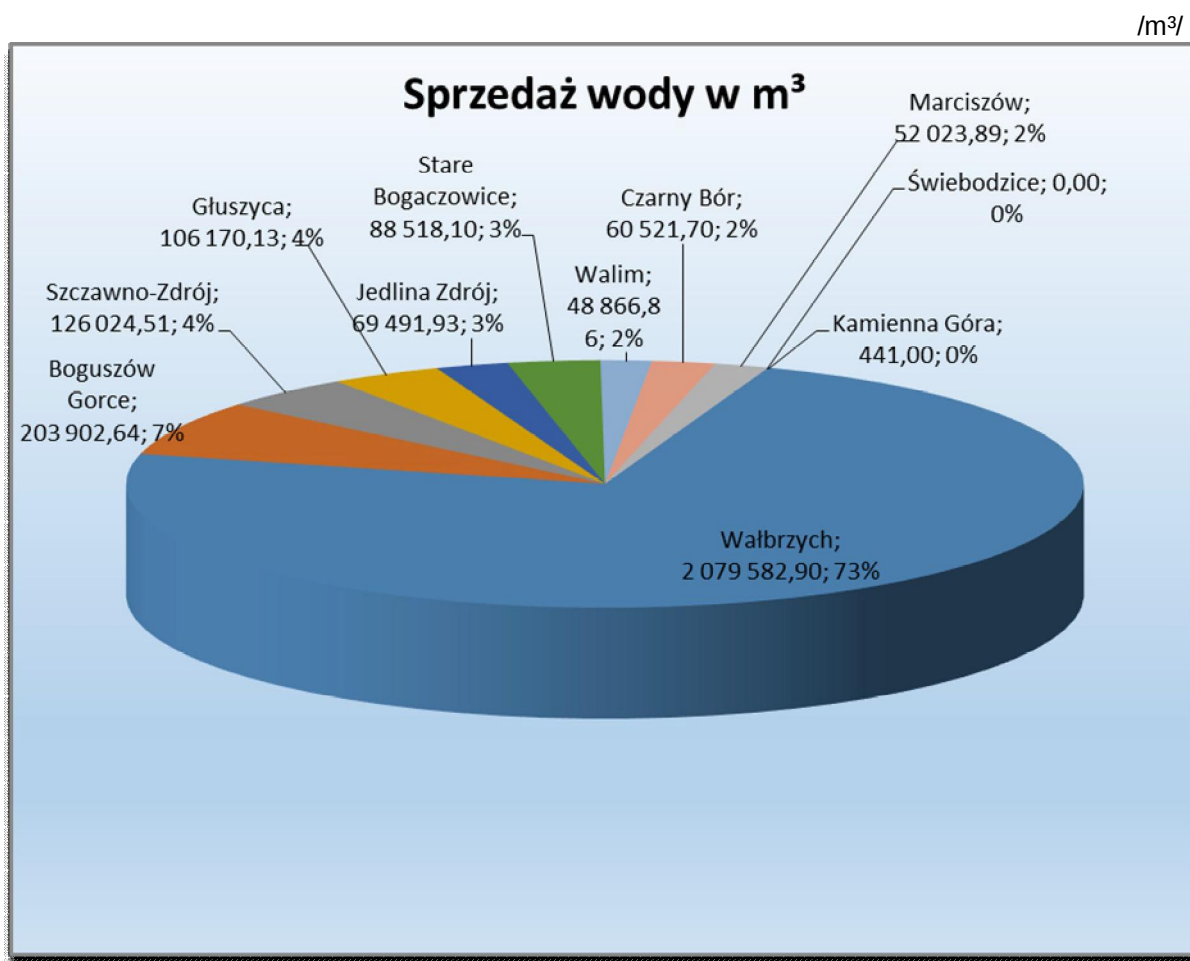
Wykres Nr 4

Wolumen sprzedaży wody i odbioru ścieków w rozbiu na Gminy – stan na dzień 30.06.2019 r.



Wykres Nr 5

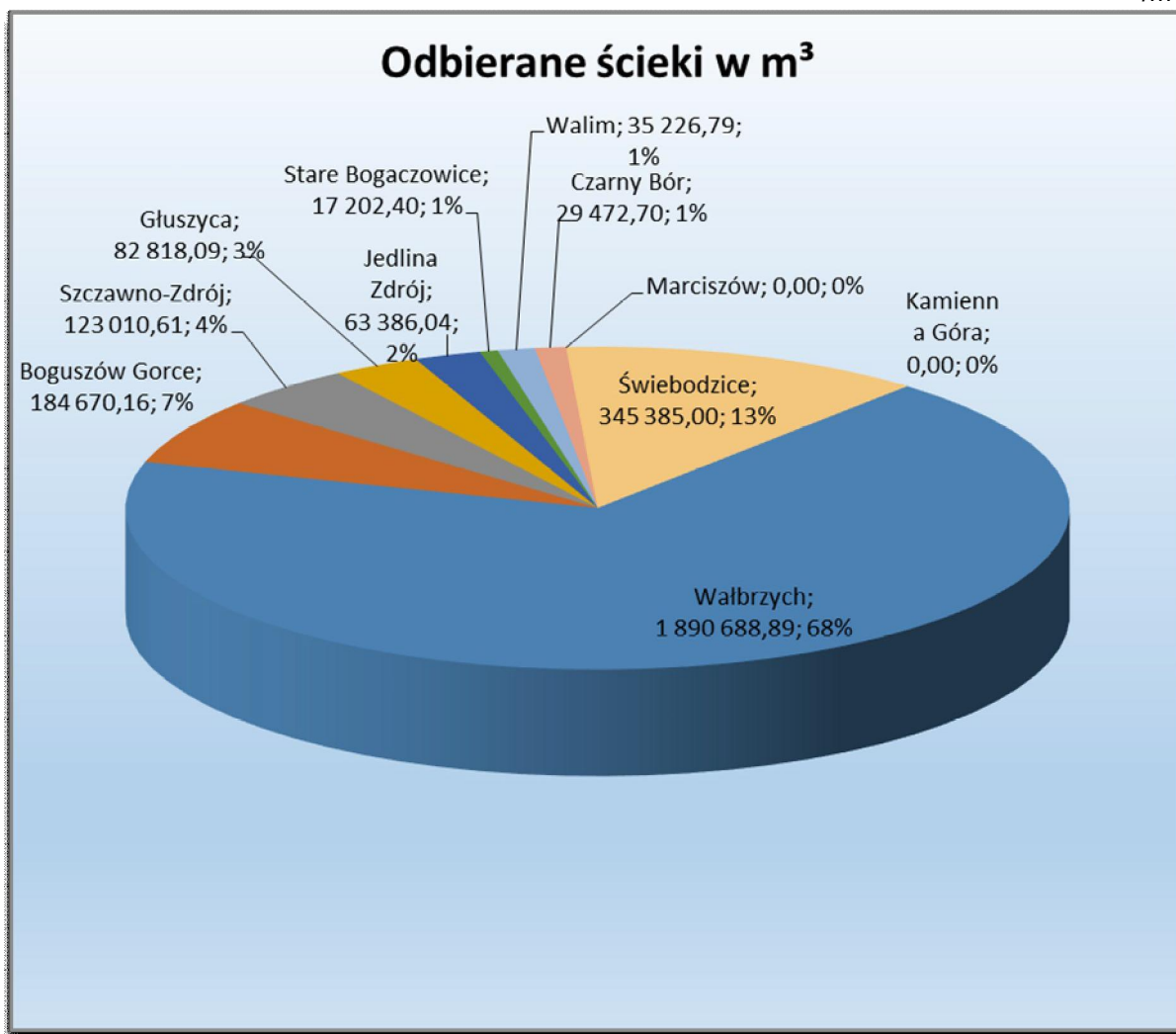
Analiza sprzedaży wody w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 30.06.2019 r.



Wykres Nr 6

Analiza odbioru ścieków w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 30.06.2019 r.

/m³/



W I półroczu 2019 roku zrealizowano 51 nowych przyłączy sieci kanalizacyjnej do budynków, oraz 39 przyłączy do sieci wodociągowych. Poniższa tabela przedstawia ilość (w sztukach) wykonanych przyłączy na poszczególne gminy.

Tabela Nr 7

Ilość wykonanych przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych – stan na 30.06.2019 r.

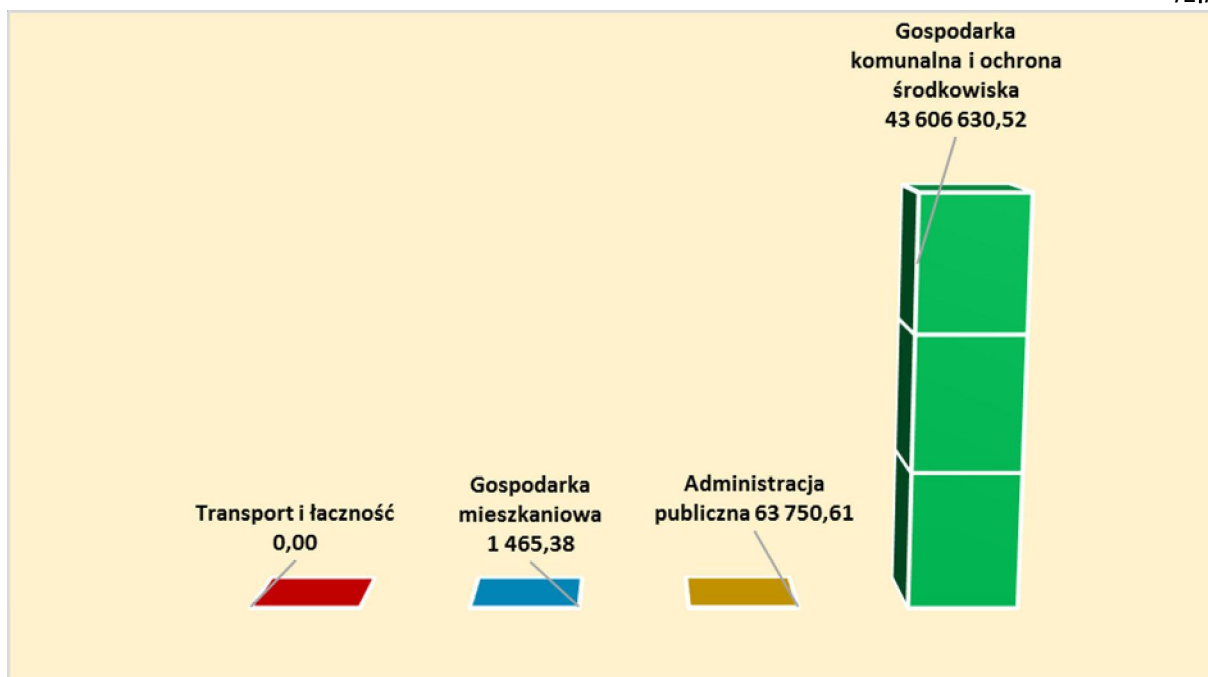
/w szt./

Rok 2019						
Przyłącza wodociągowe				Przyłącza kanalizacyjne		
Gmina	I kwartał	II kwartał	Razem	I kwartał	II kwartał	Razem
Wałbrzych	4	13	17	15	21	36
Boguszów Gorce				3		3
Świebodzice						
Stare Bogaczowice	4	4	8		2	2
Jedlina Zdrój		2	2	3	1	4
Głuszyca					1	1
Szczawno Zdrój					1	1
Walim	1	3	4		2	2
Marciszów		1	1			
Mieroszów						
Czarny Bór	2	5	7		2	2
Łącznie	11	28	39	21	30	51

Wykres Nr 7

Strukturę nominalnego wykonania dochodów za I półrocze 2019 roku wg. działów klasyfikacji budżetowej

/zł/



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w I półroczu 2018 i 2019 roku przedstawia **Załącznik Nr 1**.

III. WYDATKI ZWIĄZKU

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2019 Nr 3/II/2018 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 27 grudnia 2018 roku i zmienioną Uchwałą Nr 1/III/2019 Zgromadzenia WZWIK z dnia 28 marca 2018 roku zaplanowano wydatki w wysokości **115 649 547,00 zł**.

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosło natomiast **43 943 423,20 zł**. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	427 000,00 zł
Wykonanie	314 097,24 zł
% wykonania	73,56

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

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2019 roku składały się

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

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	35 000,00 zł
Wykonanie	9 848,20 zł
% wykonania	28,14

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składały się:

- opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego w celu 9 848,20 zł
umieszczenia infrastruktury technicznej wniesione do
Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei we Wrocławiu
oraz do Zarządu Województwa Dolnośląskiego.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	35 000,00 zł
Wykonanie	16 453,79 zł
% wykonania	47,01

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2019 roku składały się wydatki na opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej - wniesione do Służby Drogowej Powiatu Wałbrzyskiego 16 453,79 zł

Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	
Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

W rozdziale tym w związku z przywróceniem miastu Wałbrzych statusu miasta na prawach powiatu - Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2012 r. – planuje się ujęcie w II półroczu 2019 roku opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	350 000,00 zł
Wykonanie	285 983,21 zł
% wykonania	81,71

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, a także opłaty od gmin współtworzących Związek i odsetki ww. nieterminowe regulowanie zobowiązań.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	4 120,00 zł
Wykonanie	1 508,87 zł
% wykonania	36,62

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	4 120,00 zł
Wykonanie	1 508,87 zł
% wykonania	36,62

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2019 roku składały się:

- wydatki na koszty lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, w tym koszty zarządu, podatek od nieruchomości i opłaty za grunty. 1 508,87 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	6 056 165,00 zł
Wykonanie	2 394 031,03 zł
% wykonania	39,53

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	1 574,40 zł
% wykonania	31,49

Na wykonanie wydatków w ramach rozdziału 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego za I półrocze 2019 rok składały się:

- wydatki na realizację kampanii reklamowej i promocyjnej - udział pracowników WZWIK w zawodach sportowych branży wodociągowej 1 574,40 zł

Rozdział 75095 –Pozostała działalność	
Plan po zmianach	6 051 165,00 zł
Wykonanie	2 392 456,63 zł
% wykonania	39,54

Na wykonanie w ramach rozdziału 75095 – Pozostała działalność w I półroczu 2019 roku składały się:

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 68 400,00 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 1 338 761,44 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 207 731,50 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 279 571,83 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 71 899,67 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. 270 190,33 zł
- wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (zakup posiłków regeneracyjnych, napojów), zwrot kosztów za okulary korygujące wzrok, 37 584,76 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. 118 317,10 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	3 950 000,00 zł
Wykonanie	1 425 528,93 zł
% wykonania	36,09

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	3 950 000,00 zł
Wykonanie	1 425 528,93 zł
% wykonania	36,09

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2019 roku składały się:

- odsetki i opłaty od obligacji przychodowych - 1 425 528,93 zł

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	
Plan po zmianach	120.000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe	
Plan po zmianach	120.000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	0,00

W Uchwale Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2019 Nr 3/II/2018 przyjętej przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 28 grudnia 2018 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 120 000,00 zł.

Do końca II kwartału 2019 rezerwa nie została rozwiązana.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	105 092 262,00 zł
Wykonanie	39 808 257,13 zł
% wykonania	37,88

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	105 092 262,00 zł
Wykonanie	39 808 257,13 zł
% wykonania	37,88

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za I półrocze 2019 roku składały się:

- wydatki związane ze świadczeniem usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania 33 915 764,04 zł

- ścieków oraz ich oczyszczanie, w ramach zawartego w dniu 01 stycznia 2012 r. – Porozumienia z WPWiK Sp., sporządzenie wyceny środków trwałych sieci wodociągowej oraz urządzeń i obiektów z nią związanych, opłaty za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów dla potrzeb urealnienia stanu nieruchomości gruntowych, koszty obsługi prawniczej i notarialnej w związku z odpłatnym przejęciem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, opłaty prolongacyjne i inne,
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, 4 040 346,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 1 200 455,16 zł
- różne opłaty i składki m.in. podatek akcyzowy 73 268,57 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) oraz inne składki opłaty, w tym podatek akcyzowy, 24 630,93 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 78 485,57 zł
- wydatki inwestycyjne 475 306,86 zł

Zakres rzeczowy wydatków inwestycyjnych według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku

1/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Leśnej w Boguszowie - Gorcach - roboty budowlane polegające na budowie sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej, które docelowo umożliwią właścicielom nieruchomości przy ulicy Leśnej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – w dniu 21.06.2019r. ogłoszono postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Planowany termin otwarcia ofert - 25.07.2019r.

2/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie” - (rejon działki nr 125) - roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w rejonie działki nr 125 w Borównie Gmina Czarny Bór podłączenie do kanalizacyjnej. - w dniu 21.06.2019r. ogłoszono postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Planowany termin otwarcia ofert - 26.07.2019r.

3/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy - realizacja zadania inwestycyjnego zmierzającego do użytkowania nowoprojektowanej sieci kanalizacji sanitarnej przy ulicy Chrobrego w Głuszycy – zgodnie z umową na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej minął termin na jej złożenie. Do dnia 30.06.2019r. projektant nie złożył dokumentacji, będącej przedmiotem umowy. Realizacja robót budowlanych uzależniona jest od terminu uzyskania przez projektanta zezwolenia na realizację robót budowlanych.

4/2019 Budowa urządzeń ujęcia wody przy Szybie Pokój - realizacja zadania inwestycyjnego zmierzającego do użytkowania nowoprojektowanej stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Jedlina Zdrój - trwają prace związane z przygotowaniem do ogłoszenia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

5/2019 Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej dla budynków w rejonie ul. Świdnickiej w Jedlinie-Zdroju - roboty budowlane polegające na budowie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej, które docelowo umożliwią właścicielom nieruchomości podłączenie do istniejących sieci - zadanie nie rozpoczęte.

6/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju - realizacja robót budowlanych polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Ogrodowej w jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej - trwa realizacja robót budowlano-montażowych.

7/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w gminie Jedlina Zdrój - realizacja zadania inwestycyjnego zmierzającego do użytkowania nowoprojektowane sieci kanalizacji sanitarnej przy ulicy Chrobrego w Jedlinie Zdroju - trwa realizacja robót budowlano – montażowych.

8/2019 Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój – zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków na potrzeby mieszkańców w ul. Pokrzywianki w Jedlinie Zdroju - trwa realizacja robót budowlano-montażowych.

9/2019 Budowa sieci wodociągowej w ulicy Lawendowej w Boguszowie Gorcach - roboty budowlane polegające na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Lawendowej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci wodociągowej - zadanie nie rozpoczęte.

10/2019 Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga i Lubomin w gminie Stare Bogaczowice - realizacja II etapu robót budowlanych w ramach zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice - w dniu 21.06.2019r. ogłoszono postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Planowany termin otwarcia ofert - 24.07.2019r.

11/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu - roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Kamienieckiej w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej - zadanie realizowane wspólnie ze ZDKiUM w Wałbrzychu. Trwa realizacja robót.

12/2019 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu - roboty budowlane polegające na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy II Armii w Wałbrzychu podłączenie do wodociągowej - nie rozpoczęto robót. Budowlanych.

13/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wałbrzyskiej 28-31 w Wałbrzychu - roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Wałbrzyskiej 28-31 w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej - wykonano roboty budowlane. Trwa uzyskanie pozwolenia na użytkowanie.

14/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie- etap I - roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w miejscowości Borówno w Gminie Czarny Bór podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Zadanie podzielone na etapy- trwają prace związane z przygotowaniem do ogłoszenia postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

15/2019 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górnej w Szczawnie Zdroju - realizacja zadania inwestycyjnego zmierzającego do użytkowania nowoprojektowanej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ulicy Górnej w Szczawnie Zdroju - 14.06.2019 złożono wniosek o wszczęcie postępowania na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

16/2019 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Granicznej w Szczawnie Zdroju - realizacja zadania inwestycyjnego zmierzającego do użytkowania nowoprojektowanej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ulicy Granicznej w Szczawnie Zdroju – 10.05.2019 złożono wniosek o wszczęcie postępowania na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

17/2019 Koncepcja i prace badawcze oraz projektowe Zakładu Uzdatniania Wody w Wałbrzychu – analiza składu, badania i opracowanie koncepcji budowy Zakładu uzdatniania Wody w oparciu o wodę pochodzącą ze sztolni Wilhelm Friedrich - zadanie nie rozpoczęte.

18/2019 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszycy – wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych polegających na wykonaniu sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Kolcach i w ul. Gdańskiej w Głuszycy – zadanie zakończone, wykonano dokumentację projektową oraz w dniu 23.01.2019r. uzyskano zaświadczenie o możliwości rozpoczęcia robót.

19/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej do posesji przy ul. Wrocławskiej 134C-G – wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych, polegających na wykonaniu sieci kanalizacji sanitarnej dla budynków przy ulicy Wrocławskiej 134 C do G w Wałbrzychu. – w dniu 11.03.2019 r. odstąpiono od umowy z przyczyn niezależnych od wykonawcy.

20/2019 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ułanów Nadwiślańskich w Szczawnie Zdroju - wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych, polegających na wykonaniu sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Ułanów Nadwiślańskich w Szczawnie Zdroju – 24.01.2019 odstąpiono od umowy z przyczyn leżących po stronie wykonawcy.

21/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie - wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych, polegających na wykonaniu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Witków w Gminie Czarny Bór - zadanie zakończone, wykonano dokumentację projektową oraz uzyskano pozwolenie na budowę w dniu 04.03.2019r.

22/2019 Budowa systemu kanalizacji w Zagórzcu Śląskim na terenie Gminy Walim - wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych, polegających na wykonaniu sieci kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w Zagórzcu Śląskim w Gminie Walim - W 2017r. przekazano niekompletną dokumentację projektową na budowę systemu kanalizacji sanitarnej. Rozliczenie z Projektantem nastąpi po uzupełnieniu braków w dokumentacji.

23/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamieniogórskiej 22-32 w Boguszowie Gorcach - wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych, polegających na wykonaniu sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Kamieniogórskiej 22-32 w Boguszowie Gorcach - zgodnie z umową na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej minął termin na złożenie dokumentacji. Do dnia 30.06.2019r. projektant nie złożył dokumentacji, będącej przedmiotem umowy.

26/2018. Odpłatne przejęcie sieci

Na podstawie Ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. (z późniejszymi zmianami) Kodeks cywilny (art. 49 § 2) – „Osoba, która poniosła koszty budowy urządzeń, o których mowa w § 1 (cytowanej ustawy), i jest ich właścicielem, może żądać, aby przedsiębiorca, który przyłączył urządzenia do swojej sieci, nabył ich własność za odpowiednim wynagrodzeniem, chyba że w umowie strony postanowiły inaczej. Z żądaniem przeniesienia własności tych urządzeń może wystąpić także przedsiębiorca.”

W I półroczu 2019 roku przejęto od osób prawnych i fizycznych odpłatnie sieci wodociągowe i kanalizacyjne w Boguszowie Gorcach, Cieszowie, Witkowie oraz Szczawnie Zdroju.

Analiza dynamiki wydatków za I półrocze 2019 roku

Dokonując analizy dynamiki wydatków za I półrocze 2019 r. w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego stwierdzono, że:

* **W dziale 600 – Transport i łączność** zostały sklasyfikowane wydatki za zajęcie pasa drogowego, w tym opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej, które w stosunku do I półrocza 2018 roku zmniejszyły się o kwotę 93 035,91 zł.

* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** nominalne wykonanie wydatków było na podobnym poziomie w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku.

* **W dziale 750 - Administracja publiczna** istniejące zwiększenie wydatków w stosunku do I półrocza 2018 roku spowodowany jest w szczególności zwiększeniem wydatków m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe roczne wynagrodzenie, odpisem na ZFŚS oraz wydatkami osobowymi niezaliczanymi do wynagrodzeń.

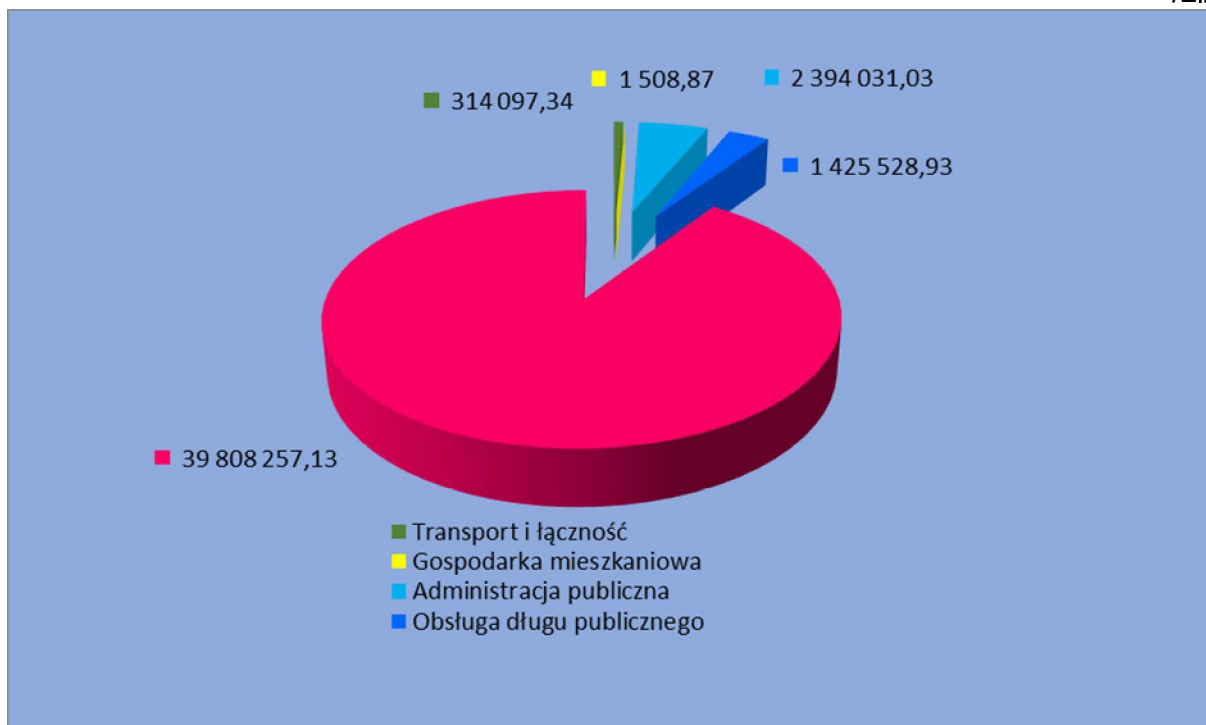
* **W dziale 757- Obsługa długu publicznego** wydatki zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 205 510,07 zł. Na zmniejszenie wydatku zasadnicze znaczenie miało niekorzystanie z kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można ogólne zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania za I półrocze 2018 roku o 3,2 mln zł, na które znaczący wpływ miało zmniejszenie wykonanie wydatków inwestycyjnych.

Wykres Nr 8

Struktura wydatków za I półrocze 2019 roku według działów klasyfikacji budżetowej

/zł/



Ogółem plan wydatków po zmianach na 30 czerwca 2019 rok wyniósł **115 649 547,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **43 943 423,20 zł**, co stanowi **38,00 %** planu rocznego. Z tego 43 468 116,34 zł stanowią **wydatki bieżące**, a 475 306,86 zł stanowią **wydatki majątkowe**.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2018 i 2019 przedstawia **Załącznik Nr 2**.

IV. ROZLICZENIE FINANSOWE.

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2019 Nr 3/II/2019 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 28 grudnia 2018 roku, a następnie zmieniony Uchwałą Nr 1/III/2019 Zgromadzenia WZWIK z dnia 28 marca 2018 roku zakłada **na rok 2019 następujące wielkości:**

Dochody	108 092 971,00 zł
Wydatki	115 649 547,00 zł
Deficyt	- 7 556 576,00 zł
Przychody	16 280 576,00 zł
Rozchody	8 724 000,00 zł

Zaplanowany deficyt budżetowy na 2019 rok ma charakter inwestycyjny i związany był ze zwiększeniem planu przychodów budżetowych z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, natomiast zwiększenie wydatków budżetowych miało zapewnić „złotą regułę finansów publicznych”, która postuluje, aby finansować deficytem budżetowym jedynie wydatki majątkowe (inwestycyjne), czyli te o charakterze długookresowym np. wydatki na infrastrukturę. Natomiast bieżące wydatki powinny być pokryte w całości przez bieżące dochody budżetowe, a jednostki należące do sektora finansów publicznych powinny dążyć do utrzymania zrównoważonego budżetu.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu w dniu 3 kwietnia 2019 roku Uchwałą Nr XIII/25/2019 wydał pozytywną opinię o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w uchwale budżetowej na 2019 rok Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Nr 3/II/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku, zmienioną uchwałą Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Nr 1/III/2019 z dnia 28 marca 2019 roku.

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

- dochody zostały wykonane na poziomie **43 671 846,51** co stanowi **40,40%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **43 943 423,20 zł** co stanowi **38,00 %** planu po zmianach.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2019 roku zamyka się deficytem w wysokości **271 576,69 zł**, przy planowanym deficycie na poziomie 7 556 576,00 zł.

Przychody zostały wykonane w wysokości **16 280 576,18 zł**. Obejmują one:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych – 9 170 576,18 zł,
- przychody z tytułu emisji dodatkowych obligacji przychodowych (II transza) – 7 110 000,00 zł.

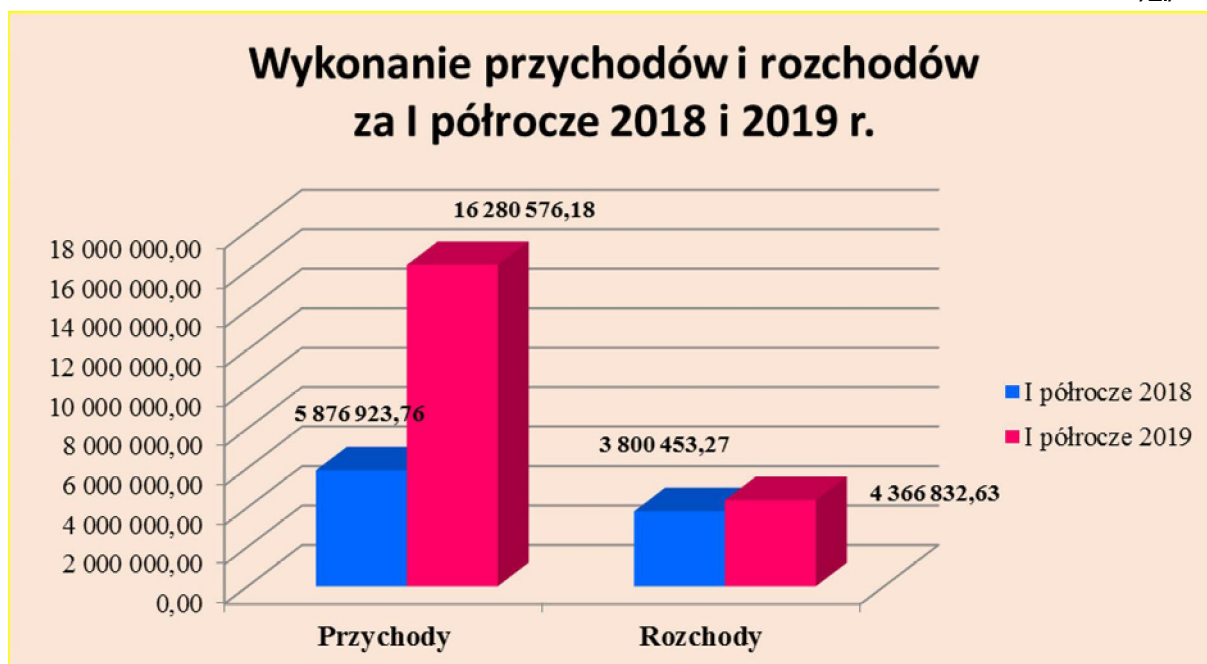
Rozchody zostały wykonane w wysokości **4 366 832,63 zł** i dotyczą:

- wykupu obligacji przychodowych – 3 600 000,00 zł,
- rozchodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi – 766 832,63 zł,

Wykres 9

Poniżej przedstawiono porównanie analizę wykonanych przychodów i rozchodów w okresie I półrocza 2017 i 2018 roku.

/zł/



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w okresie I półrocza roku 2018 i 2019 przedstawia **Załącznik Nr 4**.

Zobowiązania

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg. tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30.06.2019 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **93 910 000,00 zł** i dotyczą obligacji przychodowych.

Należności

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30.06.2019 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **1 809 605,84**

- z tytułu opłat za wodę i odebrane ścieki **1 809 499,84 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 kosztów opłat sądowych od nadpłaty w podatku od nieruchomości od Gminy Mieroszów – **106,00 zł**.

V. PODSUMOWANIE

W trakcie I półrocza 2019 roku realizacja budżetu przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na realizacji zapisów wynikających z uchwały budżetowej oraz bieżącej analizie wykonania budżetu. Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze 2019 roku osiągnęło poziom 40,40 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków za I półrocze 2019 roku osiągnęło poziom 38,00 % planu po zmianach.

Zadłużenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wykazane w sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg. tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30 czerwca 2018 roku wyniosło **93 910 000,00 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 § 6 Uchwały Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2019 Nr 3/II/2018 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 27 grudnia 2018 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.

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

1. Informacja o wykonaniu dochodów budżetu WZWiK za I półrocze 2019 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za I półrocze 2019 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za I półrocze 2019 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za I półrocze 2019 r.

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr Zarządu WZWiK
z dnia 26 lipca 2019 roku
w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu WZWiK za
I półrocze 2019 r. i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

INFORMACJA O WYKONANIU DOCHODÓW BUDŻETU WZWiK ZA I PÓŁROCZE 2019 roku

/zł/

DZIAŁ	ROZDZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE za I półrocze 2018 r.	PLAN wg uchwały budżetowej na 2019 r.	PLAN po zmianach na 30.06.2019 r.	WYKONANIE za I półrocze 2019 r.	%	%	%	% udziału w dochodach ogółem	Odchylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	76 725,89	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-76 725,89
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		5 000,00	5 000,00		0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	17 616,69	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 616,69
		0920	Pozostałe odsetki	16,69				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	-16,69
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 600,00	20 000,00	20 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-17 600,00
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		50 000,00	50 000,00		0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	59 109,20	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59 109,20
		0920	Pozostałe odsetki					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	59 109,20	100 000,00	100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-59 109,20
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 953,84	4 200,00	4 200,00	1 465,38	34,89	34,89	75,00	0,00	-488,46
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 953,84	4 200,00	4 200,00	1 465,38	34,89	34,89	75,00	0,00	-488,46
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 465,38	4 200,00	4 200,00	1 465,38	34,89	34,89	100,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	488,46	0,00	0,00		#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	-488,46
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 114,43	29 400,00	44 400,00	63 750,61	143,58	216,84	5 720,47	0,15	62 636,18
	75095		Pozostała działalność	1 114,43	29 400,00	44 400,00	63 750,61	143,58	216,84	5 720,47	0,15	62 636,18
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		28 400,00	28 400,00		0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	743,79		15 000,00	63 259,35	421,73	#DZIEL/0!	8 505,00	0,14	62 515,56
		0970	Wpływy z różnych dochodów	370,64	1 000,00	1 000,00	491,26	49,13	49,13	132,54	0,00	120,62
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	47 655 027,28	107 884 371,00	107 869 371,00	43 606 630,52	40,43	40,42	91,50	99,85	-4 048 396,76
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	47 655 027,28	107 884 371,00	107 869 371,00	43 606 630,52	40,43	40,42	91,50	99,85	-4 048 396,76
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	30 937,32		12 000,00	29 165,26	243,04	#DZIEL/0!	94,27	0,07	-1 772,06
		0830	Wpływy z usług	42 193 060,98	92 000 000,00	91 767 000,00	38 880 458,71	42,37	42,26	92,15	89,03	-3 312 602,27
		0920	Pozostałe odsetki	76 974,36		200 000,00	186 564,54	93,28	#DZIEL/0!	242,37	0,43	109 590,18
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 118,22		5 000,00	915,50	18,31	#DZIEL/0!	11,28	0,00	-7 202,72
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			1 000,00	25 999,18	2 599,92	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	25 999,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 345 936,40	12 084 371,00	12 084 371,00	4 483 527,33	37,10	37,10	83,87	10,27	-862 409,07
		6280	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		6298	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		6288	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
RAZEM DOCHODY				47 734 821,44	108 092 971,00	108 092 971,00	43 671 846,51	40,40	40,40	91,49	100,00	-4 062 974,93
z tego:												
a) dochody bieżące				47 734 821,44	104 292 971,00	104 292 971,00	43 671 846,51	41,87	41,87	91,49	100,00	-4 062 974,93
b) dochody majątkowe				0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU WZWiK ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

/ w zł/

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za I półrocze 2018 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 r.	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie za I półrocze 2019 r.	% 8:5	% 8:6	% 8:7	% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			407 133,15	427 000,00	427 000,00	314 097,24	77,15	73,56	73,56	0,71	-93 035,91
	60011	Drogi publiczne krajowe		0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
	60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad		1 812,04	2 000,00	2 000,00	1 812,04	100,00	90,60	90,60	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 812,04	2 000,00	2 000,00	1 812,04	100,00	90,60	90,60	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzki		9 848,20	35 000,00	35 000,00	9 848,20	100,00	28,14	28,14	0,02	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 848,20	35 000,00	35 000,00	9 848,20	100,00	28,14	28,14	0,02	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe		16 571,32	35 000,00	35 000,00	16 453,79	99,29	47,01	47,01	0,04	-117,53
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 571,32	35 000,00	35 000,00	16 453,79	99,29	47,01	47,01	0,04	-117,53
	60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu		0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		5 000,00	5 000,00		#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne		378 901,59	350 000,00	350 000,00	285 983,21	75,48	81,71	81,71	0,65	-92 918,38
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	378 832,39	350 000,00	350 000,00	285 983,21	75,49	81,71	81,71	0,65	-92 849,18
		4580	Pozostałe odsetki	69,20				0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	-69,20
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			1 508,87	4 120,00	4 120,00	1 508,87	100,00	36,62	36,62	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		1 508,87	4 120,00	4 120,00	1 508,87	100,00	36,62	36,62	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 465,38	4 000,00	4 000,00	1 465,38	100,00	36,63	36,63	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	30,00	100,00	100,00	30,00	100,00	30,00	30,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13,49	20,00	20,00	13,49	100,00	67,45	67,45	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			2 250 151,62	6 032 535,00	6 056 165,00	2 394 031,03	106,39	39,69	39,53	5,45	143 879,41
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	16 850,35	5 000,00	5 000,00	1 574,40	9,34	31,49	31,49	0,00	-15 275,95
		4300	Zakup usług pozostałych	16 850,35	5 000,00	5 000,00	1 574,40	9,34	31,49	31,49	0,00	-15 275,95
	75095	Pozostała działalność		2 233 301,27	6 027 535,00	6 051 165,00	2 392 456,63	107,13	39,69	39,54	5,44	159 155,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 518,45	55 000,00	55 000,00	37 584,76	131,79	68,34	68,34	0,09	9 066,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 220 592,85	3 580 000,00	3 602 260,00	1 338 761,44	109,68	37,40	37,16	3,05	118 168,59
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	197 628,36	230 000,00	207 740,00	207 731,50	105,11	90,32	100,00	0,47	10 103,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 798,09	670 000,00	670 000,00	248 003,42	114,39	37,02	37,02	0,56	31 205,33
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 136,43	95 000,00	95 000,00	31 568,41	116,33	33,23	33,23	0,07	4 431,98
		4140	Wpłaty na PFRON					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 345,50	200 000,00	200 000,00	68 400,00	87,31	34,20	34,20	0,16	-9 945,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 265,08	472 115,00	472 115,00	81 053,50	74,18	17,17	17,17	0,18	-28 211,58
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 363,00	5 700,00	5 700,00	1 615,00	118,49	28,33	28,33	0,00	252,00
		4300	Zakup usług pozostałych	250 470,92	560 000,00	560 000,00	270 190,33	107,87	48,25	48,25	0,61	19 719,41
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 121,86	30 000,00	30 000,00	12 690,84	125,38	42,30	42,30	0,03	2 568,98
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		28 400,00	28 400,00		#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 384,46	2 400,00	25 000,00	13 533,48	130,32	563,90	54,13	0,03	3 149,02
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	614,63	1 000,00	1 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-614,63
		4430	Różne opłaty i składki	2 383,00	5 000,00	6 000,00	2 136,80	89,67	42,74	35,61	0,00	-246,20
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 195,40	72 920,00	72 920,00	71 899,67	108,62	98,60	98,60	0,16	5 704,27
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa			30,00	30,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	100,00	0,00	30,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	13 483,24	20 000,00	20 000,00	7 200,50	53,40	36,00	36,00	0,02	-6 282,74
		4990	Mylne wpływy				56,98	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	56,98
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO			1 631 039,00	2 650 000,00	3 950 000,00	1 425 528,93	87,40	53,79	36,09	3,24	-205 510,07
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		1 631 039,00	2 650 000,00	3 950 000,00	1 425 528,93	87,40	53,79	36,09	3,24	-205 510,07
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 631 039,00	2 650 000,00	3 950 000,00	1 425 528,93	87,40	53,79	36,09	3,24	-205 510,07
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za I półrocze 2018 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 r.	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie za I półrocze 2019 r.	% 8:5	% 8:6	% 8:7	% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	0,00	120 000,00	120 000,00		#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	43 062 469,24	97 245 316,00	105 092 262,00	39 808 257,13	92,44	40,94	37,88	90,59	-3 254 212,11
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	43 062 469,24	97 245 316,00	105 092 262,00	39 808 257,13	92,44	40,94	37,88	90,59	-3 254 212,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 000,00	5 000,00		#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 103 430,99	2 400 000,00	2 400 000,00	1 200 455,16	108,79	50,02	50,02	2,73	97 024,17
		4300	Zakup usług pozostałych	33 924 800,51	69 269 000,00	77 115 625,00	33 915 764,04	99,97	48,96	43,98	77,18	-9 036,47
		4430	Różne opłaty i składki	67 936,11	150 000,00	150 000,00	73 268,57	107,85	48,85	48,85	0,17	5 332,46
		4480	Podatek od nieruchomości	3 923 617,00	8 000 000,00	8 000 000,00	4 040 346,00	102,98	50,50	50,50	9,19	116 729,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów JST	287,00		321,00	321,00	111,85	#DZIEL/0!	100,00	0,00	34,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 094,85	100 000,00	100 000,00	24 309,93	785,50	24,31	24,31	0,06	21 215,08
		4580	Pozostałe odsetki					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	58 985,52	250 000,00	250 000,00	78 485,57	133,06	31,39	31,39	0,18	19 500,05
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 980 317,26	17 071 316,00	17 071 316,00	475 306,86	11,94	2,78	2,78	1,08	-3 505 010,40
		6640	Dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
OGÓŁEM WYDATKI WZWiK				47 352 301,88	106 478 971,00	115 649 547,00	43 943 423,20	92,80	41,27	38,00	100,00	-3 408 878,68
z tego:												
1) wydatki bieżące				43 371 984,62	89 407 655,00	98 578 231,00	43 468 116,34	100,22	48,62	44,10	98,92	96 131,72
z tym w szczególności:												
'a) wydatki WZWiK w kwocie łącznej				41 712 427,17	86 582 655,00	94 453 231,00	42 005 002,65	100,70	48,51	44,47	95,59	292 575,48
z czego:												
			- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 740 501,23	4 780 000,00	4 780 000,00	1 894 464,77	108,85	39,63	39,63	4,31	153 963,54
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	39 971 925,94	81 802 655,00	89 673 231,00	40 110 537,88	100,35	49,03	44,73	91,28	138 611,94
'b) świadczenia na rzecz osób fizycznych				28 518,45	55 000,00	55 000,00	37 584,76	131,79	68,34	68,34	0,09	9 066,31
'c) wydatki na obsługę długu publicznego				1 631 039,00	2 650 000,00	3 950 000,00	1 425 528,93	87,40	53,79	36,09	3,24	-205 510,07
'd) rezerwy ogólne i celowe					120 000,00	120 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wydatki majątkowe				3 980 317,26	17 071 316,00	17 071 316,00	475 306,86	11,94	2,78	2,78	1,08	-3 505 010,40
'a) wydatki inwestycyjne				3 980 317,26	17 071 316,00	17 071 316,00	475 306,86	11,94	2,78	2,78	1,08	-3 505 010,40
'b) dotacje celowe				0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
'c) wydatki na zakupy inwestycyjne				0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWiK ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

/w zł

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Planowana wartość kosztorysowa	Okres realizacji		Plan na 2019 rok	Plan po zmianach na 30.06.2019 roku	Wykonanie za I półrocze 2019 roku		
						Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia			Kwota ogółem	Środki własne	Środki zewnętrzne
1	2			3	4	6	7	8	9	10	11	12
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA												
1.	900/90001	6050		1/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Leśnej w Boguszu wie - Gorach	812 000,00	2016	2019	812 000,00	812 000,00	0,00	0,00	0,00
2.				2/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borówku - (rejon działki nr 125)	509 000,00	2016	2019	509 000,00	509 000,00	26,36	26,36	0,00
3.				3/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy	323 000,00	2015	2019	323 000,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00
4.				4/2019. Budowa urządzeń ujęcia wody przy Szybie Pokój	3 000 000,00	2019	2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
5.				5/2019. Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej dla budynków w rejonie ul. Świdnickiej w Jedlinie Zdroju	1 519 000,00	2016	2020	1 519 000,00	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00
6.				6/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju	366 000,00	2015	2019	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00
7.				7/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Gminie Jedlina Zdrój	604 000,00	2016	2019	604 000,00	604 000,00	0,00	0,00	0,00
8.				8/2019. Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój	1 062 000,00	2016	2019	1 062 000,00	1 062 000,00	0,00	0,00	0,00
9.				9/2019. Budowa sieci wodociągowej w ul. Lawendowej w Boguszu wie Go rach	100 000,00	2019	2019	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
10.				10/2019. Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Śare Bogaczewice	6 142 000,00	2014	2021	6 142 000,00	6 142 000,00	151,33	151,33	0,00
11.				11/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu	363 000,00	2016	2019	363 000,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00
12.				12/2019. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. III Armii w Wałbrzychu	84 000,00	2015	2019	84 000,00	84 000,00	307,50	307,50	0,00
13.				13/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wąbrzyjskiej 28-31 w Wałbrzychu	11 316,00	2015	2019	11 316,00	11 316,00	0,00	0,00	0,00
14.				14/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie - Etap I	520 000,00	2017	2019	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
15.				15/2019. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górnej w Szczawnie Zdroju	228 000,00	2016	2019	228 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00
16.				16/2019. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Granicznej w Szczawnie Zdroju	374 000,00	2015	2019	374 000,00	374 000,00	26,36	26,36	0,00
17.				17/2019. Koncepcja i prace badawcze oraz projektowe Zakładu Uzdatniania Wody w Wałbrzychu	500 000,00	2019	2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
18.				18/2019. Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu o możliwości przystąpienia do robót budowlanych polegających na wykonaniu sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Kolcach i ul. Gdąbskiej w Głuszycy	178 000,00	2017	2023	178 000,00	178 000,00	177 735,00	177 735,00	0,00
19.				19/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Wrodawskiej 134 C-G	9 000,00	2015	2019	9 000,00	9 000,00	8 345,00	8 345,00	0,00
20.				20/2019. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ułanów Natwielskich w Szczawnie Zdroju	17 000,00	2015	2019	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
21.				21/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Wikowie	187 000,00	2016	2023	187 000,00	187 000,00	186 960,00	186 960,00	0,00
22.				22/2019. Budowa systemu kanalizacji w Zagórz: Śląskim na terenie Gminy Walin	33 000,00	2015	2019	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00
23.				23/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienno górskiej 22-32 w Boguszu wie Gorach	14 000,00	2019	2019	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
24.				24/2019. Odplamianie i naprawa przebiegu sieci	116 000,00	2019	2019	116 000,00	116 000,00	101 755,31	101 755,31	0,00
OGÓŁEM PLN					17 071 316,00					475 306,86	475 306,86	0,00

Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr Zarządu WZWiK

z dnia 24 lipca 2019 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
W WAŁBRZYCHU ZA I PÓŁROCZE 2019**

/ w zł/

L.p.	Treść	PLAN na 2019	PLAN po zmianach na 30.06.2019	WYKONANIE na 30.06.2019 r.
1.	PLANOWANE DOCHODY	108 092 971,00	108 092 971,00	43 671 846,51
2.	PRZYCHODY	7 110 000,00	16 280 576,00	16 280 576,18
3.	WYNIK (1 + 2)	115 202 971,00	124 373 547,00	59 952 422,69
4.	PLANOWANE WYDATKI	106 478 971,00	115 649 547,00	43 943 423,20
5.	ROZCHODY	7 200 000,00	8 724 000,00	4 366 832,63
6.	WYNIK (4 + 5)	113 678 971,00	124 373 547,00	48 310 255,83

saldo bankowe:

11 642 166,86

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

WPROWADZENIE

Stosownie do postanowień art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami) oraz Uchwały Nr 3/IV/2011 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 21 kwietnia 2011 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za pierwsze półrocze i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, przedkładam **Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 r.**

Wieloletnia Prognoza finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 4/II/2018 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 27 grudnia 2018 roku. Prognozę tą przedstawiono w trzech załącznikach. Załącznik Nr 1 to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca prognozy budżetu na lata 2019 – 2032, załącznik Nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w budżecie roku 2019 i w latach następnych. Natomiast w załączniku Nr 3 zawarte są objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2032.

Wieloletnie Prognoza Finansowa w trakcie I półrocza 2019 roku została zmieniona Uchwałą Nr 2/II/2019 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 marca 2019 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 r. sporządzona została w formie tabelarycznej, obejmując :

- ✓ dochody oraz wydatki bieżące, dochody oraz wydatki majątkowe, przychody, rozchody oraz wynik budżetu (załącznik nr 1),
- ✓ zadłużenie wraz z jego obsługą (załącznik nr 2),
- ✓ wykaz i opis przedsięwzięć (załącznik nr 3).

**DOCHODY ORAZ WYDATKI BIEŻĄCE
DOCHODY ORAZ WYDATKI MAJĄTKOWE
PRZYCHODY I ROZCHODY
WYNIK BUDŻETU**

Poz.	Wyszczególnienie	plan po zmianach 2019	wykonanie za I półrocze 2019	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	104 292 971	43 671 846,51	41,87
II	Wydatki bieżące, w tym :	98 578 231	43 468 116,34	44,09
II a	obsługa długu (odsetki)	3 950 000	1 425 528,93	36,08
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 780 000	1 894 464,77	39,63
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	5 714 740	203 730,17	3,56
PRZEŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	3 800 000	0,00	0,00
IV	Wydatki majątkowe	17 071 316	475 306,86	2,78
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-13 271 316	- 475 306,86	3,58
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	- 7 556 576	- 271 576,69	3,59
V	Przychody	16 280 576	16 280 576,18	100,00
V a	dług do zaciągnięcia (kredyty, pożyczki, obligacje)	7 110 000	7 110 000,00	100,00
V b	wolne środki z lat ubiegłych	9 170 576	9 170 576,18	100,00
V c	inne źródła			
VI	Rozchody	8 724 000	4 366 832,63	50,05
VI a	spłata zadłużenia	7 200 000	3 600 000,00	50,00
VI b	Inne źródła	1 524 000	766 832,63	50,32

Zaprezentowane powyżej dane w budżecie operacyjno-majątkowym pochodzą z rachunkowości budżetowej sporządzonej metodą kasową, natomiast informacje o zmianach w zakresie należności i zobowiązań; spłacie zadłużenia z tytułu zaciągniętych obligacji przychodowych, stanie należności i zobowiązań wymagalnych zawarte

ą w części opisowej sprawozdania z wykonania budżetu WZWiK za I półrocze 2019 rok. Wynik budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami za I półrocze 2019 roku jest – 7 556 576,00 zł.

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2019 po zmianach	wykonanie za I półrocze 2019	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	90 400 000	90 400 000	100
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	90 400 000	90 400 000	100
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	90 400 000	90 400 000	100
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	7 110 000	7 110 000	100,00
II a.	<i>Przychody z tytułu innych rozliczeń finansowych</i>			
II b.	<i>Obligacje przychodowe*</i>	7 110 000	7 110 000	100,00
III c.	<i>Kredyt obrotowy</i>			
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	3 950 000	1 425 528,93	36,09
III a.	Odsetki, w tym:	3 950 000	1 425 528,93	36,09
	<i>od długu podlegającego wyłączeniu*</i>	3 950 000	1 425 528,93	36,09
III b.	Splata zadłużenia, w tym :	7 200 000	3 600 000,00	50,00
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	7 200 000	3 600 000,00	50,00
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	90 310 000	93 910 000	103,98
	<i>Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe</i>	90 310 000	93 910 000	103,98
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	90 310 000	93 910 000	103,98
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
	zadłużenie na koniec okresu/dochody ogółem	83,55	86,88	
	zadłużenie na koniec roku po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem	0,00	0,00	
	splata zadłużenia – ogółem/ dochody	6,66	3,33	
	splata zadłużenia po dokonaniu wyłączeń/dochody ogółem	0,00	0,00	
	Obsługa zadłużenia – ogółem/dochody ogółem	2,93	1,32	
	obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń*/ dochody	0,00	0,00	

* **wylaczenia** : na podstawie art. 243 i art. 243a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, oraz art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 15.01.2015 r. o obligacjach

Planowane dochody ogółem	108 092 971
-----------------------------	-------------

Zadłużenie kwotowo jest wysokie, natomiast wskaźnikowo nie przekracza ustawowych wielkości. Zadłużenie - wyemitowane obligacje przychodowe zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych oraz art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz.U. z 2015 poz.238) nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

WYKAZ I OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ

W związku ze zmianami w zakresie planowanych do realizacji w 2018 roku w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy Finansowej w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku również dokonano zmian.

Przedsięwzięcia związane z programami, projektami luba zadaniami pozostałymi (innymi niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 ufp)

MAJĄTKOWE

Dział	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział	90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf	6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

„ Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice”

<i>Plan (po zmianach) 2019 –</i>	<i>6 141 542,00</i>
<i>Wykonanie –</i>	<i>0,00</i>

W II półroczu 2019 roku będzie przeprowadzone postępowanie przetargowe w celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych. Na zadanie została przyznana dotacja z NFOŚiGW. Rozpoczęcie robót budowlanych planuje się na II półrocze 2019 roku.

„ Budowa systemu uzdatniania wody dla ujęcia „ Szyb Pokój”

<i>Plan (po zmianach) 2019 –</i>	<i>3 000 000,00</i>
<i>Wykonanie –</i>	<i>0,00</i>

Dział	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział	90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf	6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

W II połowie 2019 roku zostanie sporządzona dokumentacja projektowa. Rozpoczęcie robót planuje się na koniec 2019 roku.

„ Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój”

<i>Plan (po zmianach) 2019 –</i>	<i>1 062 000,00</i>
<i>Wykonanie –</i>	<i>0,00</i>

Dział	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział	90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf	6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Roboty budowlane rozpoczęły się w miesiącu marcu 2018 roku. Wydatkowanie za roboty planuje się na II półrocze 2019 roku.

„ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie””

<i>Plan (po zmianach) 2019 –</i>	<i>520 000,00</i>
<i>Wykonanie –</i>	<i>0,00</i>

Dział	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział	90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Paragraf	6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

W II półroczu 2019 roku będzie przeprowadzone postępowanie przetargowe w celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych. Wydatkowanie za roboty planuje się na II półrocze 2019 roku.