

Uchwała Nr 2 / IX / 2020

Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

z dnia 27 marca 2020 roku

w sprawie przedstawienia Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2019 rok oraz przedstawienia informacji o stanie mienia i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2019 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przedstawić Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji:
 - 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2019 rok wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,
 - 2) informację o stanie mienia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt. 1, Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd WZWIK

1. Marek Mielniczuk
2. Roman Głód
3. Adam Hausman
4. Roman Szełemej
4. Marek Fedoruk
5. Mirosław Lech
6. Mariusz Kalinowski

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

SPRAWOZDANIE Z ROCZNEGO WYKONANIA BUDŻETU

Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2019 rok



Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

Zatwierdził:

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

Utworzenie i struktura organizacyjna WZWiK.

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

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

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

Rada Miasta Świebodzice, Uchwałą Nr XV/104/2015 z dnia 21 grudnia 2015 roku postanowiła o wystąpieniu z WZWiK z dniem 01 stycznia 2017 roku.

Zgodnie z pismem MSWiA nr DAP/7153-25/10/BC z 5 marca 2010 r. w sprawie wypisu z Rejestru związków międzygminnych, WZWiK został zarejestrowany w Rejestrze związków międzygminnych w dniu 24 czerwca 1991 pod pozycję 15.

Statut Związku został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Wałbrzyskiego Nr 11 w dniu 24 lipca 1991 roku, pod numerem 140, zmiany: Nr 19 z dnia 4 grudnia 1995 roku, poz. 82 i Nr 21 z dnia 4 lipca 1997 roku, poz. 96.

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 2019 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- ✓ Uchwałę Nr 1/III/2019 Zgromadzenia WZWiK z dnia 28 marca 2019 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/VI/2019 Zgromadzenia WZWiK z dnia 26 sierpnia 2019 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/V/2019 Zarządu WZWiK z dnia 12 listopada 2019 roku,

Szczegółowe zmiany dokonane w 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 2019 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2019 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2019 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	85 000,00	-	114 400,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	107 884 371,00		2 085 000,00	105 799 371,00
OGÓŁEM		108 092 971,00	85 000,00	2 085 000,00	106 092 971,00

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

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2019 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2019 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	288 180,00	-	6 320 715,00
757	Obsługa długu publicznego	2 650 000,00	341 100,00	-	2 991 100,00
758	Różne rozliczenia	120 000,00	-	120 000,00	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 245 316,00	6 661 296,00	-	103 906 612,00
OGÓŁEM		106 478 971,00	7 290 576,00	120 000,00	113 649 547,00

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

/zł/

Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 rok	Plan po zmianach na 31.12.2019 roku	Wykonanie za 2019 rok	Wykonanie za 2018 rok	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	108 092 971,00	106 092 971,00	96 214 972,69	105 648 768,49	90,69	91,07
A.1 Dochody bieżące	104 292 971,00	104 292 297,00	96 214 972,69	101 999 145,20	92,25	94,33
A.2 Dochody majątkowe	3 800 000,00	1 800 000,00	0,00	3 649 623,29	0,00	0,00
B. Wydatki	106 478 971,00	113 649 547,00	88 968 528,65	94 916 758,85	78,28	93,73
B.1 Wydatki bieżące	89 407 655,00	97 993 481,00	88 083 398,98	88 914 588,69	89,89	99,07
B.2 Wydatki majątkowe	17 071 316,00	15 656 066,00	885 129,67	6 002 170,16	5,65	14,75
Niedobór/ Nadwyżka (A-B)	1 614 000,00	- 7 556 576,00	7 246 444,04	10 732 009,65	95,89	148,10
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 1 614 000,00	7 556 576,00	7 557 554,25	- 1 561 433,46		
D.1 Przychody	7 110 000,00	16 280 576,00	16 280 576,18	5 876 923,76		
D.2 Rozchody	8 724 000,00	8 724 000,00	8 723 021,93	7 438 357,22		

Dochody w 2019 roku zrealizowano na poziomie **96 214 972,69 złotych** co stanowi **90,69 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w 2019 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2018 było niższe o **9 433 795,80 złotych**.

Na wyższe wykonanie dochodów w 2018 roku przede wszystkim miała wpływ otrzymana z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotacja celowa na zadania inwestycyjne w ramach programu POliŚ oraz dochody z tytułu otrzymanego odszkodowania zasądzonego wyrokiem Sądu Okręgowego w Legnicy Syg. Akt. VI GC 39/17 od Gothaer Towarzystwo Ubezpieczeniowe S.A. w Warszawie oraz otrzymanych z tego tytułu odsetek w wysokości ok. 1,4 mln. złotych.

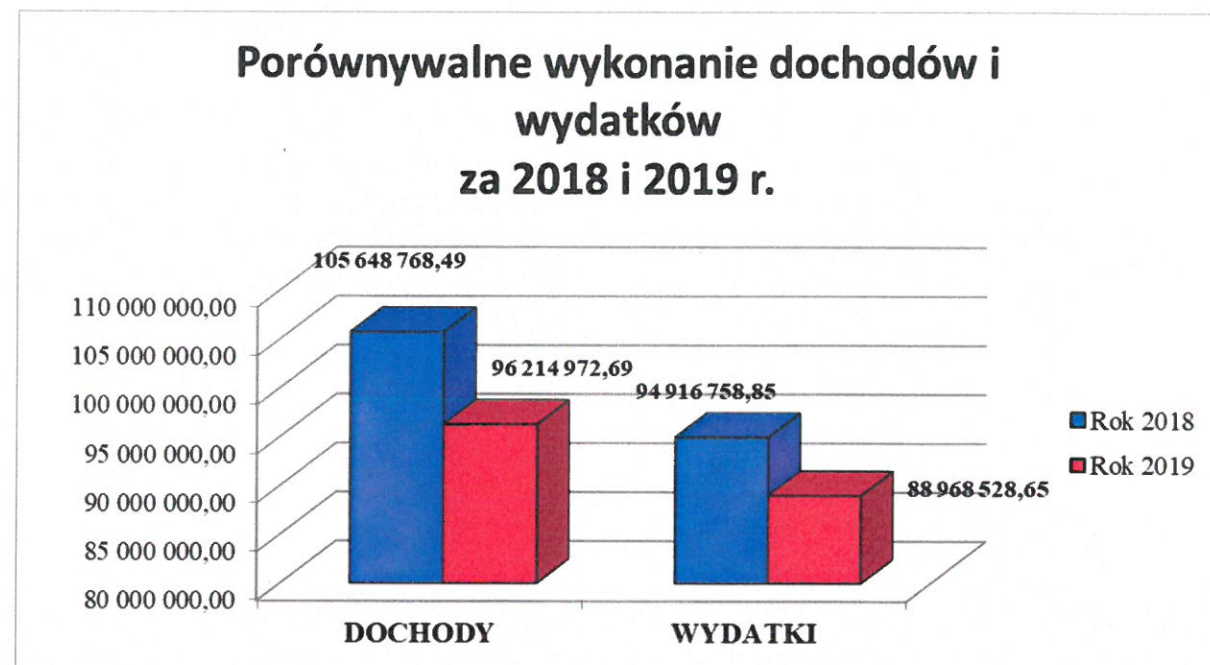
Zasadniczy wpływ na niższe wykonanie dochodów w 2019 roku w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego miało nieotrzymanie dotacji celowej z POliŚ na realizację zadań inwestycyjnych, co związane było z przesunięciem zadań inwestycyjnych na kolejne lata.

Analogicznie do zmniejszonych dochodów, zmniejszyły się również wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2018 były niższe o **5 948 230,20 złotych**.

Dane zaprezentowano na poniższym wykresie.

Wykres Nr 1

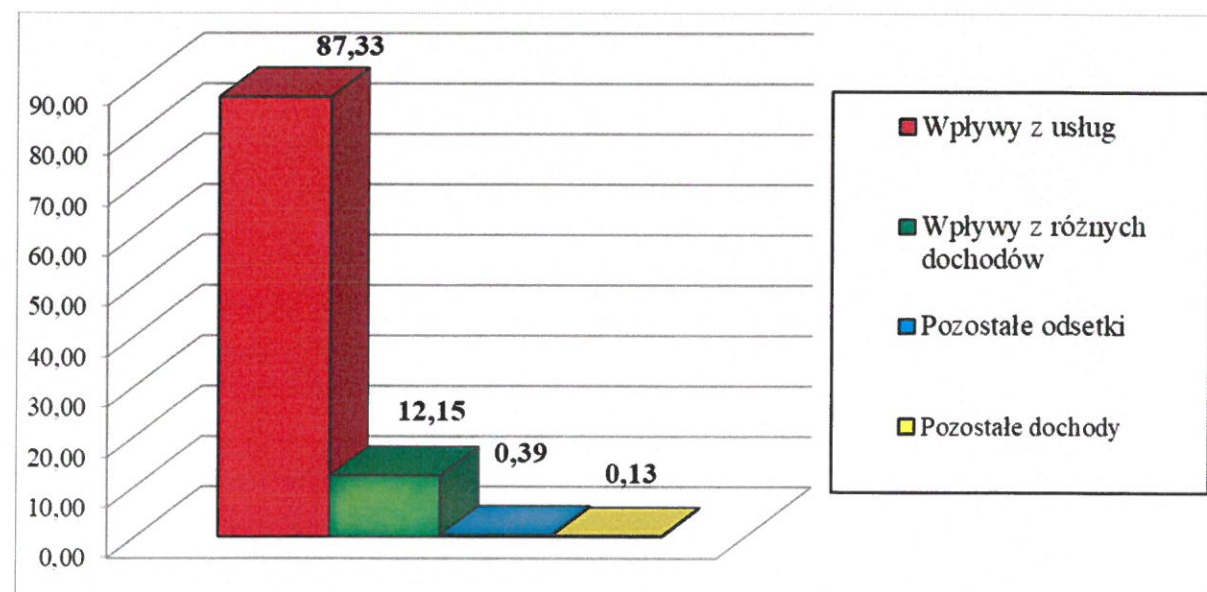
Porównanie wykonanie dochodów i wydatków za 2018 i 2019 rok



Poniższy wykres prezentuje procentowy udział wykonanych dochodów wg. źródeł w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2019 roku:

Wykres Nr 2

Procentowy udział wykonania dochodów według źródeł – stan na dzień 31 grudnia 2019 roku



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w 2019 roku wyniosły **88 968 528,65 złotych**, co stanowiło **78,28%** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2018 było niższe o **5 948 230,20 złotych**.

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

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **79,15%** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **3,27%**,
3. Podatki od nieruchomości – **9,14%**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **4,02%** poniesionych wydatków,
5. Wydatki majątkowe – **0,99%**.
6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,37%**,
7. Odpis na ZFŚS – **0,08%**
8. Pozostałe wydatki wyniosły **2,98%** i stanowiły je między innymi:
 - Zakupy materiałów, akcesoriów komputerowych, wyposażenia,
 - 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/2018 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, Uchwałą Nr 1/VI/2019 Zgromadzenia WZWiK z dnia 26 sierpnia 2019 roku. Po dokonaniu zmian w planie dochodów, ogólna kwota uległa zmianie i wynosi **106 092 971,00 zł**.

Zmniejszenie planu dochodów budżetowych na 2019 rok związane było ze zmniejszeniem planu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tytułu nieotrzymania dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, zmniejszone wpływy z tytułu świadczenia usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, a także dochodów z tytułu umieszczenia infrastruktury w pasie drogowym.

Pozostałe zmiany dokonywane w ciągu 2019 roku w planie dochodów budżetowych dotyczyły przeważnie przesunięć pomiędzy działami i paragrafami. Faktyczne wykonanie dochodów budżetowych za 2019 rok w stosunku do analogicznego okresu roku 2018 były niższe o ok. 9,4 mln. złotych.

Porównując wykonanie dochodów z 2018 i 2019 roku zauważamy, że na większe wykonanie dochodów budżetowych w 2018 roku zasadniczy wpływ miały przede wszystkim:

- otrzymane dochody z tytułu otrzymanego odszkodowania zasądzonego wyrokiem Sądu Okręgowego w Legnicy Syg. Akt. VI GC 39/17 wydanego w dniu 8 stycznia 2018 roku, zasądzonego od Gothaer Towarzystwo Ubezpieczeniowe S.A. w Warszawie, w związku z udzieleniem gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania firmie „Hydrobudowa 9 Przedsiębiorstwo Inżynieryjno – Budowlane Sp.

z o.o.” w ramach realizacji kontraktu Nr 2003/PL/P/PE/0411 „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków Ciernie i modernizacja oczyszczalni ścieków Jugowice” na kwotę 873 089,19 EUR wraz z odsetkami,

- otrzymana dotacja celowa z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w kwocie ok. 4 mln. zł.

Realizacja dochodów w 2019 roku przedstawiała się następująco:

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	175 000,00 zł
Wykonanie	2 872,30
% wykonania	1,64

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

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne	
Plan po zmianach	0,00 zł
Wykonanie	2 872,30 zł
% wykonania	

Na wykonanie w ramach powyższych rozdziałów składają się wpływy z „WPWiK Sp. z o.o.,” za zajęcie pasa drogowego w ul. Pokrzywianki w Jedlinie Zdroju.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
<i>Plan po zmianach</i>	4 200,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 958,40 zł
<i>% wykonania</i>	70,44

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
<i>Plan po zmianach</i>	4 200,00 zł
<i>Wykonanie</i>	2 958,40 zł
<i>% wykonania</i>	70,44

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	
<i>Plan po zmianach</i>	114 400,00 zł
<i>Wykonanie</i>	144 593,00 zł
<i>% wykonania</i>	126,39

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
<i>Plan po zmianach</i>	114 400,00 zł
<i>Wykonanie</i>	144 593,00 zł
<i>% wykonania</i>	126,39

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za 2019 rok składają się m.in.:

- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych – 143 680,16 zł,
- wynagrodzenie płatnika – 912,84 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
<i>Plan po zmianach</i>	105 799 371,00 zł
<i>Wykonanie</i>	96 064 548,99 zł
<i>% wykonania</i>	90,80

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
<i>Plan po zmianach</i>	105 799 371,00 zł
<i>Wykonanie</i>	96 064 548,99 zł
<i>% wykonania</i>	90,80

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2019 rok składają się:

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenia do urządzeń kanalizacyjnych, 84 025 551,97 zł
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków oraz odsetki należne Związkowi z tytułu otrzymania podatku od nieruchomości od Gminy Mieroszów, 226 948,29 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym dochody z tytułu dzierżawy infrastruktury kanalizacyjnej przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Świebodzicach, zwrotów podatku VAT, zwrotów przyłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, zwroty kosztów procesu od odbiorców usług wod-kan, dochody z tytułu przekroczenia normatywnych stężeń zanieczyszczeń w 11 694 446,01 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i komorniczych 39 993,82 zł
- wpływy – wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych oraz wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów inwestycyjnych. 77 608,90 zł

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.

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 wniosku 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 4

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

Tabela Nr 5

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 6

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

Wykonanie procentowe dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków w 2019 roku w stosunku do planu po zmianach jest na poziomie 91,56 %.

Natomiast porównując nominalne wykonanie dochodów z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrywania w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków osiągnięte w 2019 roku do analogicznego okresu roku jest niższe o 888 856,40 zł.

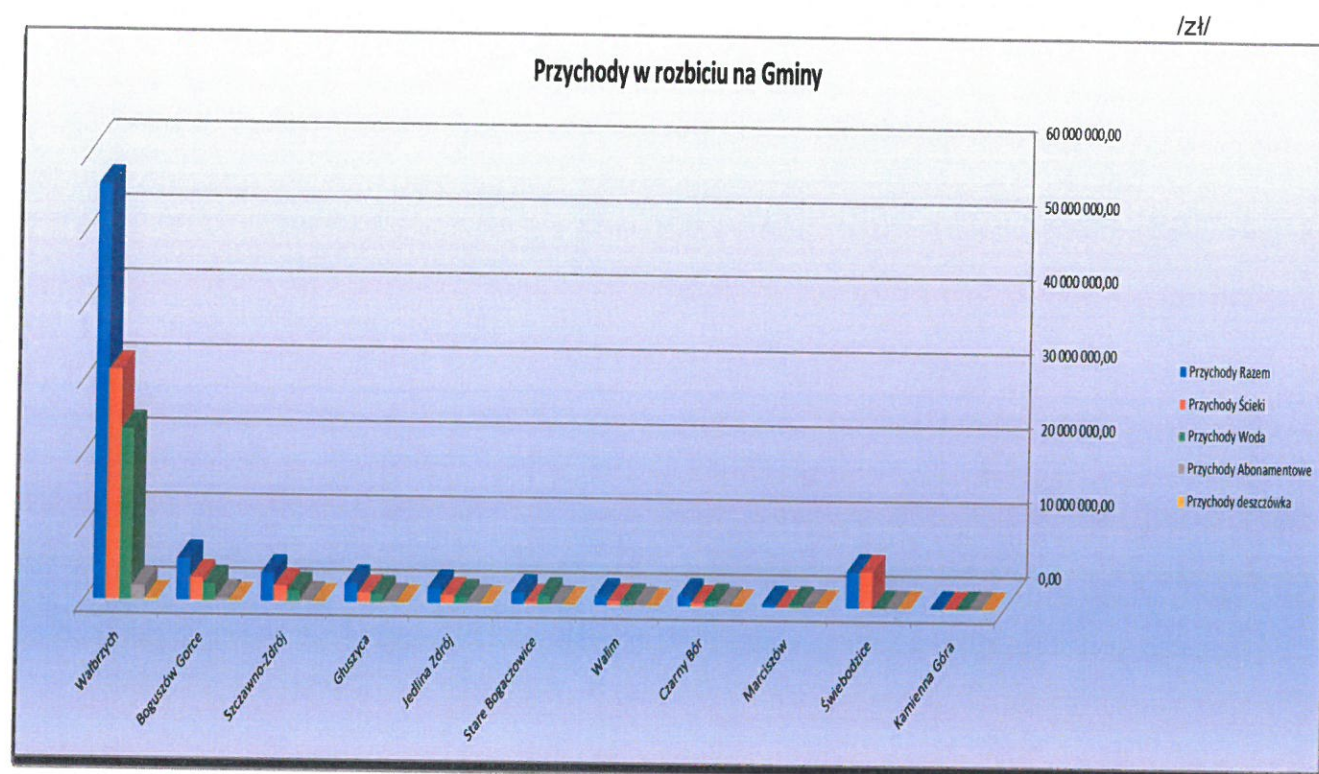
Na zaobserwowaną tendencję malejącą znaczący wpływ miały:

- migracja odbiorców Gminy Kamienna Góra z WZWiK do WPWiK Sp. z o.o. od 1 lipca 2018 roku (ok. 121 odbiorców), średnia sprzedaż miesięczna była jest na poziomie 1 027 m³,
- migracja odbiorców Gminy Marciszów z WZWiK do WPWiK Sp. z o.o. od 1 lipca 2018 roku (ok. 605 odbiorców), średnia sprzedaż miesięczna była jest na poziomie 8 096 m³,
- spadek sprzedaży w Gminie Stare Bogaczowice o 42,8% w związku z mniejszą sprzedażą wody dla umowy hurtowej sprzedaży dla Bolkowa. Sprzedaż w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego spadła o 121 667,70 m³,

- spadek sprzedaży w Gminie Kamienna Góra o 42,8% w związku z mniejszą sprzedażą wody dla umowy hurtowej sprzedaży dla Gorzeszowa. Sprzedaż w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego spadła o 714 m³.

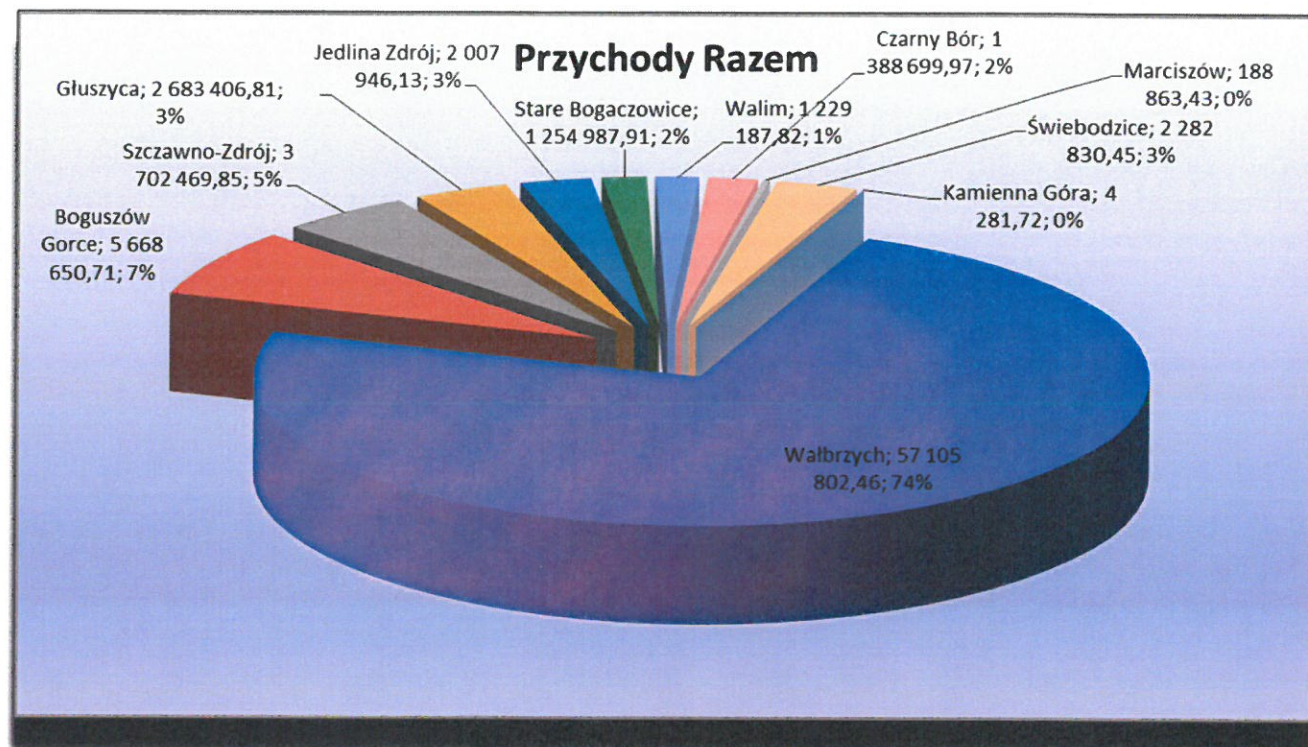
Wykres Nr 3

Analiza otrzymanych przychodów (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2019 r.



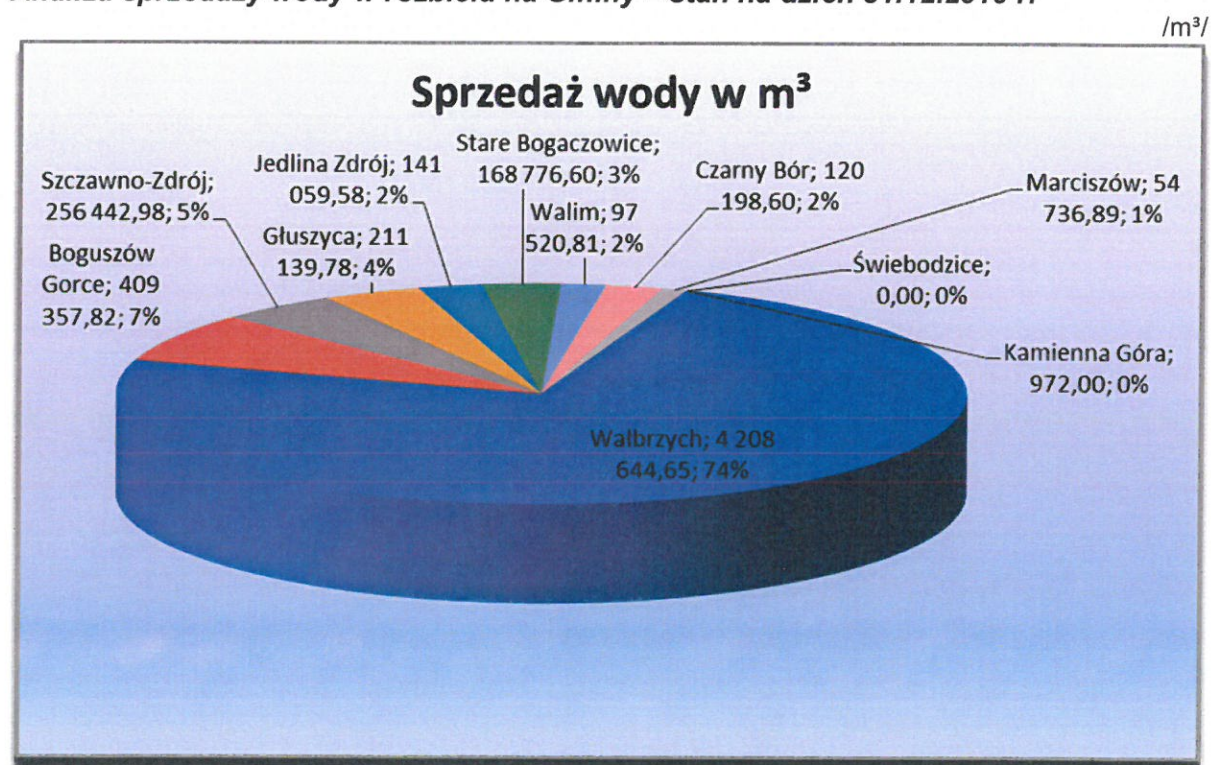
Wykres Nr 4

Analiza przychodów wartościowo (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2019 r.



Wykres Nr 5

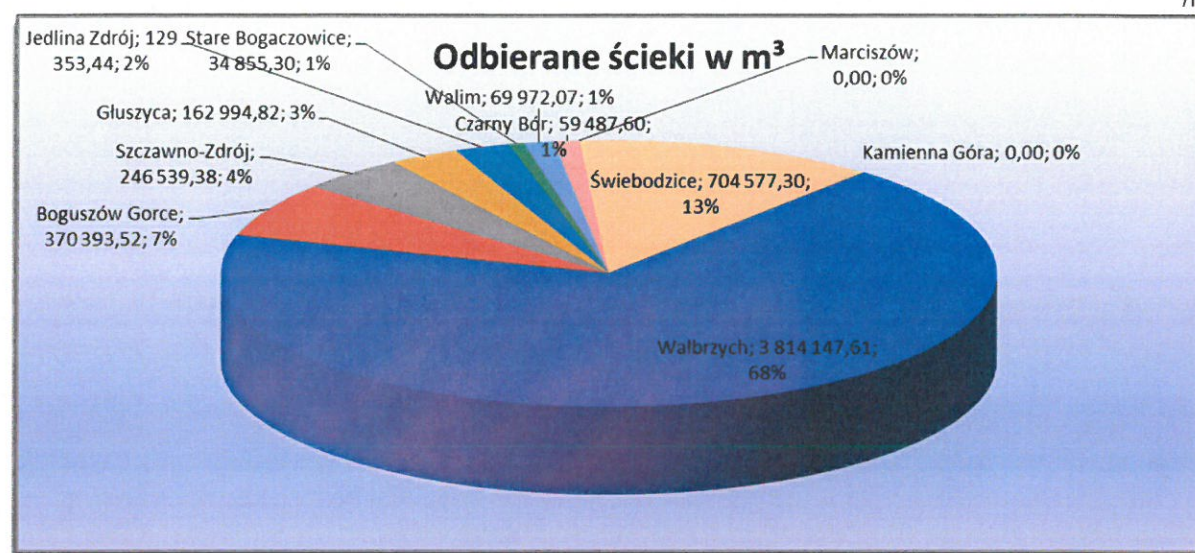
Analiza sprzedaży wody w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2019 r.



Wykres Nr 6

Analiza odbioru ścieków w rozbiu na Gminy – stan na dzień 31.12.2019 r.

/m³/



W 2019 roku zrealizowano 86 nowych przyłączy do sieci wod-kan, oraz 90 przyłączy do sieci wodociągowych. Poniższa tabela przedstawia ilość (w sztukach) wykonanych przyłączy na poszczególne gminy.

Tabela Nr 7

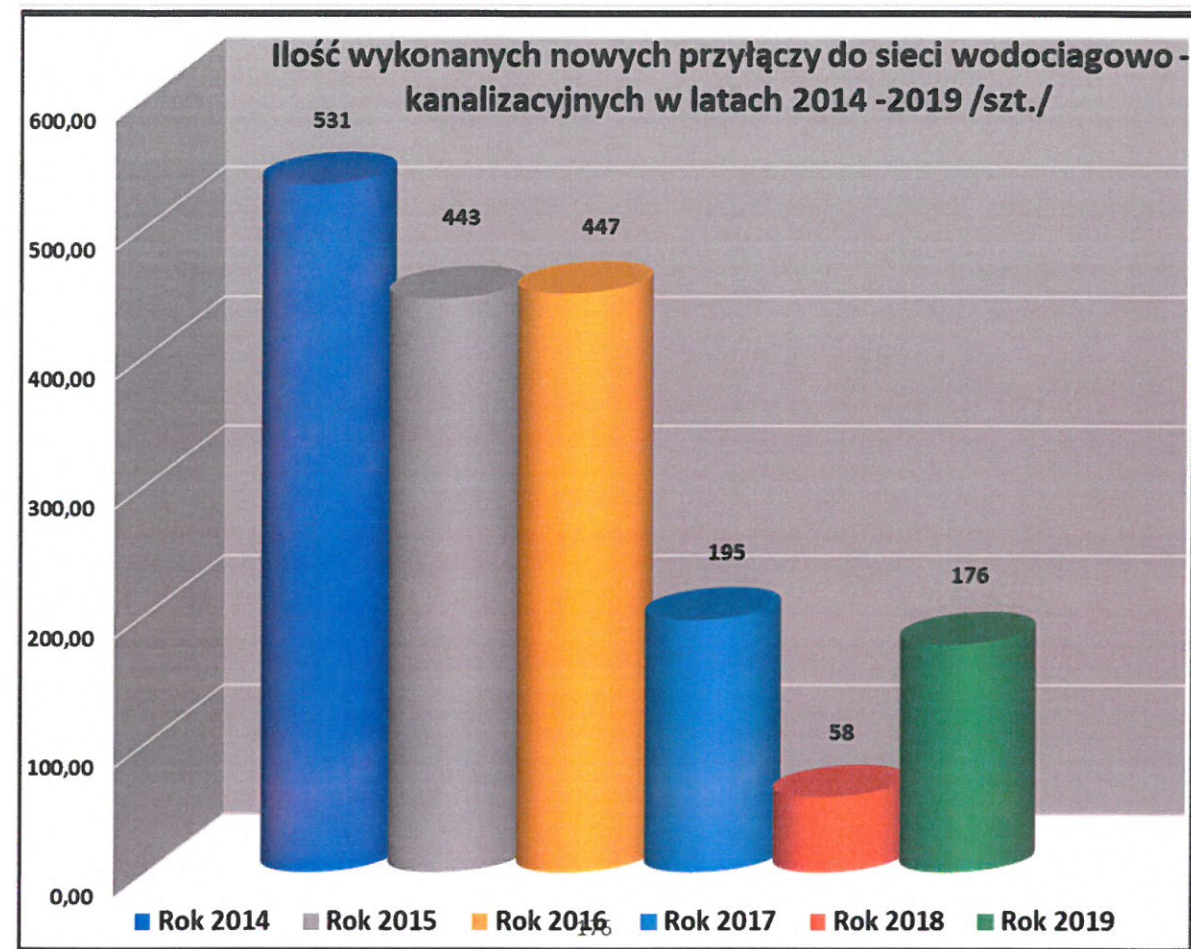
Ilość wykonanych przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych – stan na 31.12.2019 r.

Rok 2019										
Przyłącza wodociągowe /w szt./						Przyłącza kanalizacyjne /w szt./				
Miejscowość	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem
Wałbrzych	4	13	9	14	40	15	21	9	9	54
Boguszków Gorce						3			1	4
Świebodzice										
Stare Bogaczowice	4	4	5	1	14		2		1	3
Jedlina Zdrój		2	2	1	5	3	1	2	3	9
Gluszyca			2	3	5		1	3	3	7
Szczawno Zdrój			2	2	4		1	2	1	4
Walim	1	3	1		5		2		1	3
Marciszów		1			1					
Mieroszów			1	1	2					
Czarny Bór	2	5		3	10		2	1	3	6
Unistaw Śląski										
Łącznie	11	28	22	25	86	21	30	17	22	90

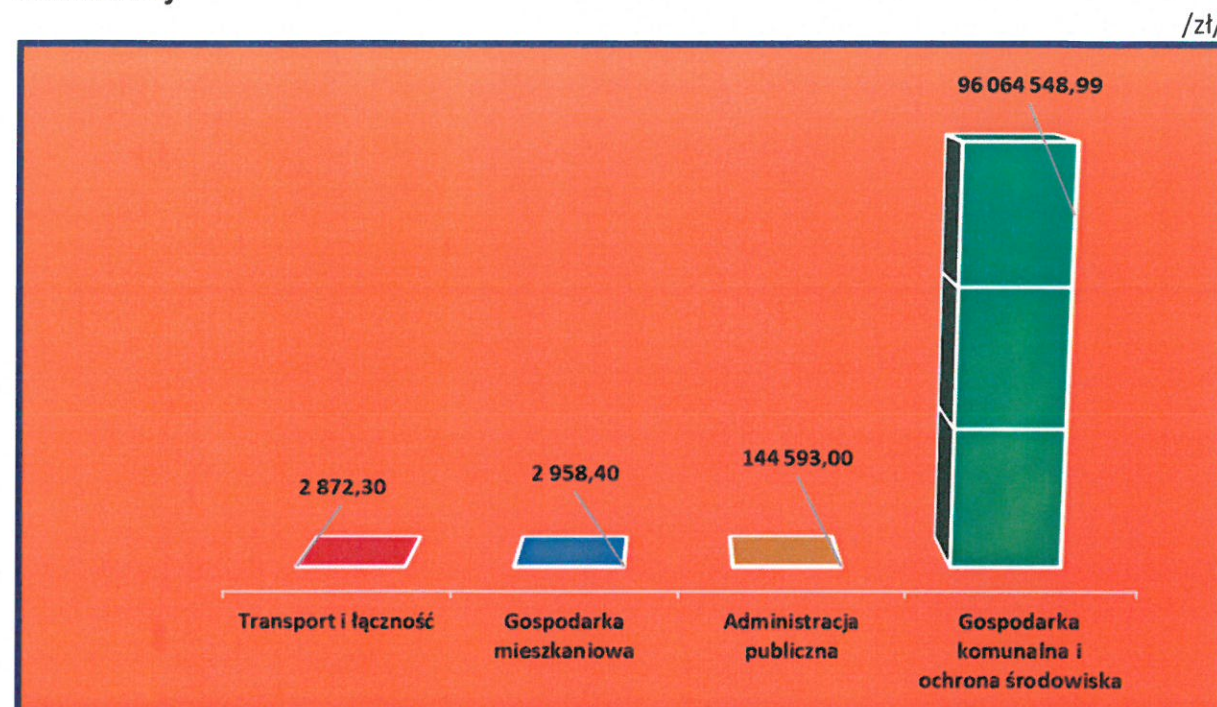
Analizując na przestrzeni lat dynamikę ilościowego wykonania nowych przyłączy do sieci wodociągowo - kanalizacyjnych odnotowano znaczną tendencję zniżkową, co przedstawia poniższy wykres.

Wykres Nr 7

Analiza wykonanych ilościowo nowych przyłączy do sieci wodociągowo – kanalizacyjnych w latach 2014 - 2019



Wykres Nr 8
Strukturę nominalnego wykonania dochodów za 2019 roku wg. działów klasyfikacji budżetowej



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w 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 2019 roku, Uchwałą Nr 1/VI/2019 Zgromadzenia WZWIK z dnia 26 sierpnia 2019 roku, Uchwałą Nr 1/V/2019 Zarządu WZWIK z dnia 12 listopada 2019 roku. Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosił **113 649 547,00 zł**.

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosło natomiast **88 968 528,65 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	333 457,77 zł
% wykonania	78,09

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 2019 roku składały się

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

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	15 000,00 zł
Wykonanie	11 118,63 zł
% wykonania	74,12

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.

11 118,63 zł

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	25 000,00 zł
Wykonanie	16 453,79 zł
% wykonania	65,82

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2019 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

16 453,79 zł

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	375 000,00 zł
Wykonanie	294 534,10 zł
% wykonania	78,54

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,
w Boguszowie Gorcach, Głuszycy oraz Urzędu Gminy Walim oraz odsetki za
nieterminowe regulowanie zobowiązań.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne	
Plan po zmianach	10 000,00 zł
Wykonanie	9 539,21 zł
% wykonania	95,39

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 Gminy Jedlina Zdrój.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	4 120,00 zł
Wykonanie	3 033,89 zł
% wykonania	73,64

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	4 120,00 zł
Wykonanie	3 033,89 zł
% wykonania	73,64

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

- wydatki na koszty zarządu lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 2 960,40 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokalu do Gminy Wałbrzych 13,49 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 60,00 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	6 320 715,00 zł
Wykonanie	4 616 167,56 zł
% wykonania	73,03

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	18 000,00 zł
Wykonanie	16 510,69 zł
% wykonania	91,73

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

- wydatki na realizację kampanii reklamowej i promocyjnej, udział pracowników Biura WZWiK w zawodach sportowych promujących Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji oraz udział w Ogólnopolskiej Spartakiadzie Pracowników Wodociągów i Kanalizacji, a także zakup koszulek sportowych na cele promocyjne WZWiK 16 510,69 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność	
Plan po zmianach	6 302 715,00 zł
Wykonanie	4 599 656,87 zł
% wykonania	72,98

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

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 125 020,00 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 2 737 241,87 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 207 731,50 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 449 163,97 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 60 253,56 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, 534 759,33 zł
- wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (zakup posiłków regeneracyjnych, napojów), zwrot kosztów za okulary korygujące wzrok, 44 791,74 zł
- Odpis na ZFŚŚ 70 647,77 zł
- zakupy inwestycyjne 140 010,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące, w tym w szczególności: zakupy materiałów i wyposażenia, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, opłaty za usługi internetowe, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki, czynsze dzierżawne, podróże służbowe krajowe, itp. 230 037,13 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	2 991 100,00 zł
Wykonanie	2 907 596,56 zł
% wykonania	97,21

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	2 991 100,00 zł
Wykonanie	2 907 596,56 zł
% wykonania	97,21

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

- odsetki od obligacji przychodowych i od kredytu obrotowego w rachunku bieżącym - 2 907 596,56 zł

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

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

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 27 grudnia 2018 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 120 000,00 zł.

Uchwałą Nr 1/VI/2019 Zgromadzenia WZW i K z dnia 26 sierpnia 2019 roku rozwiązano rezerwę z przeznaczeniem na zapłatę za energię elektryczną pobieraną na oczyszczalniach ścieków.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	103 906 612,00 zł
Wykonanie	81 108 272,87 zł
% wykonania	78,06

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	103 906 612,00 zł
Wykonanie	81 108 272,87 zł
% wykonania	78,06

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2019 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. z o.o., 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, 69 867 578,77 zł
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, 8 132 544,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 2 124 976,81 zł
- wydatki na różne opłaty i składki, w tym podatek akcyzowy 118 551,07 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku i opłat 2 170,00 zł
- pozostałe odsetki 1 505,00 zł
- kary, odszkodowania i grzywny 5 072,31 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu 25 122,06 zł

- w Walimiu, Wałbrzychu i Czarnym Borze (tereny związane z Gospodarką komunalną i ochroną środowiska) 85 633,18 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w sprawie ściągania należności z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków – opłaty za udostępnianie danych, opłaty za pozwy sądowe, koszty pełnomocnictwa 745 119,67 zł
- wydatki inwestycyjne

WYDATKI INWESTYCYJNE 31.12.2019 r.

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 14.11.2019 r. została zawarta Umowa z Wykonawcą robót wyłonionym w wyniku postępowania przetargowego. Wykonawca wykonał prace związane z organizacją zaplecza budowy. Roboty budowlane będą realizowane i rozliczone w 2020 r.

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 12.11.2019 r. została zawarta Umowa z Wykonawcą robót wyłonionym w wyniku postępowania przetargowego. Wykonawca wykonał prace związane z organizacją zaplecza. Roboty budowlane będą realizowane i rozliczone w 2020 r.

3/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszy -

Projektant nie złożył kompletnej dokumentacji projektowo kosztorysowej – termin zakończenia umowy na prace projektowe nie został dotrzymany. Zadanie będzie kontynuowane i rozliczone w 2020 roku. Założono realizację robót budowlanych w 2020 roku.

4/2019 Budowa urządzeń ujęcia wody przy Szybie Pokój

Zadanie inwestycyjne zostało przekazane do realizacji do Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa i Kanalizacji Sp. z o. o.

5/2019 Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej dla budynków w rejonie ul. Świdnickiej w Jedlinie Zdroju

Zadanie inwestycyjne zostało zdjęte z planu wydatków inwestycyjnych w roku 2019 i ze względu na przesunięcie realizacji robót budowlanych na rok 2020 przedmiotowe zadanie zostało ujęte w planie wydatków inwestycyjnych na rok 2020.

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 zadania zmierzającego do wybudowania nowej sieci, która docelowo zostanie oddana do użytkowania. Zadanie będzie kontynuowane i rozliczone w 2020 roku.

7/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w gminie Jedlina Zdrój

Realizacja zadania inwestycyjnego zmierzającego do użytkowania nowoprojektowanej sieci kanalizacji sanitarnej przy ulicy Chrobrego w Jedlinie Zdroju – wykonywane są roboty budowlano – montażowe. Zadanie będzie kontynuowane i rozliczone w 2020 roku.

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 Zdrój - trwa realizacja robót budowlano montażowych sieci grawitacyjnej i tłocznej oraz przepompowni ścieków, które będą dalej realizowane i rozliczone w 2020 roku. Ponadto ze względu na zmianę w części sposobu odprowadzenia ścieków, tj. z rurociągu tłoczego na kanał grawitacyjny, realizowane są prace projektowe dla odcinka grawitacyjnego kanalizacji sanitarnej, które będą kontynuowane i rozliczone w 2020 roku. Również prace budowlane związane z budową odcinka grawitacyjnego kanalizacji sanitarnej będą realizowane i rozliczone w 2020 roku.

9/2019 Budowa sieci wodociągowej w ul. Lawendowej w Boguszowie Gorcach

Zadanie inwestycyjne zostało zdjęte z planu wydatków inwestycyjnych, ponieważ zostało przekazane do realizacji do WPWiK Sp. z o.o.

10/2019 Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga 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. Przedłużyła się procedura przetargowa na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych głównie w związku z odwołaniem, jakie wpłynęło do Krajowej Izby Odwoławczej. W dniu 27.12.2019 r. została zawarta Umowa z Wykonawcą robót wyłoniłym w wyniku postępowania przetargowego. Zgodnie z przedłożonym harmonogramem prace budowlano – montażowe rozpoczną się w I kwartale 2020 r.

Niewydatkowane w 2019r. środki finansowe przeznaczone na realizację w/w inwestycji będą przesunięte i planowane do wydatkowania w 2020 roku.

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. Roboty budowlane zostały zakończone. ZDKiUM posiada dokument pozwalający na użytkowanie zrealizowanej sieci kanalizacji sanitarnej. Trwa realizacja dokumentacji powykonawczej.

12/2019 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej zmierzającego do użytkowania nowej sieci w ul. II Armii. Zadanie będzie kontynuowane i rozliczane w 2020 roku.

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 decyzji o pozwoleniu na użytkowanie wykonanego odcinka sieci.

14/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie – Etap I

Roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do kolektora sanitarnego - trwa postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Zadanie będzie realizowane i rozliczone w 2020 roku.

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 – w dniu 09.08.2019 r. została zawarta Umowa z Wykonawcą robót. Roboty budowlane zostały zakończone. Trwa realizacja dokumentacji powykonawczej oraz uzyskiwanie dokumentów pozwalających na użytkowanie wykonanych sieci.

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 – w dniu 02.08.2019 r. została zawarta Umowa z Wykonawcą robót. Zadanie zakończone, rozliczone oraz przekazane do eksploatacji. Termin podpisania protokołu odbioru końcowego: 23.12.2019 r.

17/2019 Koncepcja i prace badawcze oraz projektowe Zakładu Uzdatniania Wody w Wałbrzychu

Zadanie inwestycyjne zostało przekazane do realizacji do Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa i Kanalizacji Sp z o. o.

18/2019 Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem dokumentu umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych polegających na wykonaniu sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Kolcach i w ul. Gdańskiej w Głuszycy

Wykonano dokumentację projektową oraz uzyskano dokument umożliwiający przystąpienie do realizacji robót budowlanych sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej. Przedmiotowa dokumentacja została odebrana przez Zamawiającego - zadanie zostało zakończone i rozliczone z Wykonawcą

19/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Wrocławskiej 134 C-G

Rozwiązano umowę na prace projektowe z powodu braku zgody Agencji Nieruchomości Rolnych (ANR) na zajęcie działek pod budowę kanalizacji sanitarnej i z tego powodu nie ma możliwości uzyskania pozwolenia na budowę. Nastąpiło rozliczenie z projektantem za

wykonany częściowy zakres prac.

20/2019 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ułanów Nadwiślańskich w Szczawnie Zdroju

Odstąpiono od realizacji umowy na prace projektowe z winy Projektanta.

21/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie

Zadanie zakończone, wykonano dokumentację projektową oraz uzyskano dokument umożliwiający przystąpienie do robót budowlanych sieci kanalizacji sanitarnej. Przedmiotowa dokumentacja została odebrana przez Zamawiającego i rozliczona z wykonawcą.

22/2019 Budowa systemu kanalizacji w Zagórzcu Śląskim na terenie Gminy Walim

Wykonano dokumentację projektową oraz uzyskano dokument umożliwiający przystąpienie do robót budowlanych jednakże z winy Projektanta w dalszym ciągu nie rozliczono umowy za prace projektowe.

23/2019 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamiennogórskiej 22-32 w Boguszowie Gorcach

Odstąpiono od realizacji umowy na prace projektowe z winy Projektanta

24/2019 – Odpłatne i nieodpłatne 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.”

25/2019 Porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Boguszów – Gorce

Zadanie zakończone. Rozliczono nadzór inwestorski pełniony w trakcie realizowanych robót budowlanych związanych z budową odcinków sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Boguszów Gorce.

26/2019 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzcu Śląskim

Zadanie polegające na wykonaniu zaprojektowanych odcinków sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego

w Zagórzu Śląskim jako prace towarzyszące robotom prowadzonym przez PKP na linii Nr 285 Wrocław ÷ Jedlina - Zdrój. Trwa realizacja robot budowlano – montażowych. Zadanie będzie realizowane i rozliczone w 2020 roku.

27/2019 Porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej wraz z modernizacją i rozbudową sieci na terenie gmin należących do WZWiK – nadzór inwestorski

Zadanie zakończone. Rozliczono nadzór inwestorski pełniony w trakcie realizowanych robót budowlanych związanych z budową sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Strzegomskiej w Wałbrzychu.

Analiza dynamiki wydatków za 2019 roku

Dokonując analizy dynamiki wydatków za 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 2018 roku zmniejszyły się o 92 966,99 zł. Powodem takiego stanu było niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych, co łączy się z umieszczeniem infrastruktury technicznej w pasie drogowym w celu prowadzenie robót budowlanych.

* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zwiększenie wydatków w stosunku do wykonania na dzień 31 grudnia 2018 roku o kwotę ok 30,00 zł. Główną przyczyną takiego stanu było bieżące ponoszenie wydatków w związku z wynajmowaniem lokalu przy ul. Basztowej 55. W przyszłości planuje się zmianę umowy najmu z uwzględnieniem zwiększenia kwoty najmu.

* **W dziale 750 - Administracja publiczna** istniejące zwiększenie wydatków w stosunku do 2018 roku w kwocie 265 853,18 zł spowodowane było w szczególności wydatkami na pensje dla pracowników zatrudnionych w Biurze WZWiK m.in. na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe roczne wynagrodzenie oraz pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS. Dodatkowo oprócz wydatków związanych z bieżącą działalnością Biura WZWiK oraz WZWiK wydatkami, które wpłynęły na zwiększenie planu i wykonania były wydatki poniesione z zakupy inwestycyjne.

W 2019 zakupiono na potrzeby bieżącej działalności dwa samochody osobowe dla działów: COK i inwestycji, służące do statutowej działalności Związku. Samochody zostały zgłoszone do Urzędu Skarbowego informacją VAT – 26, zgodnie z którą zakupione samochody osobowe będą wykorzystywane przez Związek w 100 % do działalności gospodarczej.

* **W dziale 757- Obsługa długu publicznego** wydatki zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 138 060,19 zł. Na dodatnią różnicę

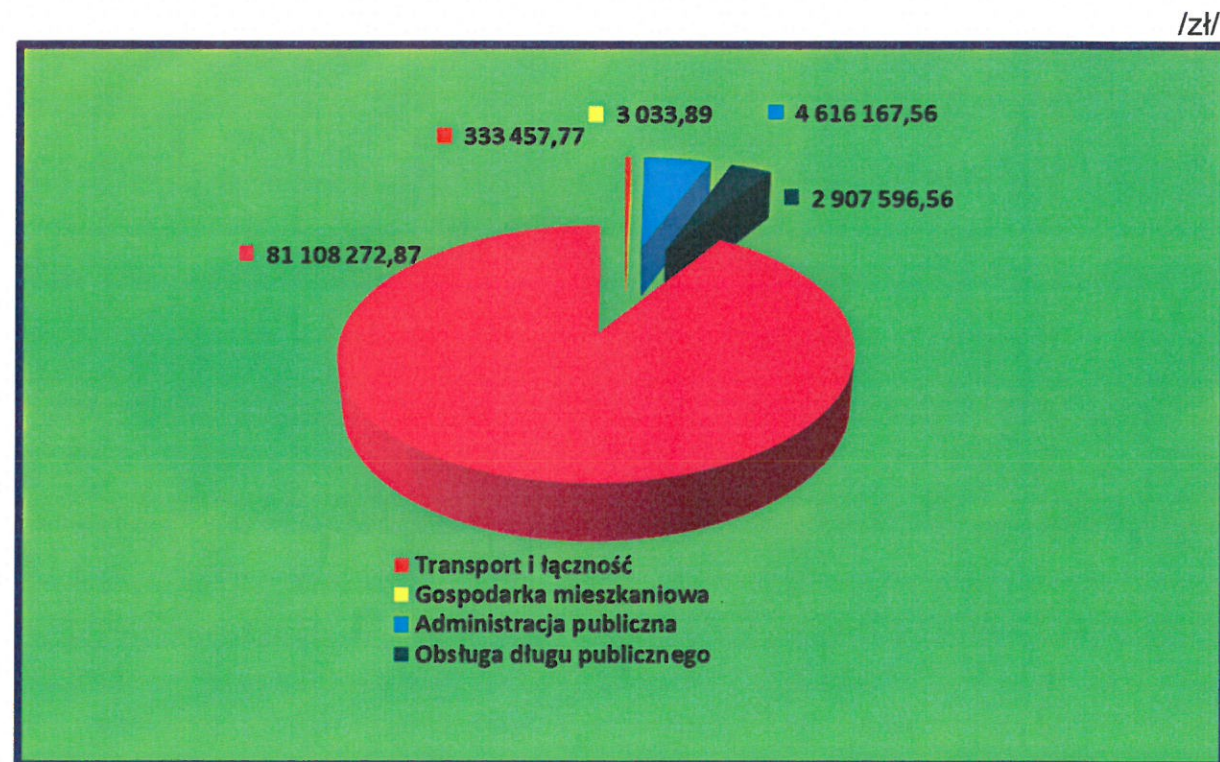
wpływ miał brak dodatkowych opłat bankowych oraz zmienną stopę procentową WIBOR 6M.

* W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaobserwować można ogólne zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania analogicznego okresu poprzedniego roku o 5 983 085,93 zł, na które znaczący wpływ miały:

- wykonanie wydatków inwestycyjnych,
- wydatki związane z usługami operatorskimi uiszczanymi do WPWiK Sp. z o.o.

Wykres Nr 9

Struktura wydatków za 2019 roku według działów klasyfikacji budżetowej



Ogółem plan wydatków po zmianach na 31 grudnia 2019 rok wyniósł **113 649 547,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **88 968 528,65 zł**, co stanowi **78,28 %** planu rocznego. Z tego 88 083 398,98 zł stanowią **wydatki bieżące**, a 885 129,67 zł stanowią **wydatki majątkowe**.

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

IV. ROZLICZENIE FINANSOWE.

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

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

- ✓ Uchwałę Nr 1/III/2019 Zgromadzenia WZWIK z dnia 28 marca 2019 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/VI/2019 Zgromadzenia WZWIK z dnia 26 sierpnia 2019 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/V/2019 Zarządu WZWIK z dnia 12 listopada 2019 roku,

Zmiany zakładają na koniec 2019 roku poniższe wielkości planu :

Dochody	106 092 971,00 zł
Wydatki	113 649 547,00 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 31 grudnia 2019 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

Dochody zostały wykonane na poziomie **96 214 972,69** co stanowi **90,69%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **88 968 528,65 zł** co stanowi **78,28 %** planu po zmianach.

Nadwyżka budżetowa na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosił **14 803 998,29 zł** przy planowanym deficycie na 2019 rok w wysokości 7 556 576,00 zł.

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

Obejmują one:

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

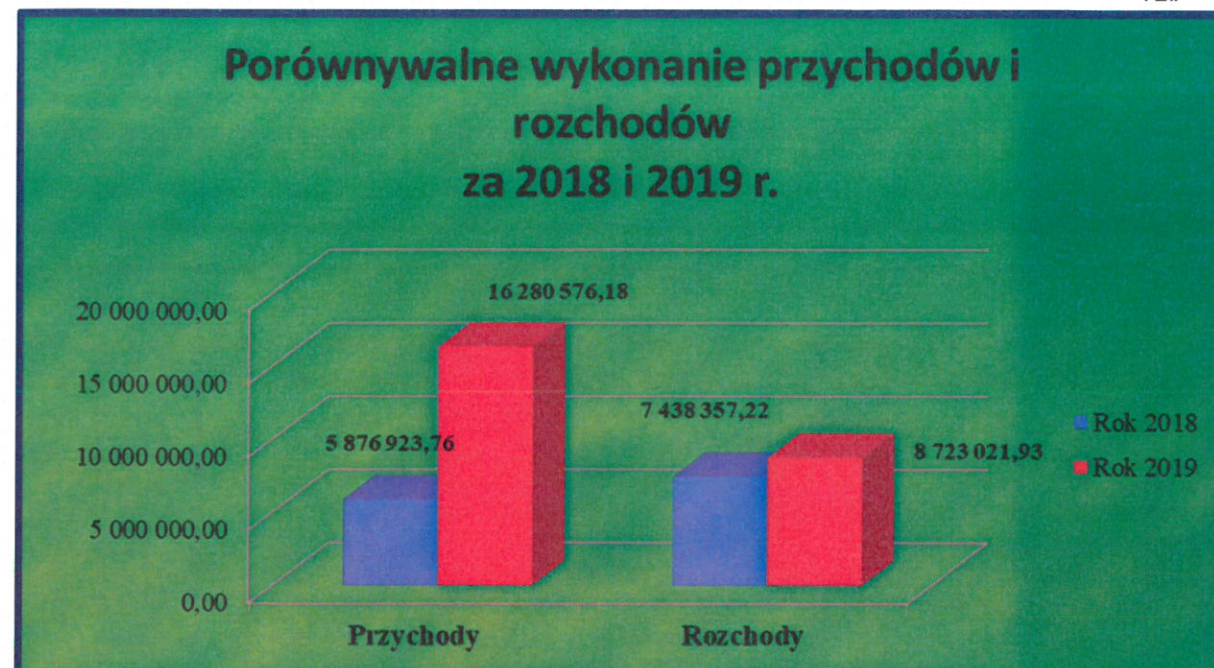
Rozchody zostały wykonane w wysokości **8 723 021,93, zł** i dotyczą:

- 7 200 000,00 zł - wykupu obligacji przychodowych,
- 1 523 021,93 zł - rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi

Wykres 10

Poniżej przedstawiono analizę wykonanych przychodów i rozchodów w 2018 i 2019 roku.

/zł/



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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

Zobowiązania

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg. tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2019 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **90 310 000,00 zł**, i dotyczą obligacji przychodowych.

Należności

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 31.12.2019 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **2 251 017,27**:

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

V. PODSUMOWANIE

W trakcie 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 w 2019 roku osiągnęło poziom 90,69 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków w 2019 roku osiągnęło poziom 78,28 % 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 2019 roku wyniosło **90 310 000,00 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 § 7 ust. 1 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 2019 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za 2019 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za 2019 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za 2019 r.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU WZWIK ZA 2019 ROK

DZIAŁ	ROZDZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE za 2018 r.	PLAN wg uchwały budżetowej na 2019 r.	PLAN po zmianach na 31.12.2019 r.	WYKONANIE za 2019 r.	%			% udziału w dochodach ogółem	Odchylenia (8-5)
								8:7	8:6	8:5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	115 556,70	175 000,00	175 000,00	2 872,30	1,64	1,64	2,49	0,00	-112 684,40
	60011		Drogi publiczne krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
	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	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	18 009,03	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 009,03
		0920	Pozostałe odsetki	291,30	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	-291,30
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 717,73	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 717,73
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	97 547,67	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97 547,67
		0920	Pozostałe odsetki	838,47	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	-838,47
		0970	Wpływy z różnych dochodów	96 709,20	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96 709,20
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	2 872,30	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	2 872,30
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	2 872,30	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	2 872,30
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 736,82	4 200,00	4 200,00	2 958,40	70,44	70,44	79,17	0,00	-778,42
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 736,82	4 200,00	4 200,00	2 958,40	70,44	70,44	79,17	0,00	-778,42
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa i innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 930,76	4 200,00	4 200,00	2 958,40	70,44	70,44	100,94	0,00	27,64
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	806,06	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	#DZIEL/0!	-806,06
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	59 150,79	29 400,00	114 400,00	144 593,00	126,39	491,81	244,45	0,15	85 442,21
	75075		Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		75095	Pozostała działalność	0,00	0,00	114 400,00	144 593,00	126,39	491,81	244,45	0,15	85 442,21
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa i innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	28 400,00	28 400,00	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 400,00
		0920	Pozostałe odsetki	22 177,87	0,00	85 000,00	143 680,16	169,04	#DZIEL/0!	647,85	0,15	121 502,29
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	7 780,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00	-7 780,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	792,92	1 000,00	1 000,00	912,84	91,28	91,28	115,12	0,00	119,92
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	105 470 324,18	107 884 371,00	105 799 371,00	96 064 548,99	90,80	89,04	91,08	99,84	-9 405 775,19
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	105 470 324,18	107 884 371,00	105 799 371,00	96 064 548,99	90,80	89,04	91,08	99,84	-9 405 775,19
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	60 832,91	0,00	62 000,00	39 993,82	64,51	#DZIEL/0!	65,74	0,04	-20 839,09
		0830	Wpływy z usług	84 914 408,37	92 000 000,00	91 767 000,00	84 025 551,97	91,56	91,33	98,95	87,33	-888 856,40
		0920	Pozostałe odsetki	1 492 133,28	0,00	300 000,00	226 948,29	75,65	#DZIEL/0!	15,21	0,24	-1 265 184,99
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	9 595,72	0,00	5 000,00	50 561,50	1 011,23	#DZIEL/0!	526,92	0,05	40 965,78
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	8 859,87	0,00	8 000,00	27 047,40	338,09	#DZIEL/0!	305,28	0,03	18 187,53
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 334 870,74	12 084 371,00	11 857 371,00	11 694 446,01	98,63	96,77	76,26	12,15	-3 640 424,73
	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	3 649 623,29	3 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 649 623,29
	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0,00
RAZEM DOCHODY				105 648 768,49	108 092 971,00	106 092 971,00	96 214 972,69	90,69	89,01	91,07	100,00	-9 433 795,80
z tego:												
a) dochody bieżące				101 999 145,20	104 292 971,00	104 292 971,00	96 214 972,69	92,25	92,25	94,33	100,00	-5 784 172,51
b) dochody majątkowe				3 649 623,29	3 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 649 623,29

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU WZWIĘ ZA 2019 ROK

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE				W wykonaniu za 2018 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 r.	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Wykonanie za 2019 r.	% 8,5	% 8,6	% 8,7	% udziału w wydatkach ogółem	Odczytanie (8-5)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16									
600	60011		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	426 424,76	0,00	427 000,00	427 000,40	333 457,77	78,20	78,09	78,09	0,37	0,37	-92 966,99										
															Drogi publiczne krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
																					4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	1 812,64	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									
														60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 848,20	9 848,20	35 000,00	15 000,00	11 118,63	112,90	31,77	74,12
	60014		Drogi publiczne powiatowe	16 571,22	16 571,32	35 000,00	25 000,00	16 453,79	99,29	47,01	65,82	0,02	-117,53											
														4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego									
														60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	397 246,46	397 197,26	350 000,00	375 000,00	294 534,10	74,15	84,15	78,54	0,33	-102 732,36											
														4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego									
														4580	Pozostałe ośrodki	60,20	0,00	0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	-60,20		
	60017		Drogi wewnętrzne	926,74	926,74	10 000,00	9 539,21	1 029,33	95,39	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	8 612,47											
	700	70005		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 904,25	3 904,25	4 120,00	4 120,00	3 033,89	100,99	73,64	0,00	0,00	29,64										
															Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 120,00	4 120,00	3 033,89	100,99	73,64	0,00	29,64		
4300																							Zakup usług pozostałych	2 930,76
4480		Podatek od nieruchomości	60,00	100,00	60,00	100,00	60,00	0,00	0,00															
4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13,49	20,00	13,49	100,00	67,45	0,00	0,00															
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 350 314,38	6 032 535,00	6 320 715,00	4 616 167,56	106,11	76,52	73,03	5,19	265 853,18												
													Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	18 000,00	16 510,69	89,02	91,73	0,02	-2 037,06				
																					4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123,00	3 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	18 424,75	5 000,00	14 304,87	77,64	286,10	95,37	0,02	-4 119,88														
75095			Pozostała działalność	4 331 766,63	6 027 535,00	6 302 715,00	4 599 656,97	106,18	76,31	72,98	5,17	267 800,24												
3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 686,86	55 000,00	65 000,00	44 791,74	125,51	68,91	0,05	9 104,88													
4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 555 990,65	3 580 000,00	3 602 260,00	2 737 241,87	107,09	76,46	75,99	3,08	181 251,22												
4100			Dodatek wynagrodzenie roczne	197 628,36	230 000,00	207 740,00	105,11	90,32	100,00	0,23	103,48	0,00	29,64											
4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	455 337,84	670 000,00	670 000,00	449 163,97	98,64	67,04	67,04	0,50	-4 173,87												
4120			Składki na Fundusz Pracy	60 064,81	95 000,00	95 000,00	60 253,56	100,31	63,42	63,42	0,07	188,75												
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	133 680,00	200 000,00	200 000,00	125 020,00	81,35	62,51	62,51	0,14	-28 660,00													
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	154 336,22	472 115,00	330 000,00	134 824,97	87,36	28,56	44,94	0,15	-19 511,25													
4300		Zakup usług pozostałych	3 458,01	5 700,00	10 250,00	3 910,00	112,78	68,42	38,05	0,00	441,99													
4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	555 198,95	560 000,00	740 115,00	534 759,33	96,32	95,49	72,25	0,60	-20 439,62													
4390		Opłaty z tytułu zakupu usług eksploatacyjnych	20 899,54	30 000,00	34 000,00	23 701,14	118,45	79,00	69,71	0,03	3 691,40													
4400		Opłaty za administrację i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	28 400,00	28 400,00	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 400,00													
4410		Podatki akcyzowe krajowe	18 814,26	2 400,00	26 000,00	25 457,24	135,31	1 060,74	97,91	0,03	6 643,48													
4420		Podatki akcyzowe zagraniczne	614,63	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL.01	0,00	-614,63													
4430		Różne opłaty i składki	2 483,20	5 000,00	10 000,00	1 094,80	44,09	21,90	10,95	0,00	-1 388,20													
4440		Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 774,49	72 920,00	70 800,00	70 647,77	107,41	96,88	99,78	0,08	4 873,28													
4510		Opłaty na rzecz budżetu państwa			30,00	30,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	100,00	0,00	30,00													
4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			400,00	395,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	98,75	0,00	395,00													
4530		Podatek od towarów i usług (VAT)					#DZIEL.01	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	0,00													
4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego					#DZIEL.01	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	0,00													
4700		Szacunki pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	24 207,64	20 000,00	29 040,00	20 896,50	86,32	104,48	71,96	0,02	-3 311,14													
4920		Różne kursowe	24,39						#DZIEL.01	#DZIEL.01	-24,39													
4990			56,98				56,98	100,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00													
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			194 000,00	140 010,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	72,17	0,16	140 010,00													
750	75702		Obliga publiczne wariacyjnych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	3 045 656,66	2 650 000,00	2 591 100,00	2 907 596,56	95,47	109,72	97,21	3,27	-138 060,10												
													8090	Koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
													8110	Odciski od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 845 656,66	2 650 000,00	2 991 100,00	102,18	109,72	97,21	3,27	61 939,90		
	758		ROZNE ROZLICZENIA	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
												4810	Rezerwy	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
												75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	900	90001		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	87 091 558,80	97 245 316,00	103 906 612,00	81 108 272,87	93,13	83,41	78,06	91,17	-5 983 085,53											
														4170	Wywóz odpadów bezosobowe	87 091 558,80	97 245 316,00	103 906 612,00	81 108 272,87	93,13	83,41	78,06	91,17	-5 983 085,53
														4260	Zakup energii	2 260 598,18	2 400 000,00	2 520 000,00	2 124 976,81	94,00	88,54	84,32	78,59	-135 621,37
		4300	Zakup usług pozostałych	70 596 915,63	69 269 000,00	77 215 625,00	69 867 578,77	98,97	100,86	90,48	90,48	-729 336,86												
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	-380,00												
		4480	Różne opłaty i składki	173 799,77	150 000,00	150 000,00	118 551,07	68,21	79,03	79,03	0,13	-55 248,70												
		4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetów JST	7 855 348,00	8 000 000,00	8 132 544,00	103,53	101,66	97,40	91,4	277 196,00	0,00												
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	975,00	0,00	321,00	32,92	#DZIEL.01	#DZIEL.01	100,00	0,00	-654,00												
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	100,00	0,00	0,00												
4570		Odciski od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	25 446,17	100 000,00	50 000,00	24 801,06	97,46	24,80	40,60	0,03	-445,11													
4580		Pozostałe ośrodki	390,00		0,00		0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	-390,00													
4600		Karty, odciskowania i grywalne wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		3 600,00	1 505,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	41,81	0,00	1 505,00	0,00													
4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	133 630,32	250 000,00	5 100,00	5 072,31	#DZIEL.01	#DZIEL.01	99,46	0,01	5 072,31													
4670		Odciski od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	92,00	250 000,00	147 730,00	85 633,18	64,08	34,25	57,97	0,10	-47 997,14													
4680		Odciski od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług		0,00	0,00		0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	0,00													
4920	Różne kursowe	41 513,57		2 170,00	2 170,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	100,00	0,00	2 170,00														
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 994 421,16	17 071 316,00	15 462 066,00	745 119,67	12,43	4,36	4,82	0,84	-5 549 301,49														
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 749,00		0,00		0,00	#DZIEL.01	#DZIEL.01	0,00	-7 749,00														
6640	Dodatki celowe przekazane jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)										0,00													
OGÓŁEM WYDATKI WZWIĘK				94 916 758,45	106 478 971,00	113 649 547,00	88 968 526,65	93,73	83,56	78,26	100,00	-5 948 230,20												
z tego:																								
1) wydatki bieżące				88 914 588,09	89 407 655,00	97 993 481,00	88 893 596,96	99,07	96,52	89,89	99,81	-831 189,71												
z tym z budżetu:																								
a) wydatki WZWIĘK w kwocie bieżącej				85 833 245,17	86 582 655,00	94 977 381,00	85 131 010,68	99,18	98,32	89,67	95,69	-202 234,49												
z czego:																								
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone				3 442 701,66	4 780 000,00	4 775 000,00	3 579 410,90	104,58	74,88	74,96	4,02	156 709,24												
- wydatki związane z realizacją ustawy statutowej				82 410 543,51	81 807 655,00	90 162 381,00	81 551 599,78	98,96	90,45	91,66	-838 943,75													
b) świadczenia na rzecz osób fizycznych				35 686,86	55 000,00	65 000,00	44 791,74	125,51	68,91	68,91	0,05	9 104,88												
c) wydatki na obsługę długu publicznego				3 045 656,66	2 650 000,00	2 991 100,00	2 907 596,56	95,47	109,72	97,21	3,27	-138 060,10												
2) wydatki majątkowe				6 002 170,16	12 000 000,00	15 656 066,00	885 129,67	14,75	5,18	5,65	0,99	-5 177 040,49												
a) wydatki celowe				5 994 421,16	17 071 316,00	15 462 066,00	745 119,67	12,43	4,36	4,82	0,84	-5 549 301,49												
b) wydatki inwestycyjne				0,00	0,00	0,00						0,00												
c) wydatki na zakupy inwestycyjne				7 749,00	0,00	194 000,00	140 010,00	1 806,81	72,17	0,16	132 261,00													

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Walbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWiK ZA 2019 ROKU

/ w zł

Lp.	Dział/Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Planowana wartość kosztorysowa	Okres realizacji		Plan na 2019 rok	Plan po zmianach na 31.12.2019 roku	Wykonanie za 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 Boguszowie - Górcach	861 200,00	2019	2019	812 000,00	812 000,00	14,92	14,92	0,00
2.			2/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie - (rejon działki nr 125)	536 467,00	2019	2020	509 000,00	509 000,00	0,00	0,00	0,00
3.			3/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy	323 000,00	2019	2019	323 000,00	323 000,00	34,00	34,00	0,00
4.			4/2019. Budowa urządzeń ujęcia wody przy Szybie Pokój	8 000 000,00	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	1 565 526,60	2020	2020	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.			6/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju	520 980,00	2019	2020	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	604 276,20	2019	2019	604 000,00	604 000,00	49,00	49,00	0,00
8.			8/2019. Budowa systemu oczyszczania ścieków dla ul. Pokrzywianki w miejscowości Jedlina Zdrój	1 129 065,20	2017	2019	1 062 000,00	1 062 000,00	1 293,50	1 293,50	0,00
9.			9/2019. Budowa sieci wodociągowej w ul. Lawendowej w Boguszowie Górcach	100 000,00	2019	2019	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.			10/2019. Budowa systemu oczyszczania ścieków w miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice	25 931 157,15	2016	2021	6 142 000,00	6 042 000,00	18 779,69	18 779,69	0,00
11.			11/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu	382 380,25	2019	2019	363 000,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00
12.			12/2019. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu	88 500,00	2019	2019	84 000,00	84 000,00	307,50	307,50	0,00
13.			13/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wałbrzyskiej 28-31 w Wałbrzychu	11 316,00	2019	2019	11 316,00	11 316,00	0,00	0,00	0,00
14.			14/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie - Etap I	711 880,00	2019	2023	520 000,00	520 000,00	642,28	642,28	0,00
15.			15/2019. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górnej w Szczawnie Zdroju	228 000,00	2019	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	380 000,00	2019	2019	374 000,00	374 000,00	232 656,76	232 656,76	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 umożliwiającego przystąpienie do robót budowlanych polegających na wykonaniu sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszycy	8 943 000,00	2019	2019	178 000,00	178 000,00	177 735,00	177 735,00	0,00
19.			19/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Wrocławskiej 134 C-G	192 000,00	2019	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. Ulanów Nadwiślańskich w Szczawnie Zdroju	17 000,00	2019	2019	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
21.			21/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie	8 667 451,22	2019	2019	187 000,00	187 000,00	186 960,00	186 960,00	0,00
22.			22/2019. Budowa systemu kanalizacji w Zagórzu Śląskim na terenie Gminy Walim	3 299 610,44	2019	2019	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00
23.			23/2019. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kamiennogórskiej 22-32 w Boguszowie Górcach	230 000,00	2019	2019	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
24.			24/2019. Odpłatne i nieodpłatne przejęcie majątku		2019	2019	116 000,00	116 000,00	108 602,24	108 602,24	0,00
25.			25/2019. Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszków - Gorce	6 150,00	2019	2019	0,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00	0,00
26.			26/2019. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim	1 664 281,07	2019	2021	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
27.			27/2019. Porządkowanie gospodarki wodno - ściekowej wraz z modernizacją i rozbudową sieci na terenie gmin należących do WZWiK - nadzór inwestorski	3 600,00	2019	2021	0,00	3 600,00	3 549,78	3 549,78	0,00
1.	900-90001	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	194 000,00	2019	2019	0,00	194 000,00	140 010,00	140 010,00	0,00
OGÓŁEM PLN				65 090 841,13			17 071 316,00	15 656 066,00	885 129,67	885 129,67	0,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr 219/2020 Zarządu WZWIK
z dnia 27 marca 2020 roku

w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok
oraz przedstawienia informacji o stanie mienia i kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej.

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

/ w zł/

L.p.	Treść	PLAN na 2019	PLAN po zmianach na 31.12.2019	WYKONANIE na 31.12.2019 r.
1.	PLANOWANE DOCHODY	108 092 971,00	106 092 971,00	96 214 972,69
2.	PRZYCHODY	7 110 000,00	16 280 576,00	16 280 576,18
3.	WYNIK (1 + 2)	115 202 971,00	122 373 547,00	112 495 548,87
4.	PLANOWANE WYDATKI	106 478 971,00	113 649 547,00	88 968 528,65
5.	ROZCHODY	8 724 000,00	8 724 000,00	8 723 021,93
6.	WYNIK (4 + 5)	115 202 971,00	122 373 547,00	97 691 550,58

wolne środki :

14 803 998,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marcel Miteńczuk

INFORMACJA

O STANIE MIENIA

WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI



WAŁBRZYCH marzec 2020

Informacja o stanie mienia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późniejszymi zmianami) zawiera dane o majątku wg. stanu na dzień 31.12.2019 r.

Wartość początkowa majątku Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji :

Wyszczególnienie	Stan na koniec 31.12.2018 r.	Stan na koniec 31.12.2019 r.
Aktywa trwałe	385 509 461,14	392 246 200,75
I. Wartości niematerialne i prawne	142 056,44	143 541,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym :	385 367 404,69	392 102 658,94
1. Środki trwałe, w tym :	385 194 171,06	391 876 002,92
Grunty (gr.0)	3 041 684,87	3 106 903,05
Budynki i lokale (gr.1)	8 508 200,11	8 509 943,92
Budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	81 674 087,09	88 174 766,69
Kotły i maszyny (gr.3)	133 100,00	133 100,00
Urządzenia techniczne i maszyny (gr.4)	3 072 670,49	3 072 670,49
Urządzenia techniczne (gr.6)	6 498 146,75	6 498 146,75
Środki transportu (gr.7)	673,00	114 863,27
Narzędzia i przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr.8)	19 398,00	19 398,00
Majątek wytworzony w ramach projektu „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” - FS	282 246 210,75	282 246 210,75
2. Pozostałe środki trwałe	173 233,63	226 656,02
III. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	13 783 299,20	7 686 573,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	96 664 167,60	96 664 167,60
1.Akcje i udziały	96 662 500,00	96 657 500,00
2.Papiery wartościowe długoterminowe	6 667,60	6 667,60

Majątek będący na stanie mienia WZWiK :

- a. **Oczyszczalnia ścieków – Boguszów Gorce** wartość brutto majątku
22 449 583,22 PLN
- b. **Oczyszczalnia ścieków – Jugowice** wartość brutto majątku 31 527 899,70
PLN
- c. **Oczyszczalnia ścieków – Ciernie** wartość brutto majątku 115 420 761,02
PLN
- d. **Oczyszczalnia ścieków – Stare Bogaczowice** wartość brutto majątku
11 152 827,44 PLN

Zwiększenie środków trwałych w 2019 roku jest wynikiem odpłatnego przyjęcia sieci wod-kan oraz przyjęcia ich na ewidencję środków trwałych zgodnie z podjętymi Uchwałami Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji:

- Uchwała Nr 4/LVIII/2019 Zarządu WZWiK z dnia 4 marca 2019 roku w sprawie odpłatnego przejęcia przez WZWiK sieci wodociągowej zlokalizowanej w Szczawnie Zdroju przy ul. Mickiewicza,
- Uchwała Nr 2/II/2019 Zarządu WZWiK z dnia 7 czerwca 2019 roku w sprawie odpłatnego przejęcia przez WZWiK sieci wodociągowej zlokalizowanej w Szczawnie Zdroju przy ul. Mickiewicza,
- Uchwała Nr 2/III/2019 Zarządu WZWiK z dnia 26 lipca 2019 roku w sprawie odpłatnego przejęcia przez WZWiK nieruchomości gruntowej nr 456/34 obręb nr 3 w Boguszowie,
- Uchwała Nr 3/III/2019 Zarządu WZWiK z dnia 26 lipca 2019 roku w sprawie odpłatnego przejęcia przez WZWiK sieci wodociągowej i kanalizacyjnej zlokalizowanej w Szczawnie Zdroju przy ul. Górnej.

Służebność przesyłu - w 2019 roku uchwałami Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji ustalono służebności przesyłu na nieruchomościach gruntowych:

- Uchwała Nr 2/LIX/2019 Zarządu WZWiK z dnia 15 marca 2019 roku w sprawie ustanowienia służebności przesyłu na gruncie nr 371/2 w Witkowie,
- Uchwała Nr 7/III/2019 Zarządu WZWiK z dnia 26 lipca 2019 roku w sprawie ustanowienia służebności przesyłu na gruncie nr 239/2 w Strudze,

- ⬇ Uchwała Nr 2/VI/2019 Zarządu WZWiK z dnia 9 grudnia 2019 roku w sprawie ustanowienia służebności przesyłu na nieruchomości nr 676/6 obręb Jedlina Zdrój.

W wyniku dokonania rozliczenia wszystkich kosztów biorących udział w finansowaniu inwestycji – przedsięwzięcia pn; „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” współfinansowanego ze środków FS, oraz po rozliczeniu poniesionych nakładów inwestycyjnych w obcym środku trwałym będącym własnością Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. wartość majątku z poszczególnych kontraktów wynosi :

- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0411 „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Cierniach i modernizacja oczyszczalni ścieków w Jugowicach”
104.662.617,36 PLN
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0412 „Modernizacja oczyszczalni ścieków Boguszów-Gorce” **8.298.790,61 PLN**
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0413 „Budowa sieci kanalizacyjnej - etap I”
101.857.935,72 PLN
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0414 „Budowa sieci kanalizacyjnej - etap II”
57.694.696,02 PLN
- ✓ Kontrakt nr 2003/PL/16/P/PE/0415 „Przebudowa sieci kanalizacyjnej”
5.612.061,73 PLN
- ✓ „Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Ułanów Nadwiślańskich w Gminie Szczawno-Zdrój” **4.120.109,31 PLN**

Razem: 282 246 210,75

W dniu 13 grudnia 2016 r. WZWiK pismem nr NFOŚiGW-DTP.541.213.2016.2 otrzymał informację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o terminie zakończenia trwałości Projektu pn. 2003/PL/16/P/PE/041 „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu”, które zgodnie z art. 8 Memorandum Finansowego przypada na 5 lat od daty zakończenia wszystkich robót, zarówno kwalifikowanych jak i niekwalifikowanych.

Decyzją Nr 564-I/2012 z dnia 07 listopada 2012 roku Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Wałbrzychu nastąpił ostateczny odbiór wszystkich prac budowlanych wchodzących w zakres Projektu. Zgodnie z tą datą trwałość Projektu zakończyła się w dniu 08 listopada 2017 roku.

Finansowy majątek trwały

Akcje i udziały

Majątek wniesiony został na podstawie Uchwał Zarządu Związku w następującej wysokości, obejmując udziały w Wałbrzyskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. :

1. Uchwała nr 2/LIX/2002 z dnia 17 maja 2002r. – wartość wniesionego majątku
6 066 500,00 zł, obejmując 12 133 udziały.
2. Uchwała nr 1/LX/2002 z dnia 27 maja 2002r. – wartość wniesionego majątku
26 469 000,00 zł, obejmując 52 938 udziałów.
3. Uchwała nr 2/LXI/02 z dnia 26 czerwca 2002r. – wartość wniesionego majątku
48 109 500,00 zł, obejmując 96 219 udziałów.
4. Uchwała nr 2/XLII/02 z dnia 27 sierpnia 2002 r. – wartość wniesionego majątku
14 316 000,00 zł, obejmując 28 632 udziały.
5. Uchwała nr 1/LXIII/02 z dnia 30 września 2002r. – wartość wniesionego majątku
8 741 000,00 zł, obejmując 17 482 udziały.
6. Uchwała nr 2/VII/03 z dnia 28 sierpnia 2003r. – wartość wniesionego majątku
1 745 000,00 zł obejmując 3 490 udziałów.

Wartość majątku wniesionego i odniesionego
na kapitał zakładowy WPWiK Sp. z o.o bez wkładu
pieniężnego (50.000,00) wynosił

105 447 000,00
Minus
2 083 000,00

(Pokrycie straty netto WPWiK Sp. z o.o za rok obrotowy 2004
– Uchwała nr 14/5/2004 z dnia 28 czerwca 2005 roku Zwyczajnego

Zgromadzenia Wspólników Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o z siedzibą w Wałbrzychu)

Minus

2 246 500,00

(Pokrycie straty netto WPWiK Sp. z o.o za rok obrotowy 2002 i 2003
– Uchwała nr 15/5/2004 z dnia 28 czerwca 2005 roku Zwyczajnego

Zgromadzenia Wspólników Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o z siedzibą w Wałbrzychu)

Minus

4 510 000,00

96 607 500,00

(Pokrycie straty netto WPWiK Sp. z o.o za rok obrotowy 2011
– Uchwała nr 3/1/2012 z dnia 28 czerwca 2012 roku Zwyczajnego

Zgromadzenia Wspólników Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o z siedzibą w Wałbrzychu)

Plus

Wkład pieniężny

50 000,00

Razem

96 657 500,00

7. Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji posiada również akcje Spółki „LEN”

S.A. z siedzibą w Kamiennej Górze w ilości 844 sztuk o wartości 6.667,60 zł.

RAZEM FINANSOWY MAJĄTEK TRWAŁY

96.664.167,60 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Michalczyk

**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 2019 r. poz. 869 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 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 2019 roku została zmieniona:

- Uchwałą Nr 2/III/2019 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 28 marca 2019 roku,
- Uchwałą Nr 1/VI/2019 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 26 sierpnia 2019 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2019 rok 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 2019	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEPŁYWY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	104 292 971	96 214 972,69	92,25
II	Wydatki bieżące, w tym :	97 993 481	88 083 398,98	89,89
II a	obsługa długu	2 991 100	2 907 596,56	97,21
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 775 000	3 579 410,90	74,96
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	6 299 490	8 131 573,71	129,08
PRZEPŁYWY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	1 800 000	0,00	
IV	Wydatki majątkowe	15 656 066	885 129,67	5,65
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	- 13 856 066	- 885 129,67	
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	- 7 556 576	7 246 444,04	95,89
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	16 280 576	16 280 576,18	100,00
V a	dług do zaciągnięcia (oraz inne źródła)	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
VI	Rozchody	8 724 000	8 723 021,93	99,98
VI a	spłata zadłużenia	7 200 000	7 200 000	100,00
VI b	Inne źródła	1 524 000	1 523 021,93	99,98

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 są w części opisowej sprawozdania z wykonania budżetu WZWiK za 2019 rok.

Wynik budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi za 2019 rok jest wielkością dodatnią i wynosi 7 246 444,04 zł przy planowanym deficycie w wysokości 7 556 576,00 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.

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2019 po zmianach	wykonanie za 2019	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	90 400 000	90 400 000	100,00
	Obligacje przychodowe*	90 400 000	90 400 000	100,00
	zobowiązania			
	podlegające wyłączeniu *	90 400 000	90 400 000	100,00
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	7 100 000	7 100 000	100,00
	Przychody z tytułu innych rozliczeń finansowych			
	Obligacje przychodowe*	7 110 000	7 110 000	100,00
	Kredyt obrotowy			
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	2 991 100	2 907 596,56	97,21
III a.	Odsetki, w tym:	2 991 100	2 907 596,56	97,21
	od długu podlegającego wyłączeniu*	2 991 100	2 907 596,56	97,21
III b.	Splata zadłużenia, w tym :	8 724 000	8 723 021,93	99,98
	Obligacje przychodowe*	7 200 000	7 200 000,00	100,00
	Inne źródła	1 524 000	1 523 021,93	99,98
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	90 310 000	90 310 000	100,00
	Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe	90 310 000	90 310 000	100,00
	zobowiązania			
	podlegające wyłączeniu *	90 310 000	90 310 000	100,0
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
	zadłużenie/dochody ogółem	85,12	85,12	
	zadłużenie po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem	0,00	0,00	
	splata zadłużenia – ogółem/ dochody	6,78	6,78	
	splata zadłużenia po dokonaniu wyłączeń/dochody ogółem	0,00	0,00	
	Obsługa zadłużenia – ogółem/dochody ogółem	2,81	2,74	
	obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń*/ dochody	0,00	0,00	

* 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	106 092 971
--------------------------	-------------

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. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz.U. z 2015 poz. 238 z póź.zm.) nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

WYKAZ I OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ

W trakcie roku budżetowego 2019 dokonano zmian w zakresie planowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2016 – 2023, stanowiących załączniki do uchwał w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedsięwzięcia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji związane z programami, projektami lub zadaniami pozostałymi (innymi niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 ufp) na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowią:

MAJĄTKOWE

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

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

<i>Plan wartości (po zmianach) w 2019 roku:</i>	<i>6 042 000,00 zł</i>
<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>20 471 806,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2016 - 2021</i>
<i>Wykonanie (jako wydatek inwestycyjny bieżącego roku) w 2019 roku:</i>	<i>18 779,69 zł</i>

Planowana realizacja przedsięwzięcia na lata 2016 -2021

Zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Struga w Gminie Stare Bogaczowice. Inwestycja współfinansowana jest przez Unię Europejską ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, zadanie wchodzi w zakres Projektu pn.: „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji – etap II”

W dniu 27.12.2019 r. została zawarta Umowa z Wykonawcą robót, wyłonionym w wyniku postępowania przetargowego na realizację Etapu II inwestycji. Zgodnie z przedłożonym harmonogramem prace budowlano – montażowe rozpoczną się w I kwartale 2020 r.

2. „Budowa systemu uzdatniania wody dla ujęcia Szyb Pokój”.

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

<i>Plan wartości (po zmianach) w 2019 roku:</i>	<i>3 000 000,00 zł</i>
<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>8 000 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:</i>	<i>2018 - 2020</i>
<i>Wykonanie w 2019 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

Planowane realizacja przedsięwzięcia odbędzie się w 2020 roku.

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

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

<i>Plan wartości (po zmianach) w 2019 roku:</i>	<i>1 062 000,00 zł</i>
<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>1 062 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:</i>	<i>2017 - 2019</i>
<i>Wykonanie w 2019 roku:</i>	<i>1 293,50 zł</i>

Planowana realizacja przedsięwzięcia na lata 2017 -2019

Zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków na potrzeby mieszkańców w ul. Pokrzywianki w Jedlinie Zdrój. Trwa realizacja robót budowlano – montażowych sieci grawitacyjnej i tłocznej oraz przepompowni ścieków, które będą dalej realizowane i rozliczone w 2020 roku. Ponadto ze względu na zmianę ,w części, sposobu odprowadzenia ścieków, tj. z rurociągu tłoczego na kanał grawitacyjny, realizowane są prace projektowe dla zmienionego odcinka grawitacyjnego kanalizacji sanitarnej, które będą kontynuowane i rozliczone w 2020 roku.

4. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Borównie”

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

Plan wartości (po zmianach) w 2019 roku:	520 000,00 zł
Plan wartości (po zmianach) do realizacji	6 493 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:	2019-2023
Wykonanie w 2019 roku:	642,28 zł

Planowana realizacja przedsięwzięcia na lata 2019 -2026

Zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Borówno w Gminie Czarny Bór. Trwa postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych dla Etapu I, który będzie zrealizowany i rozliczony w 2020 roku.

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

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

Plan wartości (po zmianach) w 2019 roku:	0,00 zł
Plan wartości (po zmianach) do realizacji	1 519 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:	2020-2020
Wykonanie w 2019 roku:	0,00 zł

Planowana realizacja przedsięwzięcia na rok 2020.

6. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim”

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

Plan wartości (po zmianach) w 2019 roku:	100 000,00 zł
Plan wartości (po zmianach) do realizacji	979 192,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:	2019-2021
Wykonanie w 2019 roku:	0,00 zł

Planowana realizacja przedsięwzięcia na lata 2019 -2021

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu zaprojektowanych odcinków sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląski. Realizowany Etap I inwestycji jest wykonywany, jako prace towarzyszące robotom prowadzonym przez PKP na linii Nr 285 Wrocław ÷ Jedlina - Zdrój. Trwa realizacja robót budowlano – montażowych. Realizowany etap będzie zakończony i rozliczony w 2020 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Warkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wąbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk