

Uchwała Nr XLV/2023
Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 06 listopada 2023 roku

w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2024 rok wraz z uzasadnieniem Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji celem przedłożenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania

Na podstawie art. 233 i art. 238 ust. w związku z art. 4 ust. 2 oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm), oraz na podstawie § 20 ust. 3 pkt 3 Statutu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu (Dziennik Urzędowy Województwa Wałbrzyskiego z 1995 roku nr 19 poz.82 z póź.zm.), Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji postanawia:

§ 1

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2024 rok wraz z uzasadnieniem Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji celem przedłożenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania, stanowiący **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

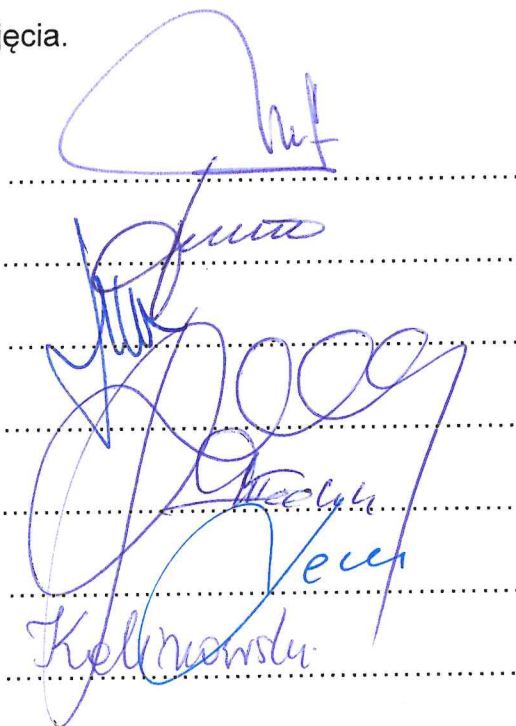
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu i Głównemu Księgowemu Związku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd WZWik:

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



- Projekt -

**Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na rok 2024**

**Nr/...../2023
Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dniagrudnia 2023 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 222, art. 235 - 239, art. 242, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z póź. zm.), Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku na rok 2024 w wysokości

151 234 700,00 zł z tego:

- | | |
|------------------------------------|-------------------|
| 1. dochodów bieżących w wysokości | 145 234 700,00 zł |
| • dochodów majątkowych w wysokości | 6 000 000,00 zł |
| - zgodnie z Załącznikiem nr 1. | |

§ 2

Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku na 2024 rok w wysokości

141 284 700,00 zł z tego:

- | | |
|--|-------------------|
| 1. wydatków bieżących w wysokości | 136 828 200,00 zł |
| w tym w szczególności: | |
| a) wydatki WZWiK w kwocie łącznej | 130 313 200,00 zł |
| z czego: | |
| - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 9 820 000,00 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 120 493 200,00 zł |
| b) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 65 000,00 zł |
| c) wydatki na obsługę długu publicznego | 6 200 000,00 zł |
| d) rezerwy ogólne i celowe | 250 000,00 zł |
| 2. wydatków majątkowych w wysokości, w tym: | 4 456 500,00 zł |
| a) wydatki na inwestycje | 4 456 500,00 zł |

zgodnie z Załącznikiem nr 2

§ 3

Ustala się wydatki inwestycyjne zaplanowane do realizacji w 2024 roku, zgodnie z **Załącznikiem Nr 3**.

§ 4

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu na kwotę 9.950.000,00 zł z przeznaczeniem na wskazany w rozchodach budżetu wykup obligacji przychodowych.
2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 100.000,00 zł i rozchody budżetu w wysokości 10.050.000,00 zł.

Szczegółowy podział przychodów i rozchodów określa **Załącznik Nr 4**.

§ 5

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 250.000,00 zł.

§ 6

Ustala się roczne limity dla:

1. Zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 10.000.000,00 zł.

§ 7

Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 10.000.000,00 zł z terminem spłaty do 31 grudnia 2024 roku.
2. Przekazania z rachunku budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rachunek przychodów z przedsięwzięcia celem uzupełnienia kwoty wystarczającej do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji przychodowych w okresie następnych 12 miesięcy, do wysokości 10.050.000,00 zł.
3. Przekazania z rachunku przychodów z przedsięwzięcia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rachunek budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji kwoty przychodów z tytułu innych rozliczeń w wysokości 100.000,00 zł.
4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.
5. Dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych za wyjątkiem zakresu rzeczowego zadań oraz wprowadzania nowych zadań.
6. Dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej na wynagrodzenia i uposażania ze stosunku pracy.

§ 8

1. Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji z/s w Wałbrzychu jako Związek międzygminny dochody osiągnięte w 2024 roku przeznaczy na realizację celów statutowych.
2. Uzyskane przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą być przyjmowane na konto wydatków i zmniejszać wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym.

3. Uzyskane przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na konto dochodów.

§ 9

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 10

Uchwała budżetowa wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Miechczuk

Podstawowe założenia dotyczące budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2024 rok.

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji jest pełnym, rocznym planem finansowym przyjętym w formie uchwały budżetowej na każdy rok budżetowy i stanowi tym samym podstawę gospodarki finansowej jednostki oraz określa:

1. Planowane dochody wg źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i majątkowe wraz z uzasadnieniem.
2. Wydatki jednostki w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej wraz z uzasadnieniem.
3. Przychody i rozchody WZWiK.

Budżet na 2024 rok przygotowano na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r, poz. 1270 z póź.zm.),
- Ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2022 r., poz. 2267 z póź. zm.),
- Ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z póź.zm.),
- Ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 2244 z póź.zm.),
- Ustawy z dnia 07 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 537 z póź.zm.),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 513 z póź.zm.),
- Uchwały Nr 2/XXI/2010 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji,
- Oszacowania przewidywanych dochodów,
- Analizy spłaty i obsługi długu według ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r, poz. 1270 z póź.zm.).

Zgodnie z zasadą równowagi budżetowej obowiązuje ścisła zależność między dochodami, a wydatkami. W przypadku budżetu na 2024 rok planowane dochody uzyskiwane przez Związek pokrywają w pełni potrzeby w zakresie wydatków.

I. DOCHODY BUDŻETU WZWiK.

Stosownie do art. 235 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w planie dochodów budżetu Związku wyszczególniono, w układzie działów klasyfikacji budżetowej planowane kwoty dochodów bieżących i majątkowych według ich źródeł.

Planowane dochody na 2024 rok według uchwały wynoszą w tym: **151 234 700,00 zł**

I. Dział 600 – Transport i łączność **90 000,00 zł**

rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie **16 000,00 zł**

w tym:

- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **500,00 zł**
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **500,00 zł**
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów **15 000,00 zł**

rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe **11 000,00 zł**

w tym:

- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **500,00 zł**
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **500,00 zł**
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów **10 000,00 zł**

rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu **20 500,00 zł**

w tym:

- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **5 000,00 zł**
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **500,00 zł**
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów **15 000,00 zł**

rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne **31 500,00 zł**

w tym:

- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **1 000,00 zł**
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **500,00 zł**
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów **30 000,00 zł**

rozdział 60017 – Drogi publiczne wewnętrzne **11 000,00 zł**

w tym:

- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **500,00 zł**
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **500,00 zł**
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów **10 000,00 zł**

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego celem umieszczenia w pasie drogowym infrastruktury technicznej.

II. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **4 200,00 zł**

rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami **4 200,00 zł**

w tym:

- § 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za wynajem mieszkania przy ulicy Basztowej będących własnością WZWiK.

III. Dział 750 - Administracja publiczna

134 400,00 zł

rozdział 75095 - Pozostała działalność

28 400,00 zł

- § 0750 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.
- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **100 000,00 zł**
- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **5 000,00 zł**
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów **1 000,00 zł**

W dziale tym planowane dochody dotyczą wpływów z tytułu wynajem pomieszczeń biurowych w budynkach gospodarczych zlokalizowanych na terenie oczyszczalni ścieków w Cierniach, Jugowicach, Chwaliszowie i Czarnym Borze będących składnikami majątku Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji oraz dochody (wynagrodzenie płatnika) z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa przysługującego płatnikom pdof oraz płatnikom składek na ubezpieczenie społeczne, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz zwroty z lat ubiegłych.

IV. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

151 006 100,00 zł

rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

151 006 100,00 zł

- § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień **500 000,00 zł**

W paragrafie tym planuje się wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych prowadzonych w związku ze ściąganiem należności z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków.

- § 0830 - wpływy z usług **115 000 000,00 zł**

Ujęta w uchwale budżetowej prognozowana kwota dotyczy wpływów ze sprzedaży wody i odbioru i oczyszczania ścieków od odbiorców zamieszkujących na terenie działania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, oraz z hurtowej sprzedaży wody. Wielkość dochodów z tytułu sprzedaży wody, odebranych i oczyszczonych ścieków przyjęto na podstawie średniej wartości sprzedaży z ostatnich 12 miesięcy z uwzględnieniem przyszłych planów sprzedażowych, pomnożonych przez cenę jaką zaplanowano w złożonym w dniu 27 października 2022 roku wniosku o zatwierdzenie taryf do Dyrektora Regionalnego Zarządu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie we Wrocławiu. Do dnia podjęcia niniejszej uchwały wniosek nie został zatwierdzony.

- § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek **2 500 000,00 zł**

W paragrafie tym planuje się wpływy z tytułu odsetek należnych z tytułu nieterminowego regulowania należności z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków.

- § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **500 000,00 zł**
- § 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów **150 000,00 zł**

W tym paragrafie planuje się środki od inwestorów i wykonawców z tytułu kar i odszkodowań wynikających z zawartych umów inwestycyjnych.

- § 0970 - wpływy z różnych dochodów

26 356 100,00 zł

Planowana pozycja dotyczy dochodów uzyskanych z tytułu zwrotu z Urzędu Skarbowego nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym liczoną metodą „w stu” z uwzględnieniem ustawowych terminów zwrotu, z uwzględnieniem wprowadzenia nowego modelu podzielonej płatności „split payment” oraz dochodów z tytułu przyłączy do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, a także dochodów z tytułu przekroczenia normatywnych stężeń zanieczyszczeń w ściekach.

- § 6280 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 6 000 000,00 zł

Planowane są środki jakie Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji ma otrzymać w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Szczegółowy wykaz planowanych dochodów przedstawia **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

II. WYDATKI BUDŻETU WZWiK.

Plan wydatków budżetu Związku został ustalony w oparciu o indeks zadań budżetowych opracowanych przez poszczególne komórki organizacyjne.

Pełny i szczegółowy wykaz wydatków przedstawia **Załącznik Nr 2** do Uchwały budżetowej z podziałem na działy, rozdziały klasyfikacji budżetowej.

Wydatki budżetowe na 2024 zaplanowano na łączną wartość **141 284 700,00 zł**
w tym:

I. dział 600 - Transport i łączność **461 000,00 zł**

rozdział 60012 - Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad 2 000,00 zł
zaplanowana kwota obejmuje

- § 4520 - różne opłaty i składki

rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie 24 000,00 zł
zaplanowana kwota obejmuje

- § 4520 - różne opłaty i składki

rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe 65 000,00 zł
zaplanowana kwota obejmuje

- § 4520 - różne opłaty i składki

rozdział 60015 - Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu 5 000,00 zł
zaplanowana kwota obejmuje

- § 4520 - różne opłaty i składki

rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne 350 000,00 zł
zaplanowana kwota obejmuje

- § 4520 - różne opłaty i składki

rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne 15 000,00 zł
zaplanowana kwota obejmuje

- § 4520 - różne opłaty i składki

W powyższym dziale ujęta została kwota wydatków z tytułu umieszczenia infrastruktury technicznej nie związanych z potrzebami ruchu drogowego.

II. dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa **4 220,00 zł**

rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami 4 220,00 zł

- § 4300 - zakup usług pozostałych 4 000,00 zł

Wydatki niezbędne przy uregulowaniu kosztów zarządu lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu.

- § 4480 - podatek od nieruchomości 200,00 zł

W wydatkach zaplanowano podatek od nieruchomości stanowiących mienie Związku znajdujących się w Gminie Wałbrzych.

- § 4520 - opłaty na rzecz budżetów jst 20,00 zł

W wydatkach zaplanowano opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntu przy ul. Basztowej w Wałbrzychu.

III. dział 750 - Administracja publiczna

11 206 480,00 zł

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

5 000,00 zł

Plan wydatków w tym rozdziale dotyczy promocji Związku i zadań jakie Związek wykonuje w zakresie działań zmierzających do pozyskania nowych odbiorców usług.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

11 201 480,00 zł

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą między innymi wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych związanych z administracyjną działalnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji. Zaplanowane wydatki prezentuje poniższe zestawienie:

1. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne
 - § 4010,4040,4170 - 8 450 000,00 zł
 2. pochodne od wynagrodzeń
 - § 4110,4120, 4710 - 1 370 000,00 zł
 3. wydatki rzeczowe, w tym:
 - § 3020 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 65 000,00 zł
 4. Wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
 - § 4140 10 000,00 zł
- Wydatki dotyczą świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy.
- § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia 150 000,00 zł
- Kwota obejmuje w szczególności wydatki związane z zakupem paliwa do samochodu służbowego, materiałów biurowych, w tym zakup tonerów, papieru do drukarek i ksera, program antywirusowy, publikacji i prenumerat, a także wyposażenia w postaci komputerów i drukarek.
- § 4280 - zakup usług zdrowotnych 10 000,00 zł
- Powyższa kwota obejmuje wydatki z zakresu medycyny pracy tj. badania okresowe pracowników Związku.
- § 4300 - zakup usług pozostałych 850 000,00 zł
- Wydatki zaplanowane w tym paragrafie zostaną przeznaczone w szczególności na: opłaty bankowe, pocztowe, obsługę prawną, opłaty radiofoniczne, odprowadzenie ścieków, sprzątanie pomieszczeń biurowych, obsługa serwisowa i techniczna urządzeń biurowych, przedłużanie licencji oprogramowania komputerowego, przeglądy samochodu służbowego.
- § 4360 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 30 000,00 zł
- świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej
- § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 30 000,00 zł
 - § 4400 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale 28 400,00 zł
- i pomieszczenia garażowe
- § 4410 - podróże służbowe krajowe, w tym zakup biletów komunikacji 25 000,00 zł
- jednorazowego przejazdu komunikacją miejską i e-kart w celu odbycia podróży służbowej - dotyczy pracowników odczytujących wodomierze.
- § 4430 - różne opłaty i składki 2 000,00 zł
- Planowane wydatki obejmują m.in.: opłaty OC i AC samochodu służbowego.
- § 4440 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 160 000,00 zł
 - § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst 1 080,00 zł
 - § 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami 20 000,00 zł
- korpusu służby cywilnej

IV. dział 757 - Obsługa długu publicznego **6 200 000,00 zł**

rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek **6 200 000,00 zł**

- § 8110 - odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego. **6 200 000,00 zł**

W paragrafie ujęte są planowane do spłaty w 2024 r. odsetki od obligacji przychodowych oraz od kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

V. dział 758 - Różne rozliczenia **250 000,00 zł**

rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe **250 000,00 zł**

- § 4810 - Rezerwy **250 000,00 zł**

W rozdziale zaplanowana została rezerwa ogólna.

VI. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **123 163 000,00 zł**

rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą następujących paragrafów:

- § 4260 - zakup energii, na oczyszczalniach oraz zakup wody **8 000 000,00 zł**
- § 4300 - zakup usług pozostałych **101 061 000,00 zł**

Zaplanowane wydatki dotyczą zapłat za usługi świadczone przez WPWiK Sp. z o.o

- § 4430 - różne opłaty i składki **135 000,00 zł**
- § 4480 - podatek od nieruchomości **9 200 000,00 zł**

W wydatkach zaplanowano podatek od nieruchomości stanowiących mienie Związku.

- § 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetów jst **500,00 zł**
- § 4520 - opłaty na rzecz budżetów jst **260 000,00 zł**

W wydatkach zaplanowano opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu w Czarnym Borze i Zagórzcu Śląskim (tereny związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska)

- § 4610 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, **50 000,00 zł**
- m.in. koszty egzekucji komorniczej, koszty zastępstwa prawnego i procesowego
- § 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **4 456 500,00 zł**

Zakres opis zadań inwestycyjnych

Dział 900 Rozdział 90001 § 6050

Planowane do wykonania inwestycje mają za zadanie przeprowadzenie wszystkich etapów procesu inwestycyjnego m.in. wykonanie dokumentacji projektowej, budowa oraz zapewnienie stosownego nadzoru nad inwestycjami, jaki i inne, których celem będzie umożliwienie włączenia się potencjalnym klientom do zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej WZWiK.

1/2024. Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice- Zagórze Śląskie - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.

2/2024. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 60 w Walimiu – zadanie inwestycyjne polegające na przeprojektowaniu odcinka sieci wodociągowej w dz. nr 125/5 i 129/6 przy ul. Wyszyńskiego w Walimiu.

3/2024. Budowa budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie - zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie.

4/2024. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim - zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.

5/2024. Odpłatne i nieodpłatne przejęcie majątku – 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 2024 roku planuje się przejąć odpłatnie od osób fizycznych i prawnych sieci wodociągowe i kanalizacyjne położone na terenie gmin: Wałbrzych, Szczawno Zdrój, Stare Bogaczowice, Czarny Bór, Głuszycza i Boguszów Gorce.

Szczegółowy zakres wydatków inwestycyjnych przedstawiono w **Załączniku Nr 3** do niniejszej uchwały.

III. PRZYCHODY BUDŻETU WZWIK.

W 2024 roku planuje się przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych, czyli środki przekazane z rachunku przychodów z przedsięwzięcia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji służące do zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji w okresie następnych 12 miesięcy, zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o obligacjach przychodowych na rachunek budżetu w kwocie:

- **100.000,00 zł.**

VI. ROZCHODY BUDŻETU WZWIK.

Ustalone na 2024 rok **rozchody** budżetu zgodnie z **Załącznikiem Nr 4** do niniejszej uchwały wynoszą **10.050.000,00 zł** i dotyczą:

- 9.480.000,00 zł - wykupu obligacji przychodowych,
- 570.000,00 zł - rozchodów z tytułu innych rozliczeń krajowych, czyli środki przekazane z rachunku budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rachunek przychodów z przedsięwzięcia celem zaspokojenia roszczeń obligatariuszy uprawnionych z obligacji w okresie następnych 12 miesięcy, zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o obligacjach przychodowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

1. Załącznik Nr 1 – Plan dochodów WZWiK na 2024 rok.
2. Załącznik Nr 2 – Plan wydatków WZWiK na 2024 rok.
3. Załącznik Nr 3 – Plan wydatków inwestycyjnych na 2024 rok.
4. Załącznik Nr 4 - Plan przychodów i rozchodów na 2024 rok.

DZIAŁ	ROZDZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Projekt budżetu na 2024
1	2	3	4	5
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	90 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	16 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	11 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	20 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	31 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	11 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	4 200,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 200,00
		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	4 200,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	134 400,00
	75095		Pozostała działalność	134 400,00
		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
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	151 006 100,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	151 006 100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień	500 000,00
		0830	Wpływy z usług	115 000 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	150 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 356 100,00
		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	6 000 000,00
RAZEM DOCHODY				151 234 700,00
z tego:				
a) dochody bieżące				145 234 700,00
b) dochody majątkowe				6 000 000,00

GŁÓWNY BIEGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Projekt budżetu na 2024
1	2	3	4	5
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	461 000,00
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	2 000,00
		4520	Różne opłaty i składki	2 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	24 000,00
		4520	Różne opłaty i składki	24 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	65 000,00
		4520	Różne opłaty i składki	65 000,00
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	5 000,00
		4520	Różne opłaty i składki	5 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	350 000,00
		4520	Różne opłaty i składki	350 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	15 000,00
		4520	Różne opłaty i składki	15 000,00
700			GOSPODARKA MIESZKANOWA	4 220,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 220,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	11 206 480,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	75095		Pozostała działalność	11 201 480,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	65 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 800 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	450 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	250 000,00
		4140	Wpłaty na PFRON	10 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	850 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	30 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	28 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	160 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 080,00
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	6 200 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	6 200 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	6 200 000,00
758			ROŻNE ROZLICZENIA	250 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00
		4810	Rezerwy	250 000,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	123 163 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	123 163 000,00
		4260	Zakup energii	8 000 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	101 061 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	135 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	9 200 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	260 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 456 500,00
OGÓŁEM WYDATKI WZWiK				141 284 700,00
z tego:				
1) wydatki bieżące:				
'a) wydatki WZWiK w kwocie łącznej				136 828 200,00
z czego:				130 313 200,00
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone				9 820 000,00
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych				120 493 200,00
'b) świadczenia na rzecz osób fizycznych				65 000,00
'c) wydatki na obsługę długu publicznego				6 200 000,00
'd) rezerwy ogólne i celowe				250 000,00
2) wydatki majątkowe				4 456 500,00
'a) wydatki inwestycyjne				4 456 500,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Włochowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Walbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

Załącznik Nr 3 do Projektu Uchwały Budżetowej WZWiK na rok 2024 Nr Zgromadzenia WZWiK z dnia grudnia 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	w tym	
					środki własne	środki zewnętrzne
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90001		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
900			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
			1/2024. Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice- Zagórze Śląskie	3 651 000,00	2 015 387,00	1 635 613,00
	90001	6050	2/2024. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gązowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 60 w Walimiu	18 500,00	18 500,00	
			3/2024. Budowa budynku biurowo-socjalnego na Oś Ciermie.	247 000,00	247 000,00	
			4/2024. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim.	40 000,00	40 000,00	
			5/2024. Odpłatne i nieodpłatne przejęcie majątku.	500 000,00	500 000,00	
RAZEM				4 456 500,00	2 820 887,00	1 635 613,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczuk

§	TREŚĆ	Plan na 2024
1	2	3
Przychody		
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	100 000,00
955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	100 000,00
Rozchody		
982	Wykup obligacji przychodowych	10 050 000,00
995	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	9 480 000,00
		570 000,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Witkowska


PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
 Walbrzyskiego Związku
 Wodociągów i Kanalizacji
 Marek Mielniczuk