

Uchwała Nr 1/XVIII/2026
Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 19 marca 2026 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 2025 rok oraz przedstawienia informacji o stanie mienia i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2025 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 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 2025 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. Adam Hausman
3. Roman Głód
4. Marek Ćmikiewicz
5. Tomasz Fąka
6. Mariusz Kalinowski
7. Kacper Nogajczyk

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

Nie wpisać w tym miejscu
względem tego zarządzenia
ADWOKAT
.....

SPRAWOZDANIE Z ROCZNEGO WYKONANIA BUDŻETU

Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2025 rok



Sporządził:

~~GLÓWNY KASJEROWY~~
~~Agencja Wodociągów~~

Zatwierdził:

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk

Utworzenie i struktura organizacyjna WZWiK.

Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji jest związkiem międzygminnym utworzonym na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym przez następujące gminy: Boguszków-Gorce, Czarny Bór, Głuszycza, 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 pozycją 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, 3536 z dnia 18 sierpnia 2014 roku oraz poz. 2630 z dnia 16 kwietnia 2019 roku.

I. DANE OGÓLNE.

Uchwała Budżetowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2025 Nr 3/V/2024 została przyjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 17 grudnia 2024 roku.

W trakcie realizacji budżetu w 2025 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- ✓ Uchwałę Nr 1/VI/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 12 lutego 2025 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 3/VII/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 16 czerwca 2025 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 2/X/2025 Zarządu WZWIK z dnia 11 sierpnia 2025 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/VIII/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 26 września 2025 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/IX/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 20 listopada 2025 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/X/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 11 grudnia 2025 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w 2025 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 2025 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2025 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2025 roku
600	Transport i łączność	350 000,00	-	-	350 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00	-	-	5 000,00
750	Administracja publiczna	628 400,00	-	-	628 400,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	158 148 820,00	6 363 950,00	1 800 000,00	162 712 770,00
OGÓLEM		159 132 220,00	6 363 950,00	1 800 000,00	163 696 170,00

Tabela Nr 2
Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w 2025 roku.

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2025 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2025 roku
600	Transport i łączność	546 000,00	-	16 000,00	530 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 220,00	1 500,00	-	5 720,00
750	Administracja publiczna	10 627 000,00	-	1 420 000,00	9 207 000,00
757	Obsługa długu publicznego	8 000 000,00	-	30 000,00	7 970 000,00
758	Różne rozliczenia	250 000,00	-	250 000,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	135 315 000,00	11 064 500,00	-	146 379 500,00
OGÓŁEM		154 742 220,00	11 066 000,00	1 716 000,00	164 092 220,00

Tabela Nr 3
Plan wg. uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w 2025 roku

/zł/

Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2025 rok	Plan po zmianach na 31.12.2025 roku	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie za 2024 rok	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	159 132 220,00	163 696 170,00	137 026 466,77	122 957 923,08	83,71	111,44
A.1 Dochody bieżące	156 480 220,00	156 480 220,00	134 560 811,77	122 396 091,57	85,99	109,94
A.2 Dochody majątkowe	2 652 000,00	7 215 950,00	2 465 655,00	561 831,51	34,17	438,86
B. Wydatki	154 742 220,00	164 092 220,00	138 301 608,59	137 553 659,84	84,28	100,54
B.1 Wydatki bieżące	139 229 220,00	159 154 720,00	134 079 972,01	134 623 065,77	84,25	99,60
B.2 Wydatki majątkowe	15 513 000,00	4 937 500,00	4 221 636,58	2 930 594,07	85,50	144,05
Niedobór/ Nadwyżka (A-B)	4 390 000,00	- 396 050,00	- 1 275 141,82	14 595 736,76		
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 4 390 000,00	396 050,00	4 148 706,90	19 681 787,24		
D.1 Przychody	500 000,00	6 586 050,00	10 338 706,90	23 326 718,88		
D.2 Rozchody	4 890 000,00	6 190 000,00	6 190 000,00	3 644 931,64		

Dochody w 2025 roku zrealizowano na poziomie **137 026 466,77 złotych** co stanowi **83,71 %** planu po zmianach. Nominalne wykonanie dochodów w 2025 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2024 było wyższe o **14 068 543,69 złotych**.

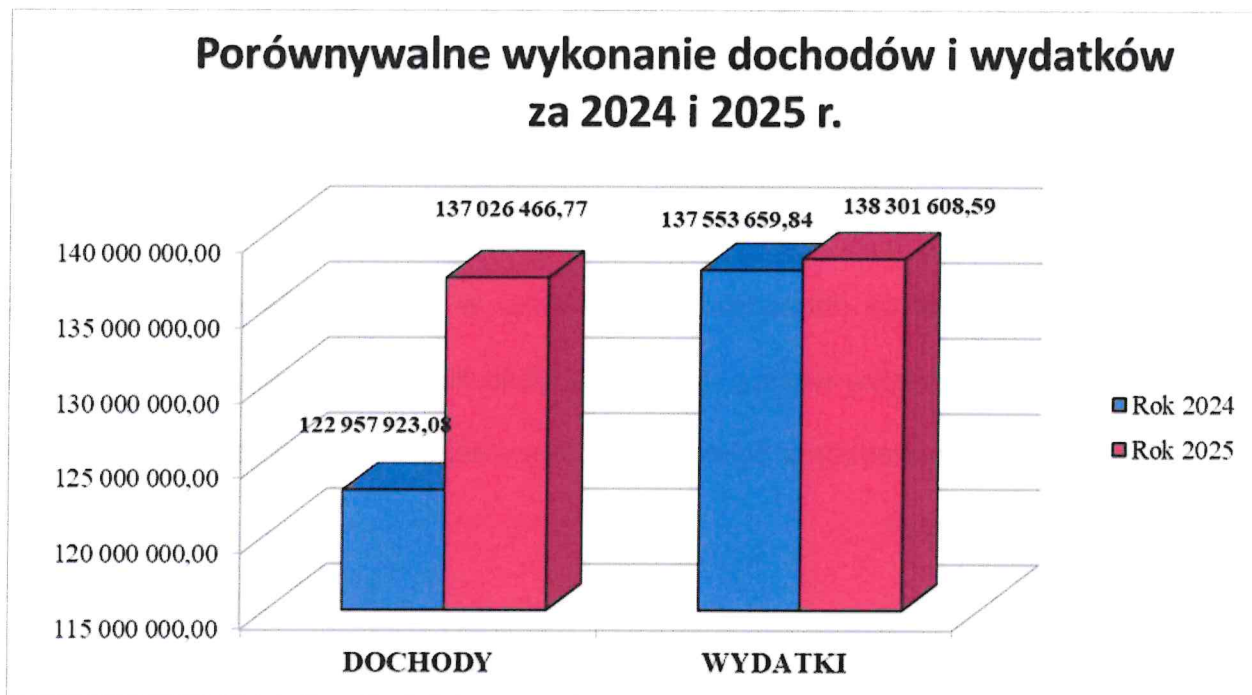
Na wyższe wykonanie dochodów w 2025 roku w stosunku do roku 2024, miały przede wszystkim wpływ wyższe dochody z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz otrzymane dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych.

Podobnie jak wykonanie dochodów, również wykonanie wydatków w 2025 roku było wyższe od analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę **747 948,75 złotych**.

Dane zaprezentowano na poniższym wykresie.

Wykres Nr 1

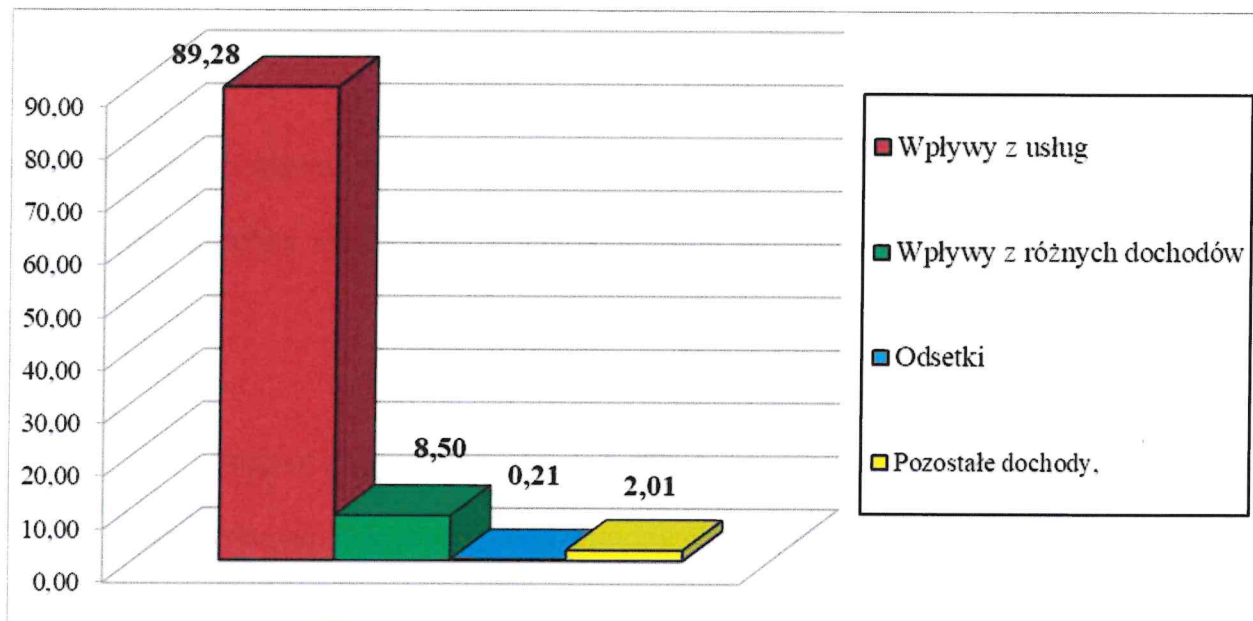
Porównanie wykonanie dochodów i wydatków za 2024 i 2025 rok



Poniższy wykres prezentuje procentowy udział wykonanych dochodów wg. źródeł w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2025 roku:

Wykres Nr 2

Procentowy udział wykonania dochodów według źródeł – stan na dzień 31 grudnia 2025 roku



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w 2025 roku wyniosły **138 301 608,59 złotych**, co stanowiło **84,28 %** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2024 było wyższe o kwotę **747 948,75 złotych**.

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

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **74,59 %** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **5,74%**,
3. Podatki od nieruchomości – **6,35%**,

4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **5,40%** poniesionych wydatków,
5. Wydatki majątkowe – **3,05%**.
6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – **0,32%**,
7. Odpis na ZFŚS – **0,13%**
8. Pozostałe wydatki wyniosły **4,42%** 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/V/2024 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2025 rok, przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 17 grudnia 2024 roku, oraz uchwałami:

- ✓ Uchwałą Nr 1/XXVI/2024 Zgromadzenia WZWiK z dnia 29 stycznia 2024 roku,
 - ✓ Uchwałą Nr 2/III/2024 Zgromadzenia WZWiK z dnia 20 sierpnia 2024 roku,
 - ✓ Uchwałą Nr 1/V/2024 Zgromadzenia WZWiK z dnia 17 grudnia 2024 roku,
- plan dochodów na 2025 rok uległ zmianie i ostatecznie wynosi **163 696 170,00 zł**.

Ogólne zwiększenie planu dochodów budżetowych na 2025 rok związane było ze zwiększeniem planu na planowane do otrzymania środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Pozostałe zmiany dokonywane w ciągu 2025 roku w planie dochodów budżetowych dotyczyły przeważnie przesunięć pomiędzy działami i paragrafami. Faktyczne wykonanie dochodów budżetowych za 2025 rok w stosunku do analogicznego okresu roku 2024 było wyższe o kwotę 14 068 543,69 zł.

Porównując wykonanie dochodów z 2024 i 2025 roku zauważamy, że na wyższe wykonanie dochodów budżetowych w 2025 roku zasadniczy wpływ miały przede wszystkim:

- wpływy z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,

- wpływ środków celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Realizacja dochodów w 2025 roku przedstawiała się następująco:

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	350 000,00 zł
Wykonanie	63 087,00
% wykonania	18,02

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	70 000,00 zł
Wykonanie	58 935,00 zł
% wykonania	84,19

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	70 000,00 zł
Wykonanie	4 152,00 zł
% wykonania	5,93

Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	
Plan po zmianach	70 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	-

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	70 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	-

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne	
Plan po zmianach	70 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	-

Na wykonanie w ramach powyższych rozdziałów składają się wpływy od „WPWiK Sp. z o.o.,” firmy „EKO-WOD” w związku z opłatami za zajęcie pasa drogowego poprzez umieszczenie infrastruktury technicznej w pasie drogowym w związku z prowadzonymi robotami budowlanymi.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	
Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	3 811,46 zł
% wykonania	76,23

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	3 811,46 zł
% wykonania	76,23

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

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	628 400,00 zł
Wykonanie	49 582,94 zł
% wykonania	7,89

Rozdział 75095 - Pozostała działalność	
Plan po zmianach	628 400,00 zł
Wykonanie	49 582,94 zł
% wykonania	7,89

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za 2025 rok składają się m.in.:

- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych – 19 485,23 zł,
- dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za mieszkanie i pomieszczenia – 28 400,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów m.in. wynagrodzenie płatnika – 1 697,71 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	162 712 770,00 zł
Wykonanie	136 909 985,37 zł
% wykonania	84,14

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	162 712 770,00 zł
Wykonanie	136 909 985,37 zł
% wykonania	84,14

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2025 rok składają się:

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone 122 331 776,13 zł
ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń
ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenia do urządzeń
kanalizacyjnych,
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi 268 819,28 zł
dostarczania wody i odbioru ścieków oraz odsetki należne
Związkowi z tytułu otrzymania podatku od nieruchomości
od gmin, osób prawnych i fizycznych,
- wpływy z różnych dochodów, w tym zwrotów podatku 11 596 869,92 zł
VAT, zwrotów przyłączeń do sieci wodociągowych i
kanalizacyjnych, zwroty kosztów procesu od odbiorców
usług wod-kan, dochody z tytułu przekroczenia
normatywnych stężeń zanieczyszczeń
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i komorniczych 93 607,91 zł
- wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych oraz wpływy z 153 257,13 zł
tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów,

- wpływ dofinansowania w ramach POIiŚ na zakończone w 2025 roku zadanie inwestycyjne. 2 465 655,00 zł

W dniu 26 kwietnia 2024 roku Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu wydał **Decyzję Nr WR.RZT.70.137.2022** zatwierdzającą dla Wałbrzyskiego Związku 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.

Poniższa tabela przedstawia taryfy.

Tabela Nr 4

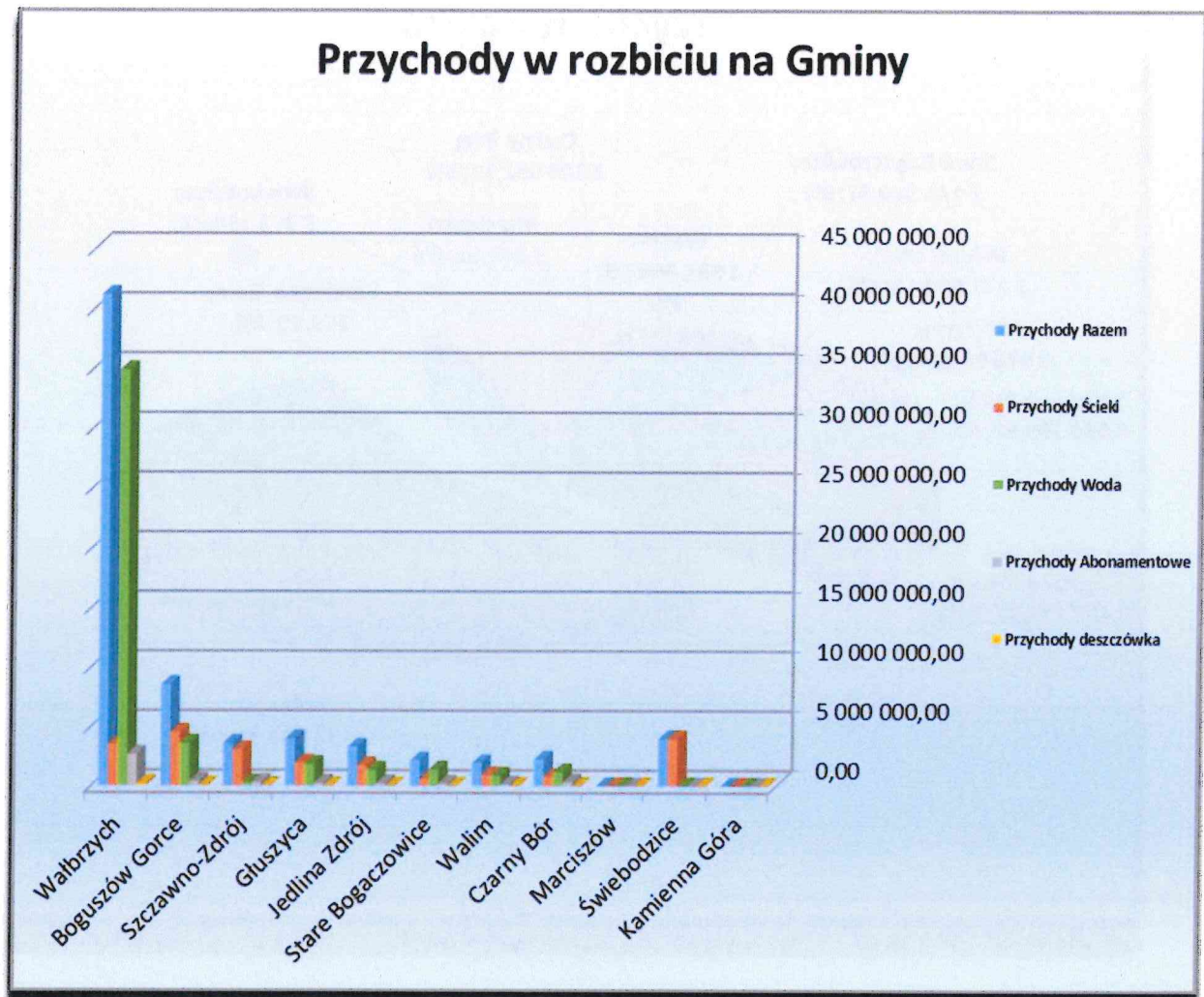
Taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gmin Wałbrzych, Jedlina Zdrój, Walim, Czarny Bór, Boguszów Gorce, Głuszyca, Stare Bogaczowice, Szczawno Zdrój na okres 3 lat.

Okres obowiązywania taryf dla GOSPODARSTW DOMOWYCH	Cena za dostarczoną wodę (brutto)	Cena za odprowadzone ścieki (brutto)
Od 30.05.2024 r. do 29.05.2025 r.	9,72	13,42
Od 30.05.2025 r. do 29.05.2026 r.	9,87	13,47
Od 30.05.2026 r. do 29.05.2027 r.	9,90	13,77

Wykres Nr 3

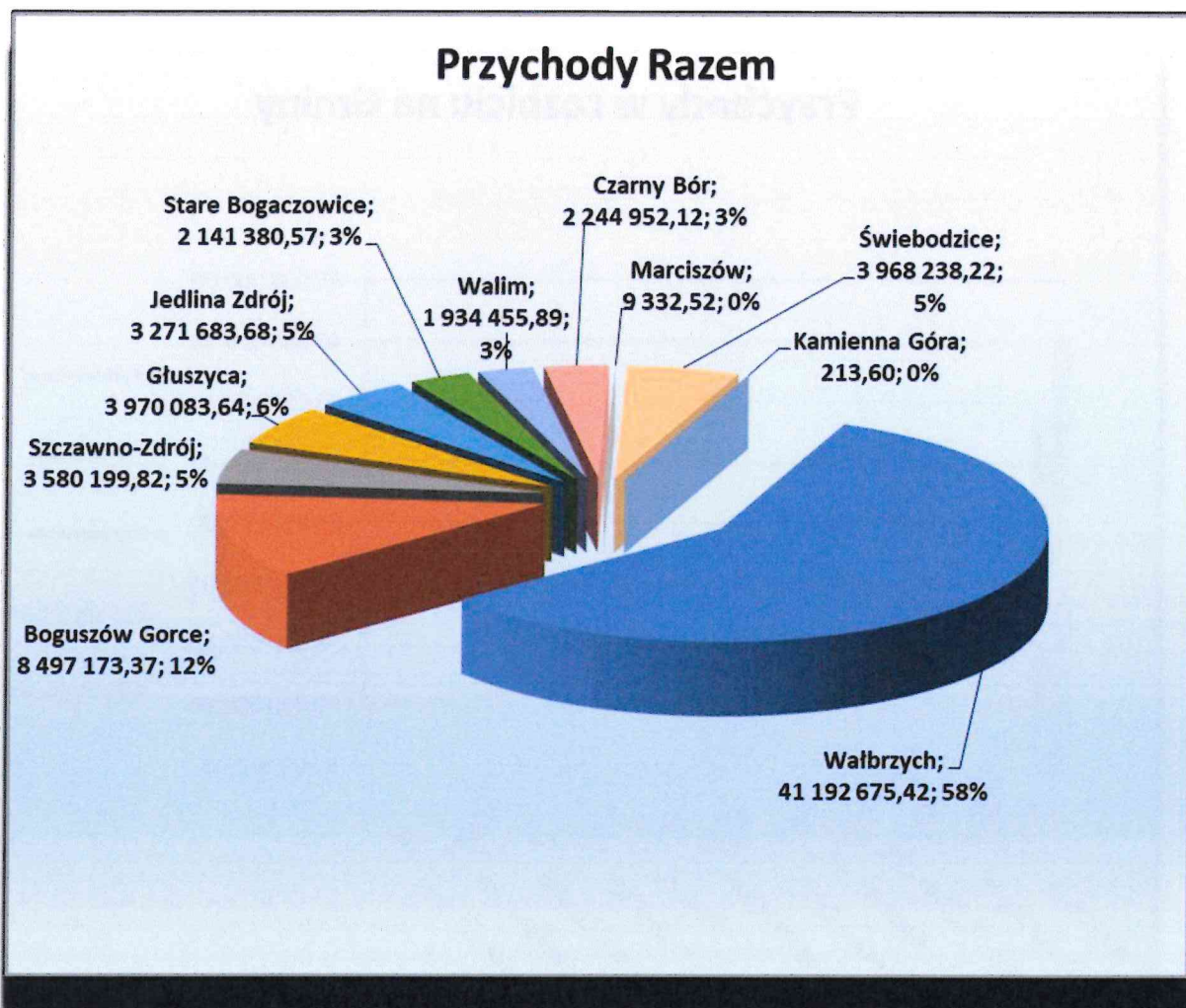
Analiza otrzymanych przychodów (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2025 r.

/zł/



Wykres Nr 4

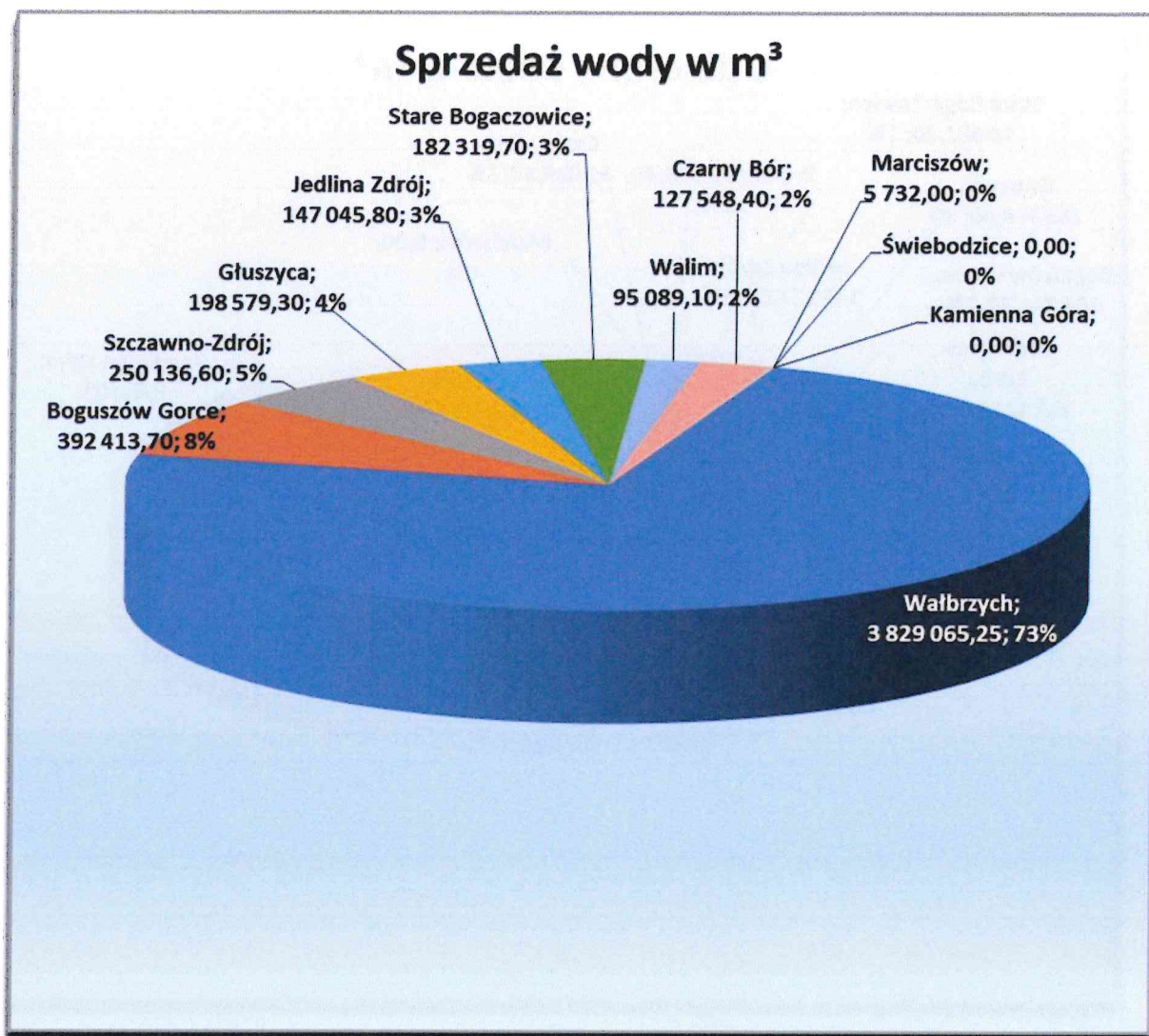
Analiza przychodów wartościowo (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2025 r.



Wykres Nr 5

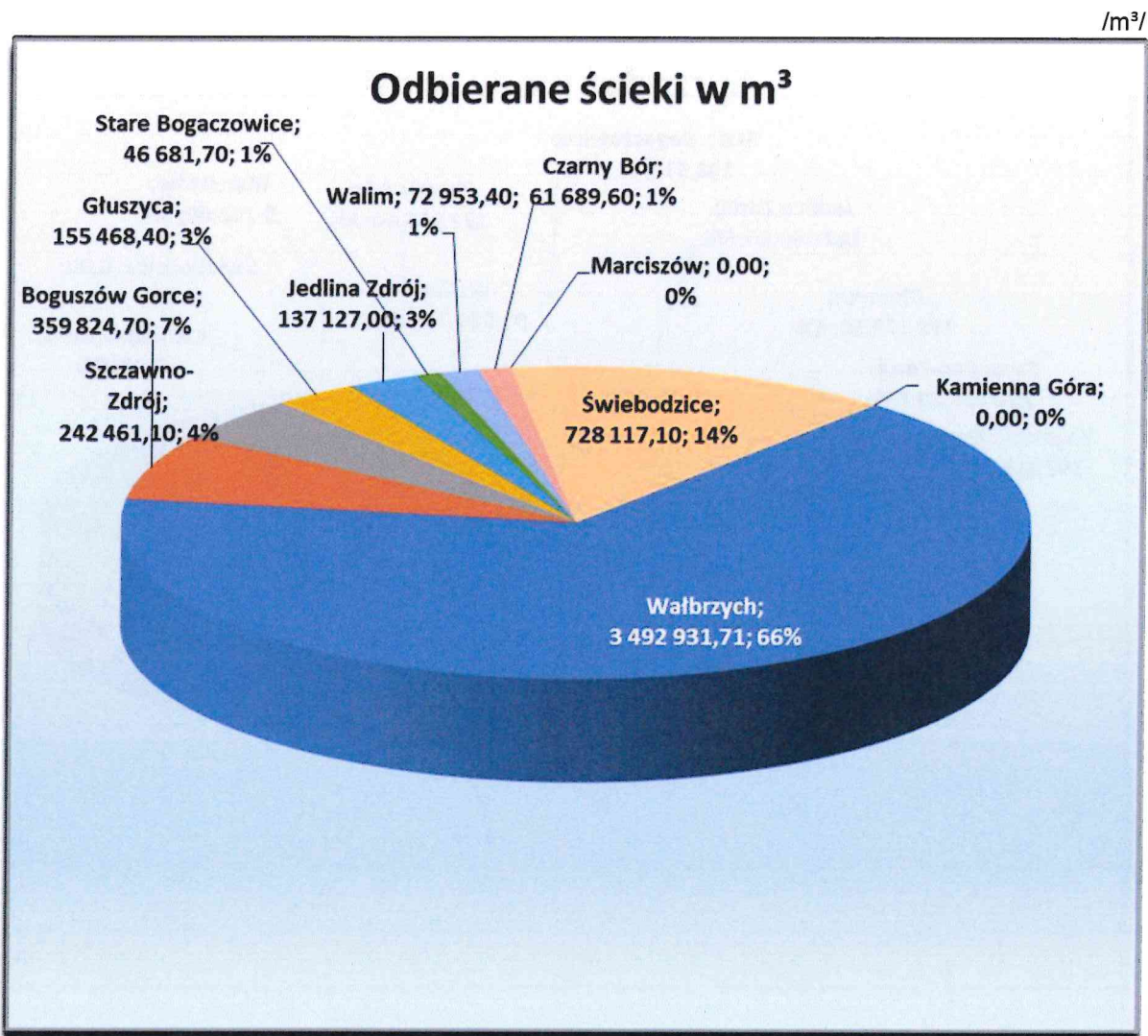
Analiza sprzedaży wody w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2025 r.

/m³/



Wykres Nr 6

Analiza odbioru ścieków w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2025 r.



W 2025 roku zrealizowano 163 nowych przyłączy do sieci wodociągowo - kanalizacyjnych, z czego 92 to przyłącza do sieci kanalizacyjnych, a 71 to przyłączenia do sieci wodociągowych. Poniższa tabela przedstawia ilość (w sztukach) wykonanych przyłączy na poszczególne gminy.

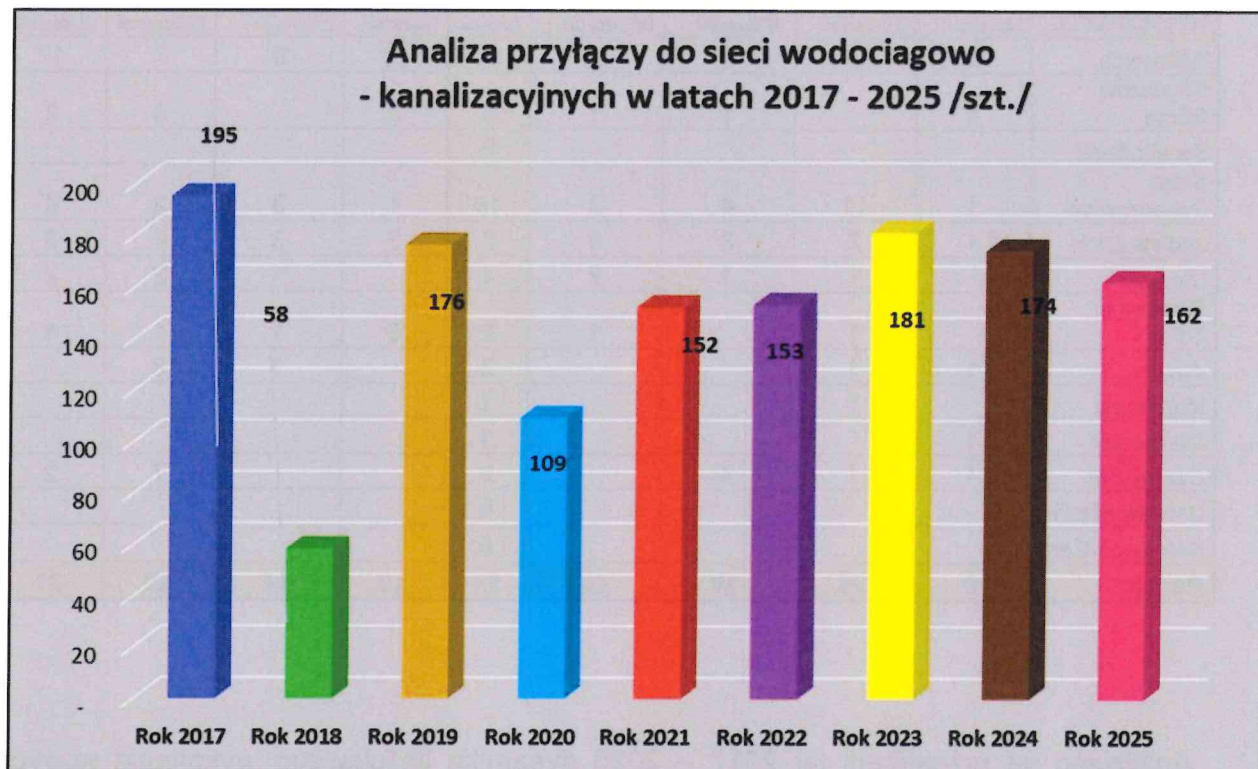
Tabela Nr 5**Ilość wykonanych przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych – stan na 31.12.2025 r.**

Rok 2025										
Miejscowość	Przyłącza wodociągowe /w szt./					Przyłącza kanalizacyjne /w szt./				
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem
Wałbrzych	2	6	3	13	24	10	5	7	17	39
Boguszów Gorce	1		1	1	3	2		3	2	7
Świebodzice					0					0
Stare Bogaczowice	1	11	4	3	19	1	3	2	4	10
Jedlina Zdrój	1	2	3	3	9	2	3	4	3	12
Głuszycza		1	1	2	4		1	2	2	5
Szczawno Zdrój		1		1	2	3	1	1	1	6
Walim	1	1			2		1	3		4
Marciszów		1			1					0
Mioszów	1				1					0
Czarny Bór	1	1	4		6			7	2	9
Unisław Śląski					0					0
Kamienna Góra					0					0
Razem	8	24	16	23	71	18	14	29	31	92

Analizując na przestrzeni lat 2017 – 2025 dynamikę ilościowego wykonania nowych przyłączy do sieci wodociągowo - kanalizacyjnych odnotowano znaczną **tendencję zniżkową**, co przedstawia poniższy wykres.

Wykres Nr 7

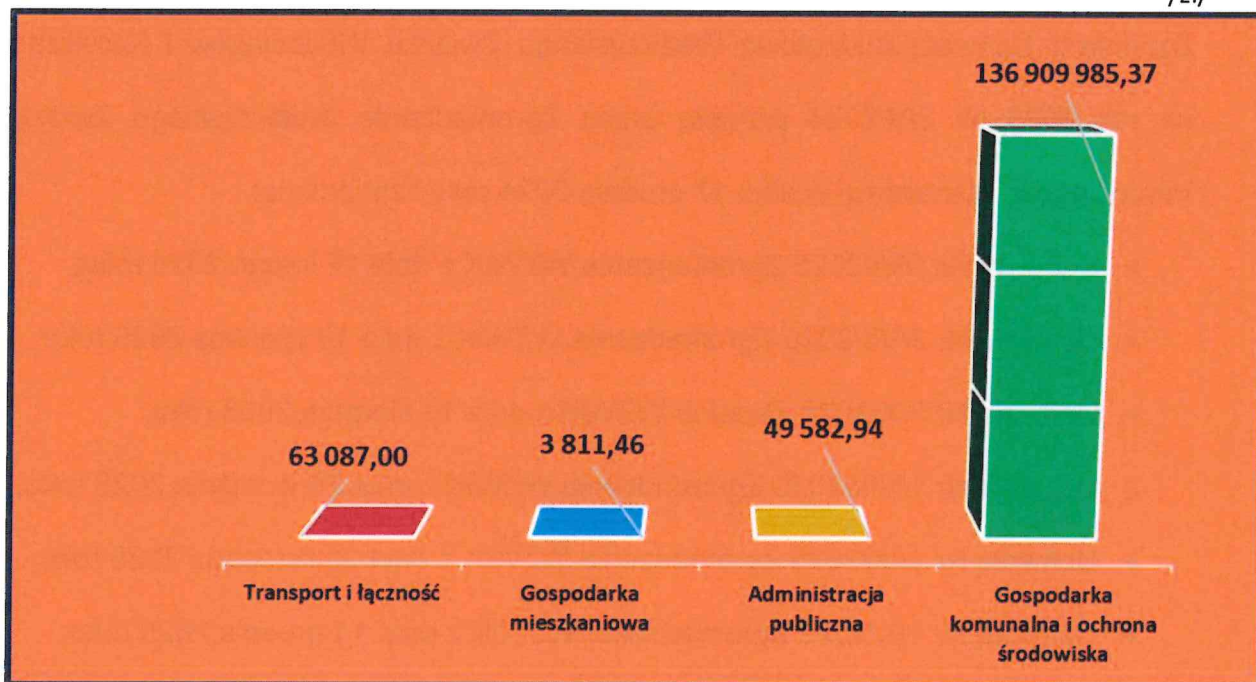
Analiza wykonanych ilościowo nowych przyłączy do sieci wodociągowo – kanalizacyjnych w latach 2017 - 2025



Wykres Nr 8

Strukturę nominalnego wykonania dochodów za 2025 roku wg. działów klasyfikacji budżetowej

/zł/



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w 2024 i 2025 roku przedstawia **Załącznik Nr 1.**

II. WYDATKI ZWIĄZKU

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2025 Nr 3/V/2024 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 17 grudnia 2024 roku i zmienioną:

- Uchwałą Nr 1/VI/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 17 lutego 2025 roku,
- Uchwałą Nr 3/VII/2025 Zgromadzenia WZWiK z dnia 16 czerwca 2025 roku,
- Uchwałą Nr 2/X/2025 Zarządu WZWiK z dnia 11 sierpnia 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/VIII/2025 Zgromadzenia WZWiK z dnia 26 września 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/IX/2025 Zgromadzenia WZWiK z dnia 20 listopada 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/X/2025 Zgromadzenia WZWiK z dnia 11 grudnia 2025 roku.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosił **164 092 220,00 zł**.

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosło natomiast **138 301 608,59 zł**. Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
Plan po zmianach	530 000,00 zł
Wykonanie	447 952,25 zł
% wykonania	84,52

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 2025 roku składały się

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

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie	
Plan po zmianach	84 000,00 zł
Wykonanie	79 027,55 zł
% wykonania	94,08

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składały się:

- opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego w celu 79 027,55 zł
umieszczenia infrastruktury technicznej wniesione
do Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei we Wrocławiu
oraz Zarządu Dróg Województwa Dolnośląskiego.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	
Plan po zmianach	69 000,00 zł
Wykonanie	65 494,90 zł
% wykonania	94,92

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2025 roku 65 494,90 zł
składały się wydatki wraz z odsetkami na opłaty za zajęcie pasa
drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej -
wniesione do Służby Drogowej Powiatu Świdnickiego oraz
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego.

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

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału nie miały wpływu 0,00 zł
żadne opłaty, w związku z czym w 2025 roku nie dokonano
żadnych wydatków.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne	
Plan po zmianach	345 000,00 zł
Wykonanie	281 977,29 zł
% wykonania	81,73

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 oraz Urzędu Gminy Jedlina Zdrój.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne	
Plan po zmianach	25 000,00 zł
Wykonanie	19 640,47 zł
% wykonania	78,56

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	5 720,00 zł
Wykonanie	5 120,42 zł
% wykonania	89,52

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
Plan po zmianach	5 720,00 zł
Wykonanie	5 120,42 zł
% wykonania	89,52

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2025 roku składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 4 959,42 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 161,00 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Plan po zmianach	9 207 000,00 zł
Wykonanie	8 727 143,80 zł
% wykonania	94,79

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	5 000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł
% wykonania	-

W tym rozdziale w 2025 roku nie poniesiono wydatków o charakterze promocyjnym i marketingowym.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność	
Plan po zmianach	9 202 000,00 zł
Wykonanie	8 727 143,80 zł
% wykonania	94,84

Na wykonanie w ramach rozdziału 75095 – Pozostała działalność w 2025 roku składały się:

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 234 687,50 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 5 681 404,42 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 394 037,52 zł
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 1 127 178,54 zł
- wpłaty na PPK 29 103,36 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 182 581,27 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, 998 689,01 zł
31 831,86 zł
- wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (zakup posiłków regeneracyjnych, napojów), zwrot kosztów za okulary korygujące wzrok,
- 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. 47 630,32 zł

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	
Plan po zmianach	7 970 000,00 zł
Wykonanie	7 944 949,81 zł
% wykonania	99,69

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	
Plan po zmianach	7 970 000,00 zł
Wykonanie	7 944 949,81zł
% wykonania	99,69

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2025 roku składały się:

- odsetki od obligacji przychodowych i od kredytu obrotowego
w rachunku bieżącym 7 540 938,78 zł
- koszty emisji papierów wartościowych w związku ze
zmianą harmonogramu płatności i przesunięciem wykupu
obligacji 404 011,03 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 2025 Nr 3/V/2024 przyjętej przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 17 grudnia 2024 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 250 000,00 zł.

Uchwałą Nr 1/VIII/2025 Zgromadzenia WZWiK z dnia 26 września 2025 roku rozwiązano rezerwę z przeznaczeniem na wynagrodzenie wypłacane na podstawie zawartego w 2011 roku Porozumienia dla Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa

Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. na realizację usług operatorskich z zakresu działalności wod-kan.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	
Plan po zmianach	146 379 500,00 zł
Wykonanie	121 176 442,31 zł
% wykonania	82,78

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	
Plan po zmianach	146 379 500,00 zł
Wykonanie	121 176 442,31zł
% wykonania	82,78

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2025 roku składały się:

- wydatki związane ze świadczeniem usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz ich oczyszczanie, w ramach zawartego w dniu 30 grudnia 2011 r. – Porozumienia z WPWiK Sp. z o.o., 102 339 307,93 zł
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, 8 778 704,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków, 5 235 498,23 zł
- wydatki na różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia, 260 195,47 zł
- pozostałe podatki na rzecz budżetów JST, 441,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu do Gmin: Kamienna Góra, Walim, Wałbrzych i Czarny Bór (tereny związane z gospodarką komunalną 311 549,35 zł

- i ochroną środowiska),
- 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, 29 109,75 zł
- wydatki inwestycyjne, 4 221 636,58 zł

WYDATKI INWESTYCYJNE

31.12.2025 r.

1/2025. Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice- Zagórze Śląskie – kontynuacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej. Roboty budowlane wykonano, odebrano od Wykonawcy i przekazano do eksploatacji.

2/2025. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 60 w Walimiu – zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej- etap II na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 79 w Walimiu, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej. Roboty budowlane dot. etapu II wykonano, uzyskano pozwolenie na użytkowanie dla dotychczas wybudowanych sieci (z zakresu etapu I i II) oraz przekazano do eksploatacji. Dla etapu III planowana jest realizacja robót w kolejnych latach.

3/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Jedlinie Zdroju i Głuszycy w rejonie ul. Hożej, Łąkowej i Pomorskiej – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej oraz wykonaniu robót budowlanych dla sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz dla sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych w rejonie ulicy Hożej i Łąkowej w Jedlinie Zdroju oraz Pomorskiej w Głuszycy.

Wykonano dokumentację projektową, roboty budowlane będą realizowane w roku 2026.

4/2024. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim - kontynuacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.
Wykonano dokumentację projektową.

5/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju – etap I- zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.
W listopadzie 2025 roku podpisano umowę z wykonawcą na realizację robót budowlanych, dla etapu I, termin zakończenia prac przewidziany jest w roku 2026.

6/2025. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzcu Śląskim – etap III zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.
Trwa realizacja robót budowlanych z zakresu etapu III. Planowany termin zakończenia prac w 2026 r.

7/2024. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej od ulicy Słowackiego do ul. Bloki Kolejowe w Jedlinie Zdroju – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej dla sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz dla sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych od ul. Słowackiego do ul. Bloki Kolejowe w Jedlinie Zdroju.
W październiku 2025 r. zostało wszczęte postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy dokumentacji projektowej. Na początku 2026 roku planowane jest podpisanie umowy.

8/2025. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Proletariackiej w Wałbrzychu - zadanie inwestycyjne polegające na przebudowie sieci wodociągowej w ul. Proletariackiej w Wałbrzychu ze względu na zły stan techniczny istniejących przewodów wodociągowych.
Zadanie nie zostało zrealizowane.

9/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Łącznej w Łomnicy- zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom

nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej oraz dla sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych w rejonie ulicy Łącznej w Łomnicy.

W grudniu 2025 r. zostało wszczęte postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy dokumentacji projektowej. Na początku 2026 roku planowane jest podpisanie umowy.

10/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Dworcowej w Głuszycy Górnej - zadane inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej oraz dla sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych w rejonie ulicy Dworcowej w Głuszycy Górnej.

W grudniu 2025 r. zostało wszczęte postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy dokumentacji projektowej. Na początku 2026 roku planowane jest podpisanie umowy.

11/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Sportowej w Czarnym Borze - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej.

W 2025 r. zawarto umowę z Wykonawcą na prowadzenie robót budowlanych dla całego zakresu z umownym terminem zakończenia prac w 2026 r.

12/2025. 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.

13/2025 Renowacja sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu- zadanie inwestycyjne polegające na renowacji istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu o długości około 500 m wraz z przykanalikami. Zadanie remontowe zostało zakończone i rozliczone.

14/2025. Budowa sieci wodociągowej w Gostkowie w Gminie Stare Bogaczowice-zadanie inwestycyjne polegające na budowie odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Gostków w Gminie Stare Bogaczowice, który docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.

W związku z nieotrzymaniem dofinansowania w ramach konkursu „B3.1.1 Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich” objętego Krajowym Planem Odbudowy

i Zwiększenia Odporności zadanie nie zostało zrealizowane.

15/2025. Stacja uzdatniania wody Dębrznik- zadanie inwestycyjne polegające na budowie nowej Stacji Uzdatniania Wody wraz z farmą fotowoltaiczną w Dębrzniku, która zastąpi starą i wyeksploatowaną stację uzdatniania wody w Marciszowie.

W grudniu 2025 r. podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych. Kontynuacja zadania nastąpi w kolejnych latach.

16/2025. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Długiej w Wałbrzychu- zadanie inwestycyjne polegające na unieczynnieniu rurociągu azbestocementowego oraz wymienienie rurociągu wodociągowego przy ul. Długiej w Wałbrzychu.

W związku z nieotrzymaniem dofinansowania w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS) zadanie nie zostało zrealizowane.

17/2025. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górskiej i w ul. Pałacowej w Strudze w gminie Stare Bogaczowice – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górskiej i Pałacowej w Strudze, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości odprowadzanie ścieków sanitarnych do nowo wybudowanej sieci kanalizacyjnej.

W sierpniu 2025r. podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Kontynuacja zadania nastąpi w roku 2026.

18/2025. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. 3 Maja w Szczawnie Zdroju - zadanie polegające na wykonaniu dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę odcinka sieci wodociągowej w ul. 3 Maja w Szczawnie Zdroju.

W listopadzie 2025r. podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowej. Kontynuacja zadania nastąpi w roku 2026.

Analiza dynamiki wydatków za 2025 roku

Dokonując analizy dynamiki wydatków za 2025 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 2024 roku zwiększyły się o kwotę 27 753,95 zł. Wpływ na to miało prowadzenie zadań inwestycyjnych i wykonanie wydatków w ramach paragrafu 900/90001/6050, co łączy się z umieszczeniem infrastruktury technicznej w pasie drogowym w celu prowadzenia robót budowlanych.

* **W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaobserwowano zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania na dzień 31 grudnia 2024 roku o kwotę 981,98 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 2024 roku w kwocie 904 755,89 zł spowodowane było w szczególności: wydatkami na wynagrodzenia osobowe oraz pochodnymi od tych wynagrodzeń, wydatkami związanymi z zarządzaniem ZFŚS.

* **W dziale 757 - Obsługa długu publicznego** wydatki znacząco zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 72 220,34 zł.

Związane to było z obniżeniem stopy procentowej WIBOR 6M, oraz niższymi opłatami z tytułu wykupu obligacji przychodowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody w Dębrzniku Gmina Kamienna Góra”.

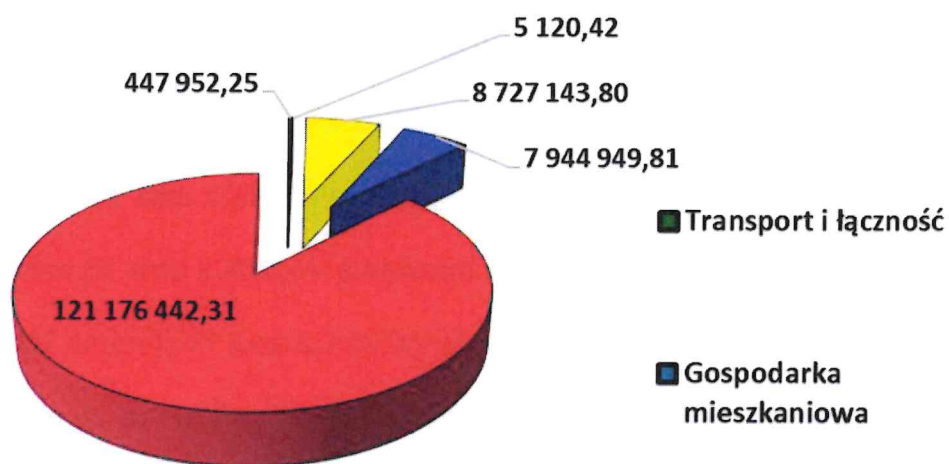
* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można ogólne zmniejszenie wydatków w stosunku do wykonania analogicznego okresu poprzedniego roku o kwotę 111 358,77 zł, na które wpływ miały niższe koszty energii elektrycznej.

Wykres Nr 9

Struktura wydatków za 2025 roku według działów klasyfikacji budżetowej

/zł/

Struktura wydatków za 2025 r. wg. klasyfikacji budżetowej



Ogółem plan wydatków po zmianach na 31 grudnia 2025 rok wyniósł **164 092 220,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **138 301 608,59 zł**, co stanowi **84,28 %** planu po zmianach. Z tego **134 079 972,01 zł** stanowią **wydatki bieżące**, a **4 221 636,58 zł** stanowią **wydatki majątkowe**.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w roku 2024 i 2025 przedstawia **Załącznik Nr 2**.

IV. ROZLICZENIE FINANSOWE

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2025 został przyjęty Uchwałą Nr 3/V/2024 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 17 grudnia 2024 roku. W trakcie realizacji budżetu w 2025 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- Uchwałą Nr 1/VI/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 17 lutego 2025 roku,
- Uchwałą Nr 3/VII/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 16 czerwca 2025 roku,
- Uchwałą Nr 2/X/2025 Zarządu WZWIK z dnia 11 sierpnia 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/VIII/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 26 września 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/IX/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 20 listopada 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/X/2025 Zgromadzenia WZWIK z dnia 11 grudnia 2025 roku.

Zmiany zakładają na koniec 2025 roku poniższe wielkości planu :

A. Dochody	163 696 170,00 zł
B. Wydatki	164 092 220,00 zł
C. Deficyt (A-B)	(-) 396 050,00 zł
E. Przychody	6 586 050,00 zł
F. Rozchody	6 190 000,00 zł

Zaplanowany deficyt budżetowy na 2025 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 oraz ze zwiększeniem przychodów w związku z wyemitowaniem dodatkowych obligacji przychodowych, 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.

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2025 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

- dochody zostały wykonane na poziomie **137 026 466,77 zł** co stanowi **83,71%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **138 301 608,59 zł** co stanowi **84,28 %** planu po zmianach.

Deficyt budżetowy na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi **(-) 1 275 141,82 zł** przy planowanym deficycie na 2025 rok w wysokości **(-) 396 050,00 zł** i zgodnie z przedłożonym sprawozdaniem Rb-NDS za IV kwartał 2025 roku, został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst, wynikającym z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Wynik operacyjny budżetu (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) jest wartością dodatnią i wynosi **(+) 480 839,76 zł**, przy planie **(-) 2 674 500,00 zł**.

Przychody zostały wykonane w wysokości **10 338 706,90 zł**.

Obejmują one:

- 5 252 656,42 zł - przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi,
- 5 086 050,48 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

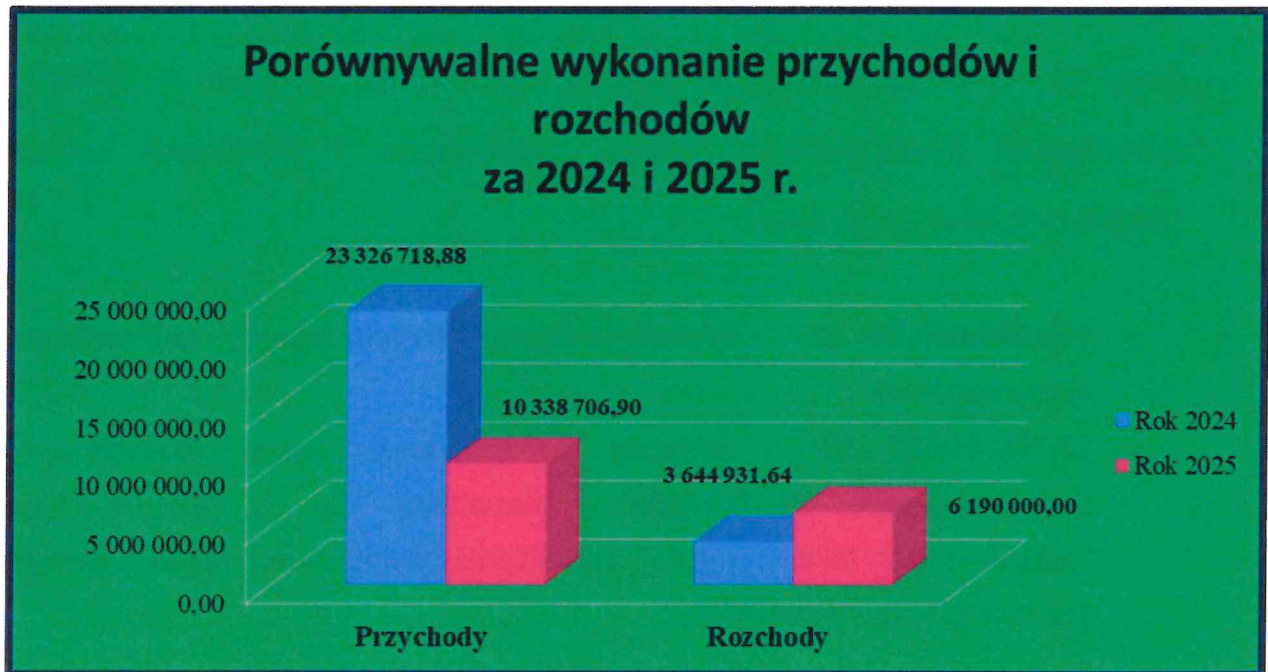
Rozchody zostały wykonane w wysokości **6 190 000,00 zł** i dotyczą:

- 6 190 000,00 zł - wykupu obligacji przychodowych.

Wykres 10

Poniżej przedstawiono analizę wykonanych przychodów i rozchodów w 2024 i 2025 roku.

/zł/



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w roku 2024 i 2025 przedstawia **Załącznik Nr 4**.

Zobowiązania

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg. tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2025 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **126.866.318,46 zł** i dotyczyły:

- **103.090.000,00 zł** - dotyczą obligacji przychodowych (zobowiązania niewymagalne),
- **23.776.318,46 zł** – dotyczą zobowiązania wobec Wałbrzyskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z tytułu niezapłaconych faktur za usługi operatorskie świadczone na rzecz Związku (**zobowiązania wymagalne**).

Zobowiązanie wymagalne wobec WPWiK Sp. z o.o. zostało w całości uregulowane do dnia 16 marca 2026 roku.

Należności

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 31.12.2025 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **2.289.361,02 zł**:

- 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 2025 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 2025 roku osiągnęło poziom 83,71 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków w 2025 roku osiągnęło poziom 84,28 % 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 2025 roku wyniosło **103.090.000,00 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. 2025, poz.1667, ze zm.), nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

Realizując upoważnienia zawarte w § 6 ust. 1 Uchwały Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2025 Nr 3/V/2024 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 17 grudnia 2024 roku Zarząd WZWIK podpisał umowę z VeloBank S.A. na zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego do wysokości 10 000 000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

GŁÓWNY KASJEROWY
[Podpis]

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
[Podpis]

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

1. Informacja o wykonaniu dochodów budżetu WZWiK za 2025 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za 2025 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za 2025 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za 2025 r.

INFORMACJA O WYKONANIU DOCHODÓW BUDŻETU WZWiK ZA 2025 rok

DZIAŁ	ROZDZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE za 2024 r.	PLAN wg uchwały budżetowej na 2025 r.	PLAN po zmianach na 31.12.2025 r.	WYKONANIE za 2025 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	30 110,41	350 000,00	350 000,00	63 087,00	18,02	18,02	209,52	0,05	32 976,59
60013			Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	70 000,00	70 000,00	58 935,00	84,19	84,19	#DZIEL/01	0,04	58 935,00
	0920		Pozostałe odsetki		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów		50 000,00	50 000,00	58 935,00	117,87	117,87	#DZIEL/01	0,04	58 935,00
60014			Drogi publiczne powiatowe	23 871,07	70 000,00	70 000,00	4 152,00	5,93	5,93	17,39	0,00	-19 719,07
	0920		Pozostałe odsetki	3,75	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,75
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów	23 867,32	50 000,00	50 000,00	4 152,00	8,30	8,30	17,40	0,00	-19 715,32
60015			Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0920		Pozostałe odsetki		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
60016			Drogi publiczne gminne	6 239,34	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 239,34
	0920		Pozostałe odsetki	1,14	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,14
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych	184,25	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-184,25
	0970		Wpływy z różnych dochodów	6 053,95	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 053,95
60017			Drogi wewnętrzne	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 000,00
	0920		Pozostałe odsetki		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 696,84	5 000,00	5 000,00	3 811,46	76,23	76,23	224,62	0,00	2 114,62
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 696,84	5 000,00	5 000,00	3 811,46	76,23	76,23	224,62	0,00	2 114,62
	0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 696,84	5 000,00	5 000,00	46,05	0,92	0,92	2,71	0,00	-1 650,79
	0920		Pozostałe odsetki					#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych					#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	0,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	107 908,06	628 400,00	628 400,00	3 765,41	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	0,00	3 765,41
75095			Pozostała działalność	107 908,06	628 400,00	628 400,00	49 582,94	7,89	7,89	45,95	0,04	-58 325,12
	0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	28 400,00	28 400,00	28 400,00	28 400,00	100,00	100,00	100,00	0,02	0,00
	0920		Pozostałe odsetki	77 878,41	500 000,00	500 000,00	19 485,23	3,90	3,90	25,02	0,01	-58 393,18
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów	1 629,65	50 000,00	50 000,00	1 697,71	3,40	3,40	104,18	0,00	68,06
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	122 818 207,77	158 148 820,00	162 712 770,00	136 909 985,37	84,14	86,57	111,47	99,91	14 091 777,60
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	122 818 207,77	158 148 820,00	162 712 770,00	136 909 985,37	84,14	86,57	111,47	99,91	14 091 777,60
	0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	65 962,94	800 000,00	800 000,00	93 607,91	11,70	11,70	141,91	0,07	27 644,97
	0830		Wpływy z usług	108 281 896,81	126 000 000,00	126 000 000,00	122 331 776,13	97,09	97,09	112,88	89,28	14 049 879,32
	0920		Pozostałe odsetki	743 191,72	1 500 000,00	1 500 000,00	268 819,28	17,92	17,92	36,17	0,20	-474 372,44
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótoz z lat ubiegłych	727 113,00	800 000,00	800 000,00	39 510,00	4,94	4,94	5,43	0,03	-687 603,00
	0950		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	32 100,76	300 000,00	300 000,00	113 747,13	37,92	37,92	354,34	0,08	81 646,37
	0970		Wpływy z różnych dochodów	12 406 111,03	26 096 820,00	26 096 820,00	11 596 869,92	44,44	44,44	93,48	8,46	-809 241,11
	2809		Dotacja celowa otrzymana z budżetu przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych		652 000,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00
	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	561 831,51	2 000 000,00	6 563 950,00	2 465 655,00	37,56	123,28	438,86	1,80	1 903 823,49
	6289		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			652 000,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	#DZIEL/01	0,00	0,00
RAZEM DOCHODY				122 957 923,08	159 132 220,00	163 696 170,00	137 026 466,77	83,71	86,11	111,44	100,00	14 068 543,69
z tego:												
a) dochody bieżące				122 396 091,57	156 480 220,00	156 480 220,00	134 560 811,77	85,99	85,99	109,94	98,20	12 164 720,20
b) dochody majątkowe				561 831,51	2 652 000,00	7 215 950,00	2 465 655,00	34,17	92,97	438,86	1,80	1 903 823,49

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Wielbryskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji

Marek Mielniczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Prochowska

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU WZWiK ZA 2025 ROK

DZ.	ROZ.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za 2024 r.	Plan wg uchwały budżetowej na 2025 r.	Plan po zmianach na 31.12.2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%			% udziału w wydatkach ogółem	Odchylenia (8-5)
								8:5	8:6	8:7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	420 198,30	546 000,00	530 000,00	447 952,25	106,60	82,04	84,52	0,32	27 753,95
60012			Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	1 812,04	2 000,00	2 000,00	1 812,04	100,00	90,60	90,60	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 812,04	2 000,00	2 000,00	1 812,04	100,00	90,60	90,60	0,00	0,00
60013			Drogi publiczne wojewódzkie	17 455,00	24 000,00	84 000,00	79 027,55	452,75	329,28	94,08	0,06	61 572,55
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 455,00	24 000,00	84 000,00	79 027,55	452,75	329,28	94,08	0,06	61 572,55
60014			Drogi publiczne powiatowe	82 000,20	65 000,00	69 000,00	65 494,90	79,87	100,76	94,92	0,05	-16 505,30
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	81 997,10	65 000,00	69 000,00	65 494,90	79,87	100,76	94,92	0,05	-16 505,30
		4580	Pozostałe odsetki	3,10	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	-3,10
60015			Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
60016			Drogi publiczne gminne	288 091,00	350 000,00	345 000,00	281 977,29	97,88	80,56	81,73	0,20	-6 113,71
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	287 878,05	350 000,00	345 000,00	281 977,29	97,95	80,56	81,73	0,20	-5 900,76
		4580	Pozostałe odsetki	212,95	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	-212,95
60017			Drugi wewnętrzne	30 840,06	100 000,00	25 000,00	19 640,47	63,68	19,64	78,56	0,01	-11 199,59
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30 840,06	100 000,00	25 000,00	19 640,47	63,68	19,64	78,56	0,01	-11 199,59
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 102,40	4 220,00	5 720,00	5 120,42	83,91	121,34	89,52	0,00	-981,98
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 102,40	4 220,00	5 720,00	5 120,42	83,91	121,34	89,52	0,00	-981,98
		4300	Zakup usług pozostałych	5 689,00	4 000,00	5 500,00	4 959,42	87,18	123,99	90,17	0,00	-729,58
		4480	Podatek od nieruchomości	156,00	200,00	200,00	161,00	103,21	80,50	80,50	0,00	5,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	257,40	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-257,40
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 822 387,91	10 627 000,00	9 207 000,00	8 727 143,80	111,57	82,12	94,79	6,31	904 755,89
75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
75095			Pozostała działalność	7 822 387,91	10 622 000,00	9 202 000,00	8 727 143,80	111,57	82,12	94,84	6,31	904 755,89
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 926,56	65 000,00	65 000,00	31 831,86	72,47	48,97	48,97	0,02	-12 094,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 866 242,65	7 000 000,00	5 810 000,00	5 681 404,42	116,75	81,16	97,79	4,11	815 161,77
		4040	Dodatki wynagrodzenia roczne	357 488,58	500 000,00	395 000,00	394 037,52	110,22	78,81	99,76	0,28	36 548,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	788 102,83	1 100 000,00	1 100 000,00	998 689,01	126,72	90,79	90,79	0,72	210 586,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy	99 203,63	250 000,00	160 000,00	128 489,53	129,52	51,40	80,31	0,09	29 285,90
		4140	Wpłaty na PFRON	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	168 393,14	200 000,00	252 000,00	234 687,50	139,37	117,34	93,13	0,17	66 294,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 935,26	150 000,00	117 000,00	89 047,31	104,84	59,36	76,11	0,06	4 112,05
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 269,00	10 000,00	10 000,00	7 610,00	144,43	76,10	76,10	0,01	2 341,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 132 298,48	1 000 000,00	918 000,00	615 986,42	72,06	81,60	88,89	0,59	-316 312,06
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 321,54	30 000,00	33 000,00	31 029,54	102,33	103,43	94,03	0,02	706,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 760,00	30 000,00	50 000,00	46 740,00	316,67	155,80	93,48	0,03	31 980,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 400,00	29 000,00	29 000,00	28 400,00	100,00	97,93	97,93	0,02	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 804,24	25 000,00	25 000,00	17 398,54	117,52	69,59	69,59	0,01	2 594,30
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 179,00	2 000,00	1 800,00	1 526,67	90,00	45,00	45,00	0,00	621,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	160 538,44	180 000,00	183 000,00	182 581,27	113,73	101,43	99,77	0,13	22 042,83
		4580	Pozostałe odsetki	449,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	-449,00
		4700	Salesenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 025,00	20 000,00	10 000,00	6 273,52	807,17	41,37	82,74	0,01	7 248,52
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmioty zatrudniające	24 897,56	20 000,00	30 000,00	29 103,36	116,89	145,52	97,01	0,02	4 205,80
757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	8 017 170,15	8 000 000,00	7 970 000,00	7 944 949,81	99,10	99,31	99,69	5,74	-72 220,34
75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	8 017 170,15	8 000 000,00	7 970 000,00	7 944 949,81	99,10	99,31	99,69	5,74	-72 220,34
		8090	Koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	548 588,49	50 000,00	420 000,00	404 011,03	73,65	808,02	96,19	0,29	-144 577,46
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	7 468 581,66	7 950 000,00	7 550 000,00	7 540 938,78	100,97	94,85	99,88	5,45	72 357,12
758			ROZNE ROZLICZENIA	0,00	250 000,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
75818			Rezerwy ogólne i celowe	0,00	250 000,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	0,00	250 000,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	121 287 801,08	135 315 000,00	146 379 500,00	121 176 442,31	99,91	89,55	82,78	87,62	-111 358,77
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	121 287 801,08	135 315 000,00	146 379 500,00	121 176 442,31	99,91	89,55	82,78	87,62	-111 358,77
		4260	Zakup energii	6 055 921,87	8 000 000,00	5 566 000,00	5 235 498,23	86,45	65,44	94,06	3,79	-820 423,64
		4300	Zakup usług pozostałych	103 000 427,13	102 071 000,00	126 400 000,00	102 339 307,93	99,36	100,26	80,96	74,00	-661 119,20
		4430	Różne opłaty i składki	238 723,86	240 000,00	312 000,00	260 195,47	108,99	108,41	83,40	0,19	21 471,61
		4480	Podatek od nieruchomości	8 740 096,00	9 200 000,00	8 800 000,00	8 778 704,00	100,44	95,42	99,76	6,35	38 608,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów JST	505,00	1 000,00	1 000,00	441,00	87,33	44,10	44,10	0,00	-64,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	229 316,72	240 000,00	325 000,00	311 549,35	135,74	129,81	95,86	0,23	82 032,63
		4580	Pozostałe odsetki	3 042,72	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	-3 042,72
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	88 973,71	50 000,00	38 000,00	29 109,75	32,72	58,22	76,60	0,02	-59 863,96
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 930 594,07	14 861 000,00	4 273 500,00	3 557 829,65	121,40	23,94	83,25	2,57	627 235,58
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	652 000,00	664 000,00	663 806,93	#DZIEL/0!	101,81	99,97	0,48	663 806,93
OGÓLNE WYDATKI WZWiK				137 553 659,84	154 742 220,00	164 092 220,00	138 301 608,59	100,54	89,38	84,28	100,00	747 948,75
Wydatki bieżące				134 623 065,77	139 229 220,00	159 154 720,00	134 079 972,01	99,60	96,30	84,25	96,95	-543 093,76
z tym w szczególności:												
a) wydatki WZWiK w kwocie łącznej z czego:				128 561 969,06	131 164 220,00	151 119 720,00	126 103 190,34	99,64	96,14	83,45	91,18	-458 778,72
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone				6 104 128,39	9 070 000,00	7 747 000,00	7 466 411,34	118,43	82,32	96,38	5,40	1 162 082,95
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych				120 257 640,67	122 094 220,00	143 372 720,00	118 636 779,00	98,65	97,17	82,75	85,78	-1 620 861,67
b) świadczenia na rzecz osób fizycznych				43 926,56	65 000,00	65 000,00	31 831,86	72,47	48,97	48,97	0,02	-12 094,70
c) wydatki na obsługę długu publicznego				8 017 170,15	8 000 000,00	7 970 000,00	7 944 949,81	99,10	99,31	99,69	5,74	-72 220,34
d) rezerwy ogólne i celowe				0,00	250 000,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
Wydatki majątkowe				2 930 594,07	15 513 000,00	4 937 500,00	4 221 636,58	144,05	27,21	85,50	3,05	1 291 042,51

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWiK ZA 2025 ROK

Lp.	Dział/Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Planowana wartość inwestycji	Okres realizacji		Plan na 2025 - stan na 01.01.2025 roku	Plan po zmianach - stan na 31.12.2025 roku	Wykonanie za 2025 rok			Środki zewnętrzne
					Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia			Kwota ogółem	Środka własne	Środki zewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA												
1.			1/2025. Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice-Zagorze Śląskie	3 710 000,00	2023	2025	2 000 000,00	1 800 000,00	1 790 647,14	155 034,19	1 635 612,95	
2.			2/2025. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszynskiego 60 w Wąłminiu	6 360 000,00	2021	2030	1 818 500,00	1 200 000,00	1 123 289,49	1 123 289,49	0,00	0,00
3.			3/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Jedlinie Zdroju i Głuszczy w rejonie ul. Hozej, Łąkowej i Pomorskiej	2 100 000,00	2024	2040	2 982 000,00	382 000,00	77 490,00	77 490,00	0,00	0,00
4.			4/2025. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim	4 947 000,00	2023	2040	43 500,00	43 500,00	40 907,34	40 907,34	0,00	0,00
5.			5/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju	1 152 000,00	2022	2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.			6/2025. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim	2 180 000,00	2017	2040	200 000,00	91 000,00	90 682,10	90 682,10	0,00	0,00
7.		6050	7/2025. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej od ul. Słowackiego do ul. Bloki Kolejowej w Jedlinie Zdroju	3 519 000,00	2025	2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.			8/2025. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Proletariackiej w Wałbrzychu	744 000,00	2024	2031	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		900/90001	9/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Łąkowej w Lomnicy	5 265 000,00	2025	2036	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.			10/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Dworcowej w Głuszczy Górnej	5 167 000,00	2024	2034	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.			11/2025. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Sportowej i Jaśminowej w Czarnym Borze	1 242 000,00	2022	2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.			12/2025. Odpłatne i niesodpłatne przejęcie majątku		2025	2025	5 500 000,00	440 000,00	434 813,58	434 813,58	0,00	0,00
13.		6059	13/2025. Renowacja sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu.	664 000,00	2024	2025	652 000,00	664 000,00	663 806,93	0,00	663 806,93	
14.			14/2025. Budowa sieci wodociągowej w Gostkowie w Gminie Stare Bogaczowice	973 000,00	2025	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.			15/2025. Budowa stacji uzdatniania wody w Dębrzanku gmina Kamienna Góra	71 758 200,00	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.		6050	16/2025. Przebudowa oraz umieszczenie sieci wodociągowej w Wałbrzychu	1 679 426,00	2025	2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.			17/2025. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górskiej i w ul. Palicowej w Strudze w Gminie Stare Bogaczowice	87 000,00	2026	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.			18/2025. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. 3 Maja w Szczawnie Zdroju	194 600,00	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				OGÓLEM PLN	111 742 226,00		15 513 000,00	4 937 500,00	4 221 636,58	1 922 216,70	2 299 419,88	

Wzrostek
Główny Zarząd
Główny Zarząd
Główny Zarząd

Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr I/XVIII/2026 Zarządu WZWiK

z dnia 19 marca 2026 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu za 2025 rok i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
W WAŁBRZYCHU ZA 2025 ROK**

/ w zł/

L.p.	Treść	PLAN na 2025	PLAN po zmianach na 31.12.2025	WYKONANIE na 31.12.2025 r.
1.	PLANOWANE DOCHODY	159 132 220,00	163 696 170,00	137 026 466,77
2.	PRZYCHODY	500 000,00	6 586 050,00	10 338 706,90
3.	WYNIK (1 + 2)	159 632 220,00	170 282 220,00	147 365 173,67
4.	PLANOWANE WYDATKI	154 742 220,00	164 092 220,00	138 301 608,59
5.	ROZCHODY	4 890 000,00	6 190 000,00	6 190 000,00
6.	WYNIK (4 + 5)	159 632 220,00	170 282 220,00	144 491 608,59

saldo bankowe:

2 873 565,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczak

INFORMACJA

O STANIE MIENIA

WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI



WAŁBRZYCH marzec 2026

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 2025 r. poz. 1483 z późniejszymi zmianami) zawiera dane o majątku wg. stanu na dzień 31.12.2025 r.

Wartość początkowa majątku Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji :

Wyszczególnienie	Stan na koniec 31.12.2024 r.	Stan na koniec 31.12.2025 r.
Aktywa trwałe	396 323 170,85	399 671 051,17
I. Wartości niematerialne i prawne	143 541,81	99 184,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym :	393 179 629,04	399 571 866,55
1. Środki trwałe, w tym :	395 931 863,93	399 328 514,45
Grunty (gr.0)	3 837 150,18	3 837 150,18
Budynki i lokale (gr.1)	9 404 220,38	9 404 220,38
Budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	108 192 670,15	109 294 131,41
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)	6 498 146,74	6 498 146,74
Środki transportu (gr.7)	114 190,27	114 190,27
Narzędzia i przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr.8)	19 398,00	0,00
Majątek wytworzony w ramach projektu „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” - FS	244 426 562,50	243 746 549,46
Majątek wytworzony w ramach projektu „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji nr POIS.02.03.00-00-0040/17	19 271 953,25	20 129 907,01
Majątek wytworzony w ramach projektu PROW	961 801,97	3 098 448,51
2. Pozostałe środki trwałe	247 765,11	243 352,10
III. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	4 078 691,56	5 582 714,03

IV. Długoterminowe aktywa finansowe	96 664 167,60	96 657 500,00
1.Akcje i udziały	96 657 500,00	96 657 500,00
2.Papiery wartościowe długoterminowe	6 667,60	0,00

Majątek będący na stanie mienia WZWiK, według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi :

- ❖ majątek wytworzony lub otrzymany odpłatnie, bądź nieodpłatnie na własność WZWiK - **132 353 609,47 zł,**
- ❖ majątek wytworzony w ramach projektu pn; „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności – **243 746 549,46 zł,**
- ❖ majątek wytworzony w ramach projektu „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji nr POIS.02.03.00-00-0040/17 – **20 129 907,01 zł,**
- ❖ majątek wytworzony w ramach projektu PROW – **3 098 448,51 zł,**
- ❖ wartości niematerialne i prawne - **99 184,62 zł,**
- ❖ niskocenne środki trwałe - **243 352,10 zł.**

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”
66.162.956,07 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: 243 746 549,46 PLN

Zwiększenie środków trwałych w 2025 roku jest wynikiem przyjęcia na stan ewidencji środków trwałych zakończonych inwestycji oraz odpłatnego i nieodpłatnego przyjęcia sieci wod-kan oraz przyjęcia ich na ewidencję środków trwałych zgodnie z podjętymi Uchwałami Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji:

- ⬇ Uchwała Nr 3/VIII/2025 Zarządu WZWiK z dnia 27 marca 2025 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci kanalizacji wodociągowej zlokalizowanej w ul. Wspólnej i ul. Promiennej w Wałbrzychu,

- ⊕ Uchwała Nr 4/VIII/2025 Zarządu WZWiK z dnia 27 marca 2025 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej zlokalizowanych w Czarnym Borze,
- ⊕ Uchwała Nr 6/VIII/2025 Zarządu WZWiK z dnia 27 marca 2025 roku w sprawie nieodpłatnego przejęcia sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej zlokalizowanej w ul. Pogodnej w Gminie Boguszów – Gorce,
- ⊕ Uchwała Nr 1/XIII/2025 Zarządu WZWiK z dnia 12 listopada 2025 roku w sprawie odpłatnego przejęcia przez WZWiK sieci wodociągowej zlokalizowanej w ul. Pogórskiej

Zmniejszenie środków trwałych w 2025 roku jest wynikiem zlikwidowania środków trwałych, unieważnienia akcji oraz zdjęcia ich z ewidencji środków trwałych zgodnie z podjętymi Uchwałami Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji:

- ⊕ Uchwała Nr 2/IX/2025 Zarządu WZWiK z dnia 6 czerwca 2025 roku w sprawie wyksięgowania akcji i unieważnienia akcji LEN S.A. w likwidacji,
- ⊕ Uchwała Nr 1/X/2025 Zarządu WZWiK z dnia 11 sierpnia 2025 roku w sprawie wyrażenia zgody na zdjęcie środka trwałego z ewidencji środków trwałych będących własnością WZWiK.

AMORTYZACJA

Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 20 grudnia 2021 r. wprowadził Uchwałę Nr 1/XXVII/2021 w sprawie obniżenia amortyzacji środków trwałych w postaci sieci wodociągowych oraz sieci kanalizacyjnych sklasyfikowanych zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych w grupie 2.

Związek w zależności materiału, z którego są wykonane sieci wydłuża okres ich użytkowania, co bezpośrednio wpływa na wysokość przyjętej do kalkulacji taryfowej amortyzacji.

Podjęta Uchwała Nr 1/XXVII/2021 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 20 grudnia 2021 r. – obowiązuje od 01 stycznia 2022 roku.

Zmiana stawek amortyzacji dla sieci kanalizacyjnych w Związku – porównanie

L.p.	Materiał	wydłużone lata użytkowania - sieć kanalizacyjna	stawka amortyzacji przed zmianą	stawka amortyzacji po zmianie
1	Kamionka	120 lat	4,50%	0,83%
2	PCV, PE	50 lat	4,50%	2,00%
3	Żeliwo	100 lat	4,50%	1,00%
4	Beton	80 lat	4,50%	1,25%
5	Żywice	120 lat	4,50%	0,83%

Zmiana stawek amortyzacji dla sieci wodociągowych w Związku – porównanie

L.p.	Materiał	wydłużone lata użytkowania - sieć wodociągowa	stawka amortyzacji przed zmianą	stawka amortyzacji po zmianie
1	PE	200 lat	4,50%	0,50%
2	PVC	100 lat	4,50%	2,00%
3	Żeliwo	70 lat	4,50%	1,43%
4	Stal	40 lat	4,50%	2,50%
5	Azbestocement	50 lat	4,50%	2,00%
6	Ołów	50 lat	4,50%	2,00%

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

(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)

96 607 500,00

Plus

Wkład pieniężny

50 000,00

Razem

96 657 500,00

RAZEM FINANSOWY MAJĄTEK TRWAŁY

96.657.500,00 zł

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Walbrzyski...
Wodociąg...

Marek...

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Witkowska

**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 2025 r. poz. 1483 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 2025 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 4/IV/2024 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 17 grudnia 2024 roku. Prognozę tą przedstawiono w trzech załącznikach. Załącznik Nr 1 to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca prognozy budżetu na lata 2025 – 2034, załącznik Nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w budżecie roku 2025 i w latach następnych. Natomiast w załączniku Nr 3 zawarte są objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2034.

Wieloletnie Prognoza Finansowa w trakcie 2025 roku została zmieniona:

- Uchwałą Nr 2/VI/2025 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 12 lutego 2025 roku,
- Uchwałą Nr 1/XI/2025 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 04 września 2025 roku,
- Uchwałą Nr 2/VIII/2025 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 26 września 2025 roku,

- Uchwałą Nr 2/X/2025 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 11 grudnia 2025 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2025 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).

W dniu 20 grudnia 2021 roku Zarząd WZWIK podjął Uchwałą Nr 3/XXVII/2021 w sprawie wyboru długości okresu do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2025 – 2034. W niniejszej uchwale Zarząd WZWIK przyjął 7- letni okres do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczek

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

Poz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2025	Wykonanie za 2025	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
PRZEPIŃY BIEŻĄCE				
I	Dochody bieżące	156 480 220	134 560 811,77	85,99
II	Wydatki bieżące, w tym :	159 154 720	134 079 972,01	96,95
II a	obsługa długu	7 970 000	7 944 949,81	99,69
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 747 000	7 466 411,34	96,38
I - II	Dochody bieżące - wydatki bieżące	- 2 674 500	+ 480 839,76	
PRZEPIŃY MAJĄTKOWE				
III	Dochody majątkowe	7 215 950	2 465 655,00	34,17
IV	Wydatki majątkowe	4 937 500	4 221 636,58	85,50
III - IV	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	2 278 450	- 1 755 981,58	
WYNIK BUDŻETU				
I+III-II-IV	Wynik budżetu ogółem (deficyt/nadwyżka)	- 396 050	- 1 275 141,82	
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU				
V	Przychody	6 586 050	23 326 718,88	100,90
V a	obligacja przychodowe	0	0,00	
V b	Inne źródła	1 500 000	5 252 656,42	350,17
V c	wolne środki z lat ubiegłych	5 086 050	5 086 050,48	100
VI	Rozchody	6 190 000	6 190 000,00	100
VI a	splata zadłużenia	6 190 000	6 190 000	100
VI b	Inne źródła	0	0,00	

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

obligacji przychodowych, stanie należności i zobowiązań wymagalnych zawarte są w części opisowej sprawozdania z wykonania budżetu WZWiK za 2025 rok. Wynik budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem za 2025 rok jest wielkością ujemną i wynosi **(-) 1 275 141,82 zł** przy planowanym deficycie w wysokości **(-) 396 050,00 zł** i zgodnie z przedłożonym sprawozdaniem Rb-NDS za IV kwartał 2025 roku, został pokryty przychodami z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst, wynikającym z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Zaplanowany deficyt budżetowy na 2025 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, ze zwiększeniem przychodów w związku z wyemitowaniem dodatkowych obligacji przychodowych, 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.

GŁÓWNY DSIEGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wulbrzyckiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Stankiewicz

Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2025 po zmianach	Wykonanie za 2025	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU				
I.	Zadłużenie na początek roku, w tym :	109 280 000	109 280 000,00	100,00
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	109 280 000	109 280 000,00	100,00
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	109 280 000	109 280 000,00	100,00
DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄgniĘCIA				
II.	Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:	0,00	0,00	
	<i>Przychody z tytułu innych rozliczeń finansowych</i>			
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	0,00	0,00	
	<i>Kredyt obrotowy</i>			
OBSŁUGA ZADŁUŻENIA				
III.	Obsługa zadłużenia, z tego :	7 970 000	7 944 949,81	99,69
III a.	Odsetki, w tym:	7 550 000	7 540 938,78	99,88
	<i>od długu podlegającego wyłączeniu*</i>	7 550 000	7 540 938,78	99,88
III b.	Splata zadłużenia, w tym :	6 190 000	6 190 000,00	100
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	6 190 000	6 190 000,00	100
	<i>Inne źródła</i>	0,00	0,00	
ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU				
IV.	Zadłużenie za koniec roku, w tym :	103 090 000	103 090 000,00	100
	<i>Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe</i>	103 090 000	103 090 000,00	100,00
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	103 090 000	13 090 000,00	100,00
USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
	<i>zadłużenie/dochody ogółem</i>	75,23	75,23	-
	<i>zadłużenie po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem</i>	0,00	0,00	-
	<i>spłata zadłużenia – ogółem/ dochody</i>	4,52	4,52	-
	<i>spłata zadłużenia po dokonaniu wyłączeń/dochody ogółem</i>	4,52	4,52	-
	<i>Obsługa zadłużenia – ogółem/dochody ogółem</i>	5,82	5,79	-
	<i>obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń*/ dochody</i>	5,31	6,44	-

* 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	137 026 466,77
--------------------------	----------------

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 (tj. Dz.U. z 2025 poz. 1667 z póź.zm.) nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Witkowska

PRZ
CZĄDU
nie
1501
nieznacznik

WYKAZ I OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ

W trakcie roku budżetowego 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2015 – 2040, 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 upf) na dzień 31 grudnia 2025 roku stanowią:

MAJĄTKOWE

1.3.2.1 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) do realizacji:</i>	1 449 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2017 - 2040
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Pokrzywianki w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane dla odcinka grawitacyjnego, budowę sieci grawitacyjnej i tłocznej oraz przepompowni ścieków. W grudniu 2025 r. nastąpiło przekazanie mienia celem eksploatacji.

1.3.2.2 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

<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	6 920 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2017 - 2040
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Borównie podłączenie do sieci kanalizacyjnej.

Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane w ramach etapu I. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

1.3.2.3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzcu 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) do realizacji: 2 660 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2017 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 90 682,10 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na: budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji. W lutym 2025 r. zakończono roboty budowlane związane z realizacją II etapu inwestycji. W październiku 2025 r. rozpoczęto prace nad realizacją etapu III przedsięwzięcia.

1.3.2.4 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ogrodowej 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) do realizacji: 552 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2017 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Ogrodowej w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane dla odcinków sieci pod drogami. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

1.3.2.5. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. II Armii w Wałbrzychu

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 88 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2015 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy II Armii w Wałbrzychu podłączenie do sieci wodociągowej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

1.3.2.6. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszyńskiego 60 w Walimiu

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 5 304 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2021 - 2030
Wykonanie w 2025 roku: 1 123 289,49 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej. W grudniu 2025 r. uzyskano pozwolenie na użytkowanie dla dotychczas wybudowanych sieci oraz przekazano mienie celem eksploatacji. Dla etapu III planowana jest realizacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.7. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego w Głuszycy

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 827 542,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2015 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Chrobrego w Głuszycy podłączenie do sieci kanalizacyjnej. W ramach zadania zakończono realizację robót budowlanych. Termin podpisania protokołu odbioru końcowego robót budowlanych: 11.05.2022 r. Przekazano do eksploatacji w listopadzie 2022 r.

1.3.2.8 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wiśniowej w Wałbrzychu

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 1 191 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2021 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Wiśniowej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.9. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Chrobrego 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) do realizacji: 609 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2016 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Chrobrego w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową oraz zrealizowano roboty budowlane. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

1.3.2.10 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 382 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2016 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Kamienieckiej w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane. Kontynuacja zadania w kolejnym roku.

1.3.2.11 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Górnej w Szczawnie 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) do realizacji: 231 570,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2016 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na: budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji. Wykonano dokumentację projektową, zrealizowano roboty budowlane. Kontynuacja zadania w latach kolejnych.

1.3.2.12 Budowa sieci wodociągowej w Starych Bogaczowicach – Przysiółek Podgórna

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) do realizacji:</i>	623 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2017 - 2040
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Przysiółku Podgórnym podłączenie do sieci wodociągowej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.13 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów- Gorce - Lipowa

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) do realizacji:</i>	38 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2017 - 2040
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Lipowej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.14 Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów- Gorce – Górnicza 1,2

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

<i>Plan wartości do realizacji (po zmianach):</i>	79 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2017 - 2040
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Górnicznej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.15 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Witkowie

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

<i>Plan wartości do realizacji (po zmianach):</i>	19 346 801,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:</i>	2016 - 2040
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Witkowie podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.16 Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Nowa Kolonia w Walimiu

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

<i>Plan wartości do realizacji (po zmianach):</i>	<i>1 189 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2016 - 2040</i>
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Nowa Kolonia w Walimiu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.17 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Noworudzkiej w Wałbrzychu od ul. Kamienieckiej

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

<i>Plan wartości do realizacji(po zmianach):</i>	<i>297 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2017 - 2040</i>
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Noworudzkiej w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.18. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Kolcach i ul. Gdańskiej w Głuszycy

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

<i>Plan wartości do realizacji (po zmianach):</i>	<i>21 621 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2017 - 2040</i>
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na: budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz

budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.19. Budowa instalacji fotowoltaicznej na oczyszczalniach ścieków

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

Plan wartości do realizacji (po zmianach): 1 670 030,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2021 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie instalacji fotowoltaicznych na terenie istniejących oczyszczalni ścieków należących do WZWiK. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.20. Budowa nowego budynku administracyjno – socjalnego z laboratorium ścieków na OŚ w Cierniach

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

Plan wartość do realizacji (po zmianach): 20 721 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2022 - 2034
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na modernizację budynku w celu poprawy jego stanu technicznego, funkcjonalności pomieszczeń i innych potrzeb zaplecza socjalnego. Zakończono i rozliczono w roku 2024 prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.21. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Burczykowskich w Wałbrzychu

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

Plan wartość do realizacji (po zmianach): 1 672 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2022 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Burczykowskich. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.22. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Sportowej w Czarnym Borze

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

Plan wartość do realizacji (po zmianach): 746 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2022 - 2026
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Burczykowskich. Zakończono prace projektowe. We wrześniu 2025 r. zawarto umowę z Wykonawcą robót. Planowane zakończenie prac w 2026 r.

1.3.2.23. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kolejowej w Szczawnie Zdroju

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

Plan wartość do realizacji (po zmianach) 1 695 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2022 - 2033
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Kolejowej oraz budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej. Zakończono prace projektowe. Kontynuacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.24. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Okólnej w Szczawnie Zdroju

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

Plan wartości do realizacji (po zmianach): 650 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2022 - 2026
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz budowę sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Okólnej. Zakończono prace projektowe. W listopadzie 2025 r. zawarto umowę z Wykonawcą robót. Planowane zakończenie prac w 2026 r.

1.3.2.25. Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice - Zagórze Śląskie

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

Plan wartości do realizacji (po zmianach): 3 839 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2023 - 2025
Wykonanie w 2025 roku: 1 790 647,14 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej. W 2025 r. zakończono roboty budowlane i przekazano mienie do eksploatacji.

1.3.2.26. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podlesie w Gminie Walim

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

Plan wartości do realizacji (po zmianach): 6 320 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2023 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 40 907,34 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej. Zakończono prace projektowe. Planowana realizacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.27 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Jedlinie Zdroju i Głuszycy w rejonie ul. Hożej, Łąkowej i Pomorskiej

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 2 100 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2024 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 77 490,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz budowę sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Hożej, Łąkowej i Pomorskiej w Jedlinie Zdroju i Głuszycy. W roku 2025 wykonano dokumentację projektową. Planowana realizacja robót budowlanych w kolejnych latach.

1.3.2.28 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej od ul. Słowackiego do ul. Bloki Kolejowe 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) do realizacji: 2 685 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2030
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i wykonaniu robót budowlanych dla budowy sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz dla budowy sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków.

W roku 2026 planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej a w kolejnych latach planowana jest realizacja robót budowlanych.

1.3.2.29 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Łącznej w Łomnicy

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 5 265 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2036
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i wykonaniu robót budowlanych dla budowy sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz dla budowy sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków. W roku 2026 planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej a w kolejnych latach planowana jest realizacja robót budowlanych.

1.3.2.30 Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Dworcowej w Głuszycy Górnej

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 5 167 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025- 2036
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i wykonaniu robót budowlanych dla budowy sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej oraz dla budowy sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków.

W roku 2026 planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej a w kolejnych latach planowana jest realizacja robót budowlanych.

1.3.2.31. Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Proletariackiej w Wałbrzychu

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) do realizacji:</i>	744 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2024 - 2031
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na przebudowie sieci wodociągowej w ul. Proletariackiej w Wałbrzychu ze względu na zły stan techniczny istniejących przewodów wodociągowych. Roboty budowlane zaplanowano do realizacji w kolejnych latach.

1.3.2.32. Renowacja sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu

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) do realizacji:</i>	664 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2024 - 2025
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	663 806,93 zł

Realizacja zadania polegającego na renowacji istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Beethovena w Wałbrzychu o długości około 500 m wraz z przykanalikami. Zadanie zrealizowane siłami własnymi tj.: przez Wałbrzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. Zadanie remontowe nie wymagało sporządzenia dokumentacji projektowej. Zadanie zostało zrealizowane w roku 2025.

1.3.2.33 Budowa sieci wodociągowej w Gostkowie 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) do realizacji:</i>	973 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2025 - 2029
<i>Wykonanie w 2025 roku:</i>	0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i wykonaniu robót budowlanych dla budowy sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej.

Wykonano dokumentację projektową. Roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

1.3.2.34 Budowa stacji uzdatniania wody w Dębrzniku gmina Kamienna Góra

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 73 185 769,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2028
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie nowej Stacji Uzdatniania Wody wraz z farmą fotowoltaiczną w Dębrzniku, która zastąpi starą i wyeksploatowaną stację uzdatniania wody w Marciszowie. W grudniu 2025 roku podpisano umowę z wykonawcą na prace w formule zaprojektuj i wybuduj.

1.3.2.35. Przebudowa i unieczynnienie sieci wodociągowej w Wałbrzychu

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 1 680 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2040
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na unieczynnieniu rurociągu azbestocementowego oraz wymianie rurociągu wodociągowego przy ul. Długiej w Wałbrzychu. Zadanie będzie realizowane w następnych latach.

1.3.2.36. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Górskiej i Pałacowej w Strudze w Gminie Stare Bogaczowice – dokumentacja projektowa

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

Plan wartość do realizacji (po zmianach): 87 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2026
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Górskiej

i Pałacowej w Strudze. W sierpniu 2025 roku podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z terminem wykonania w 2026 r.

1.3.2.37 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. 3 Maja w Szczawnie 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) do realizacji: 194 600,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2027
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i wykonaniu robót budowlanych dla budowy sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej.

W listopadzie 2025 roku podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z terminem wykonania w 2026 r.

1.3.2.38 Budowa odcinka sieci wodociągowej łączącego ul. Kłodzką z ul. Moniuszki 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) do realizacji: 1 780 000,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2026 - 2027
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i wykonaniu robót budowlanych dla budowy sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej.

W roku 2026 planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej. Roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

1.3.2.39 Inżynier Kontraktu dla SUW Dębrznik

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

Plan wartości (po zmianach) do realizacji: 1 834 239,00 zł
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2025 - 2028
Wykonanie w 2025 roku: 0,00 zł

W związku z budową stacji uzdatniania wody w Dębrzniku należy zapewnić nadzór inwestorski nad realizacją zadania. Zadanie będzie realizowane w 2026 r.

