

**Uchwała Nr 1/L/2024**

**Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji**  
z dnia 28 marca 2024 roku

Wpł.  
Wysł. 13. 2024

L. dz. .... zali. ....

w sprawie przedstawienia Zgromadzeniu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2023 rok oraz przedstawienia informacji o stanie mienia i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2023 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 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 2023 rok wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,
  - 2) informację o stanie mienia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt. 1, Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

**§ 2**

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

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd WZWIK**

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

**RADCA PRAWNY**

mgr Gerard Sztramka  
WEL/VE 168

# SPRAWOZDANIE Z ROCZNEGO WYKONANIA BUDŻETU Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji za 2023 rok



Sporządził:

Handwritten signature in blue ink, likely belonging to the preparer of the report.

Zatwierdził:

Handwritten signature in blue ink, likely belonging to the approver of the report.

## **Utworzenie i struktura organizacyjna WZWIK.**

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

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

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

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

Zgodnie z pismem MSWiA nr DAP/7153-25/10/BC z 5 marca 2010 r. w sprawie wypisu z Rejestru związków międzygminnych, WZWIK został zarejestrowany w Rejestrze związków międzygminnych w dniu 24 czerwca 1991 pod 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 2023 Nr 2/XXI/2022 została przyjęta przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 20 grudnia 2022 roku.

W trakcie realizacji budżetu w 2023 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- ✓ Uchwałę Nr 1/XXII/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 24 marca 2023 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/XXIII/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 05 czerwca 2023 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 3/XXIV/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 30 października 2023 roku,
- ✓ Uchwałę Nr 1/XXV/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 15 grudnia 2023 roku.

Szczegółowe zmiany dokonane w 2023 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 2023 roku.**

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2023 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2023 roku
600	Transport i łączność	90 000,00	-	-	90 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 200,00	3 000,00	-	7 200,00
750	Administracja publiczna	35 400,00	40 600,00	-	76 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	143 538 400,00	-	13 695 500,00	129 842 900,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>143 668 000,00</b>	<b>43 600,00</b>	<b>13 695 500,00</b>	<b>130 016 100,00</b>

**Tabela Nr 2****Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w 2023 roku.**

/ w zł/

Dział	Nazwa działu	Plan według uchwały budżetowej na 2023 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 31.12.2023 roku
600	Transport i łączność	456 000,00	4 230,00	-	460 230,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 220,00	-	-	4 220,00
750	Administracja publiczna	8 533 580,00	834 900,00	-	9 368 480,00
757	Obsługa długu publicznego	7 600 000,00	306 700,00	-	7 906 700,00
758	Różne rozliczenia	250 000,00	-	250 000,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	124 344 200,00	-	1 688 942,00	122 655 258,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>141 188 000,00</b>	<b>1 145 830,00</b>	<b>1 938 942,00</b>	<b>140 394 888,00</b>

**Tabela Nr 3****Plan wg. uchwały budżetowej i stopień jego realizacji w 2022 roku**

/zł/

Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej na 2023 rok	Plan po zmianach na 31.12.2023 roku	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie za 2022 rok	% 4:3	% 4:5
1	2	3	4	5	6	7
A. Dochody	143 668 000,00	130 016 100,00	122 940 027,31	111 722 842,59	94,56	110,04
A.1 Dochody bieżące	135 868 000,00	117 584 100,00	111 069 586,31	108 033 518,59	94,46	102,81
A.2 Dochody majątkowe	7 800 000,00	12 432 000,00	11 870 441,00	3 689 324,00	95,48	321,75
B. Wydatki	141 188 000,00	140 394 888,00	130 355 497,08	114 182 609,09	92,85	114,16
B.1 Wydatki bieżące	131 329 800,00	135 416 588,00	125 392 443,19	111 773 448,45	92,60	112,18
B.2 Wydatki majątkowe	9 858 200,00	4 978 300,00	4 963 053,89	2 409 160,64	99,69	206,01
Niedobór/ Nadwyżka (A-B)	2 480 000,00	- 10 378 788,00	- 7 415 469,77	- 2 459 766,50	71,44	301,47
D. Finansowanie (D.1-D.2)	- 2 480 000,00	10 378 788,00	10 382 487,47	2 868 555,26		
D.1 Przychody	11 000 000,00	18 108 788,00	18 062 787,47	25 422 733,85		
D.2 Rozchody	13 480 000,00	7 730 000,00	7 680 300,00	22 554 178,59		



**Dochody** w 2023 roku zrealizowano na poziomie **122 940 027,31 złotych** co stanowi **94,56 %** planu po zmianach. Nominałne wykonanie dochodów w 2023 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2022 było wyższe o **11 217 184,72 złotych**.

Na wyższe wykonanie dochodów w 2023 roku przede wszystkim miały wpływy z tytułu sprzedaży majątku do Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Świebodzicach, wpływy z różnych dochodów m.in. zwroty z podatku VAT i wpływy z ponadnormatywnych stężenia zanieczyszczeń wód powierzchniowych, a także dochody z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków.

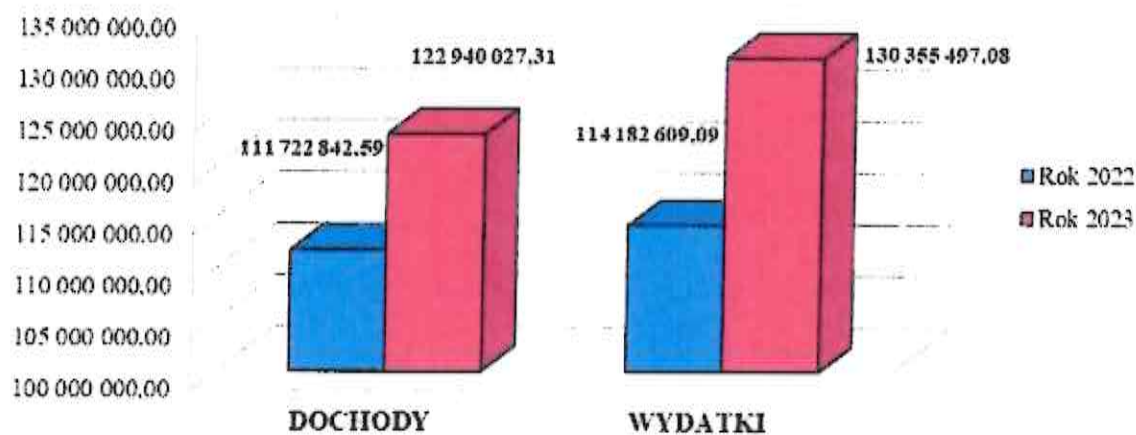
Analogicznie do zwiększonych dochodów, zwiększyły się również wydatki, które w stosunku do analogicznego okresu roku 2022 były wyższe o **16 172 887,99 złotych**.

Dane zaprezentowano na poniższym wykresie.

**Wykres Nr 1**

**Porównanie wykonanie dochodów i wydatków za 2022 i 2023 rok**

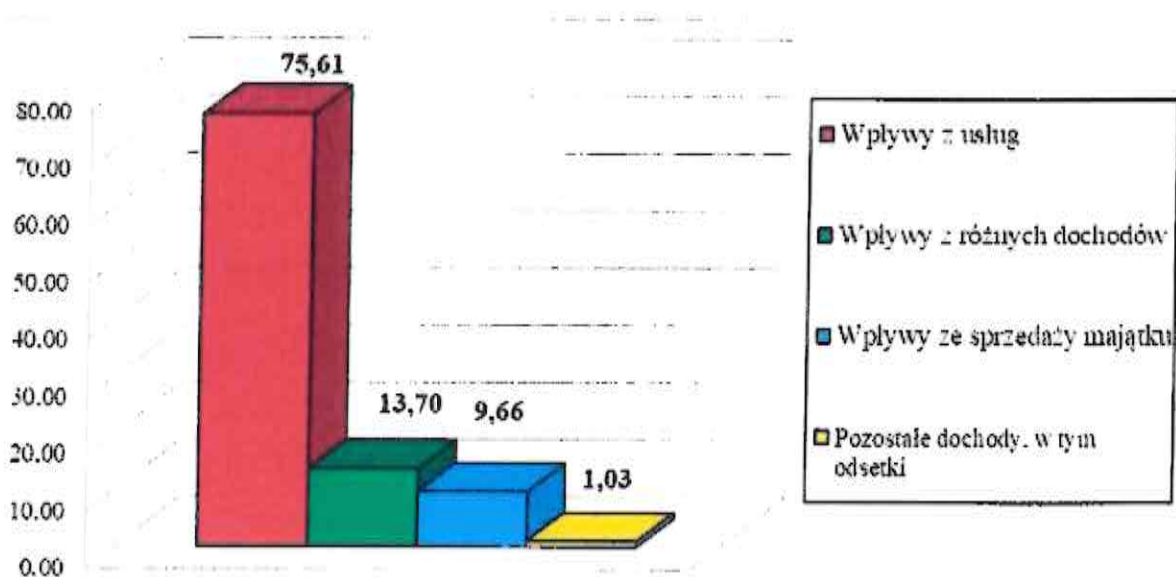
**Porównywalne wykonanie dochodów i wydatków  
za 2022 i 2023 r.**



Poniższy wykres prezentuje procentowy udział wykonanych dochodów wg. źródeł w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2023 roku:

## Wykres Nr 2

Procentowy udział wykonania dochodów według źródeł – stan na dzień 31 grudnia 2023 roku



Wydatki Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w 2023 roku wyniosły **130 355 497,08 złotych**, co stanowiło **92,85 %** planu po zmianach. Wykonanie w stosunku do analogicznego okresu w roku 2022 było wyższe o **16 172 887,99 złotych**. Analiza struktury wykonanych wydatków wykazała, że największy udział w realizacji wydatków miały:

1. Zakup usług pozostałych, które stanowiły **72,92 %** wykonanego budżetu,
2. Wydatki związane z obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek – **6,06%**,
3. Podatki od nieruchomości – **6,26%**,
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń i dodatkowe wynagrodzenie roczne, które łącznie stanowiły **4,68%** poniesionych wydatków,
5. Wydatki majątkowe – **3,81%**.



6. Opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego – 0,29%,
7. Odpis na ZFŚS – 0,09%
8. Pozostałe wydatki wyniosły 5,89% 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 2/XXI/2022 Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2023 rok, przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 20 grudnia 2022 roku, Uchwałą Nr 1/XXIII/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 05 czerwca 2023 roku oraz Uchwałą Nr 1/XXV/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 15 grudnia 2023 roku, plan dochodów na 2023 rok ulega zmianie i wynosi **130 016 100,00 zł**.

Zmniejszenie planu dochodów budżetowych na 2023 rok związane było ze zmniejszeniem planu wpływów z tytułu świadczenia usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz z mniejszych wpływów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych.

Pozostałe zmiany dokonywane w ciągu 2023 roku w planie dochodów budżetowych dotyczyły przeważnie przesunięć pomiędzy działami i paragrafami. Faktyczne wykonanie dochodów budżetowych za 2023 rok w stosunku do analogicznego okresu roku 2022 było wyższe o ok. 11,3 mln zł.

Porównując wykonanie dochodów z 2022 i 2023 roku zauważamy, że na większe wykonanie dochodów budżetowych w 2023 roku zasadniczy wpływ miały przede wszystkim:

- otrzymane dochody z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania oraz oczyszczania ścieków,

- wpływy z różnych dochodów m.in. zwrot podatku VAT, dochody z tytułu przekroczenia normatywnych stężeń zanieczyszczeń wód powierzchniowych,
- wpływ całości środków finansowych z tytułu sprzedaży sieci kanalizacji sanitarnej do Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Świebodzicach – (majątek sprzedano w 2021 roku).

Realizacja dochodów w 2023` roku przedstawiała się następująco:

<b>DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>90 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>18 327,79</b>
<b>% wykonania</b>	<b>20,36</b>

<b>Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>16 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>-</b>

<b>Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>11 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>-</b>

<b>Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>20 500,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>-</b>

<b>Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>31 500,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>17 796,43 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>56,50</b>

<b>Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>11 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>531,36 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>4,83</b>

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

<b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	
<i>Plan po zmianach</i>	<b>7 200,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>4 905,48 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>68,13</b>

<b>Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	
<i>Plan po zmianach</i>	<b>7 200,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>4 905,48 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>68,13</b>

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

<b>DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	
<i>Plan po zmianach</i>	<b>76 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>414 051,60 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>544,80</b>

<b>Rozdział 75095 - Pozostała działalność</b>	
<i>Plan po zmianach</i>	<b>76 000,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>414 051,60 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>544,80</b>

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału za 2023 rok składają się m.in.:

- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych – 350 963,58 zł,
- dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za mieszkanie i pomieszczenia – 60 121,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów m.in wynagrodzenie płatnika – 2 967,02 zł.

<b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>129 842 900,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>122 502 742,44 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>94,35</b>

<b>Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>129 842 900,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>122 502 742,44 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>94,35</b>

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2023 rok składają się:

- wpływy z usług - za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki; opłaty dodatkowe za przekroczenie stężeń ponadnormatywnych; opłaty za przyłączenia do urządzeń kanalizacyjnych, 92 960 472,22 zł
- sprzedaż majątku do ZWIK Świebodzice 11 870 441,00 zł
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za wykonane usługi dostarczania wody i odbioru ścieków oraz odsetki należne Związkowi z tytułu otrzymania podatku od nieruchomości od gmin, osób prawnych i fizycznych, 741 279,31 zł
- wpływy z różnych dochodów, w tym zwrotów podatku VAT, zwrotów przyłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, zwroty kosztów procesu od odbiorców usług wod-kan, dochody z tytułu przekroczenia normatywnych stężeń zanieczyszczeń 16 834 503,43 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i komorniczych 50 645,58 zł
- wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych oraz wpływy z



tytułu kar i odszkodowań wynikających  
z umów inwestycyjnych.

45 400,90 zł

\*\*\*\*\*

W dniu 22 marca 2022 roku Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu wydał **Decyzję Nr WR.RZT.70.10.2022** 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	Cena za dostarczoną wodę (brutto)	Cena za odprowadzone ścieki (brutto)
Od 21.04.2022 r. do 20.04.2023 r.	7,42	10,27
Od 21.04.2023 r. do 20.04.2024 r.	7,42	10,27
Od 21.04.2024 r. do 20.04.2025 r.	7,42	10,27

W związku z problemami ekonomicznymi i gospodarczymi w roku 2022 w Polsce, a także na świecie, m.in.:

- wysoką inflacją, rosnącymi kosztami prowadzenia działalności, tarczami antyinflacyjnymi,
- rosyjską agresją na Ukrainę i jej konsekwencjami,
- brakiem inwestycji z KPO,

- nowelizacją prawa podatkowego w Polsce – „Ład Polski”,
- rosnącymi kosztami obsługi długu,
- kryzysem energetycznym,

Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji w dniu 27 października 2022 roku złożył do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu wniosek o skrócenie obowiązywania dotychczasowych taryf, wraz z nowym wnioskiem o zatwierdzenie taryf na okres 3 lat.

W przedłożonym nowym wniosku o zatwierdzenie, ceny taryf prezentowały się następująco:

➤ **w I roku obowiązywania nowych taryf:**

- cena wody 9,01 zł netto/ 9,73 zł brutto,
- cena ścieków 12,43 zł netto/ 13,42 zł brutto.

➤ **w II roku obowiązywania nowych taryf:**

- cena wody 9,14 zł netto/ 9,87 zł brutto,
- cena ścieków 12,48 zł netto/ 13,48 zł brutto.

➤ **w III roku obowiązywania nowych taryf:**

- cena wody 9,18 zł netto/ 9,91 zł brutto,
- cena ścieków 12,75 zł netto/ 13,77 zł brutto.

W związku ze złożonym wnioskiem RZGW w dniu 07 listopada 2022 roku wezwało Związek do przedłożenia dodatkowych dokumentów do wniosku oraz złożenia obszernych wyjaśnień wzrostu kosztów działalności, co też Związek uczynił.

W dniu 19 grudnia 2022 roku Decyzją Nr WR.RZT.70.137.2022 Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu – odmówił skrócenia czasu obowiązywania dotychczasowych taryf oraz zatwierdzenia nowych taryf.

W dniu 4 stycznia 2023 roku Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji złożył do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie odwołanie od Decyzji Nr WR.RZT.70.137.2022 Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu.

W dniu 13 kwietnia 2023 roku Prezes Państwowego Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie, Decyzją Nr KWT.70.19.2023 uchylił zaskarżoną przez WZWIK decyzję w całości i sprawę przekazał do ponownego rozpatrzenia przez organ I instancji.

Od tego momentu Związek wielokrotnie udzielał obszernych wyjaśnień i odpowiedzi oraz przedkładał stosowne dokumenty na wezwania Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarstwa Wodnego – Wody Polskie we Wrocławiu.

W dniu 21 sierpnia 2023 roku WZWIK po raz trzeci złożył do RZGW we Wrocławiu, ponownie skorygowany wniosek o skrócenie dotychczas obowiązujących taryf wraz z skorygowanym wnioskiem taryfowym, który pierwotnie Związek złożył w dniu 27 października 2022 roku.

We wniosku WZWIK dokonał między innymi podziału na dwie grupy odbiorców: gospodarstwa domowe i pozostałych odbiorców, a także wyszczególnił ceny wody, zgodnie z art. 22 pkt. 2 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, tym samym spełniając ostatecznie wszystkie przesłanki, których organ I instancji żądał.

## Grupa - Gospodarstwa domowe

Wyszczególnienie GOSPODARSTWA DOMOWE	Taryfa obecnie obowiązująca	zmiana względem obowiązujących taryf			zmiana względem I roku planowanych taryf			zmiana względem II roku planowanych taryf		
		I ROK	różnica	zmiana %	I ROK	różnica	zmiana %	II ROK	różnica	zmiana %
cena 1m <sup>3</sup>	obowiązująca									
woda	6,87 zł	9,00 zł	2,13 zł	31,00%	9,14	0,14	1,56%	9,17	0,03	0,33%
ścieki	9,51 zł	12,43 zł	2,92 zł	30,70%	12,48	0,06	0,40%	12,75	0,27	2,16%
razem	16,38 zł	21,43 zł	5,05 zł	30,83%	21,62	0,19	0,89%	21,92	0,30	1,39%

## Grupa - Pozostali odbiorcy

Wyszczególnienie POZOSTALI	Taryfa obecnie obowiązująca	zmiana względem obowiązujących taryf			zmiana względem I roku planowanych taryf			zmiana względem II roku planowanych taryf		
		I ROK	różnica	zmiana %	I ROK	różnica	zmiana %	II ROK	różnica	zmiana %
cena 1m <sup>3</sup>	obowiązująca									
woda	6,87 zł	9,12 zł	2,25 zł	32,75%	9,28	0,13	1,43%	9,28	0,03	0,32%
ścieki	9,51 zł	12,43 zł	2,92 zł	30,70%	12,48	0,06	0,40%	12,75	0,27	2,16%
razem	16,38 zł	21,55 zł	5,17 zł	31,56%	21,73	0,18	0,84%	22,03	0,30	1,38%

Jednakże w dniu 30 sierpnia 2023 roku Dyrektor RZGW WP we Wrocławiu Decyzją WR.RZT.70.137.2022 odmówił skrócenia obowiązywania dotychczasowych taryf oraz zatwierdzenia nowej taryfy.

W dniu 15 września 2023 roku Związek odwołał się od powyższej Decyzji do Prezesa PGW WP w Warszawie.

Od tego momentu organ II instancji trzykrotnie zawiadamiał Związek o przesunięciu terminu załatwienia sprawy.

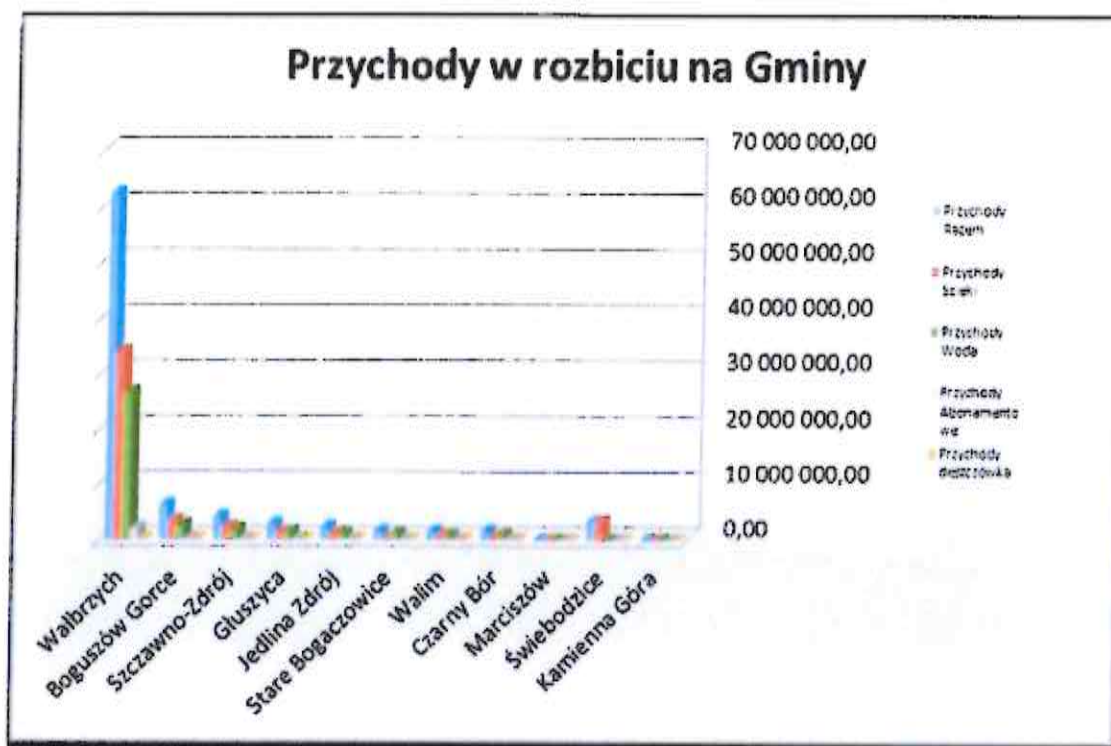
W dniu 22 stycznia 2024 roku Prezes PGW WP w Warszawie Decyzją KWT.70.264.2023 uchylił decyzję Dyrektora RZGW WP we Wrocławiu i przekazał do ponownego rozpatrzenia przez organ I instancji.

WZWIW w dniu 01 marca 2024 roku otrzymał od Dyrektora RZGW WP we Wrocławiu wezwanie do przedłożenia kolejnych informacji i dokumentów celem uzupełnienia złożonego w dniu 27 października 2022 roku wniosku o skrócenie okresu obowiązywania dotychczasowych taryf wraz z nowym wnioskiem taryfowym. Obecnie ustalono termin odpowiedzi na dzień 29 marca 2024 roku.



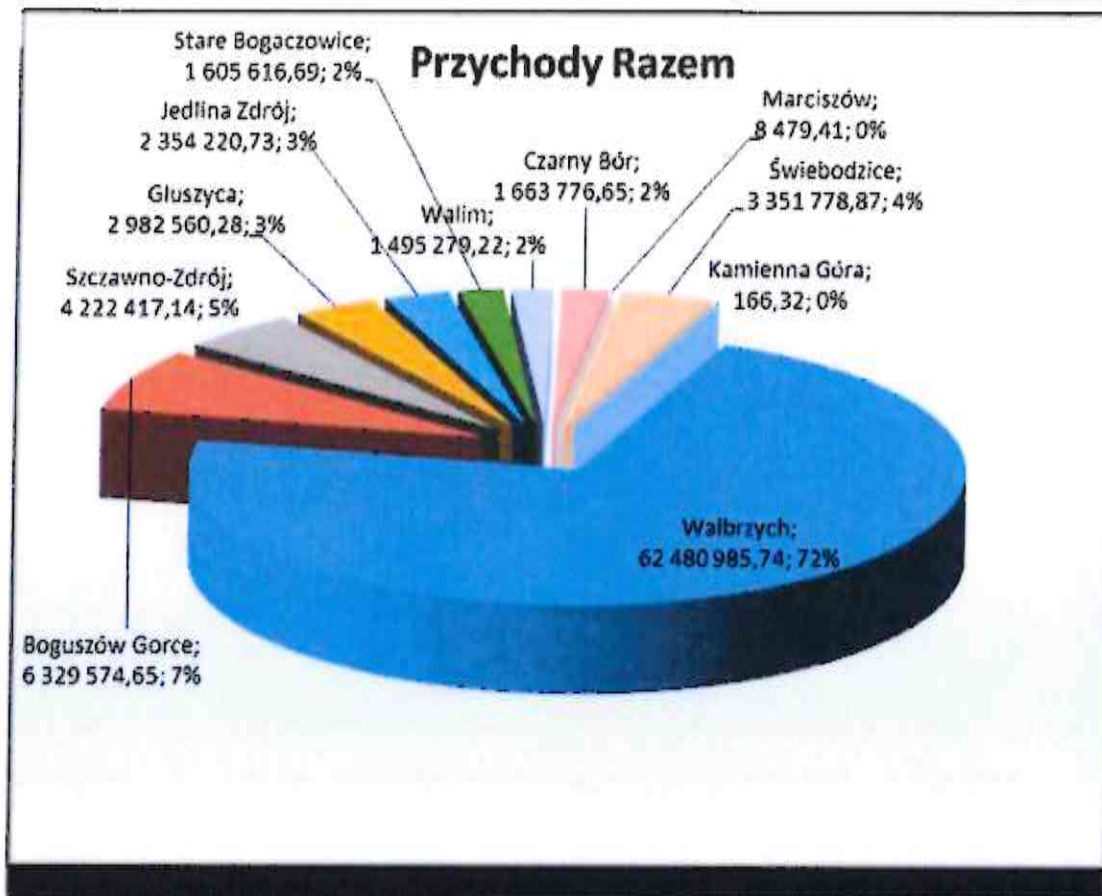
**Wykres Nr 3**

**Analiza otrzymanych przychodów (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2023 r.**  
/zł/



**Wykres Nr 4**

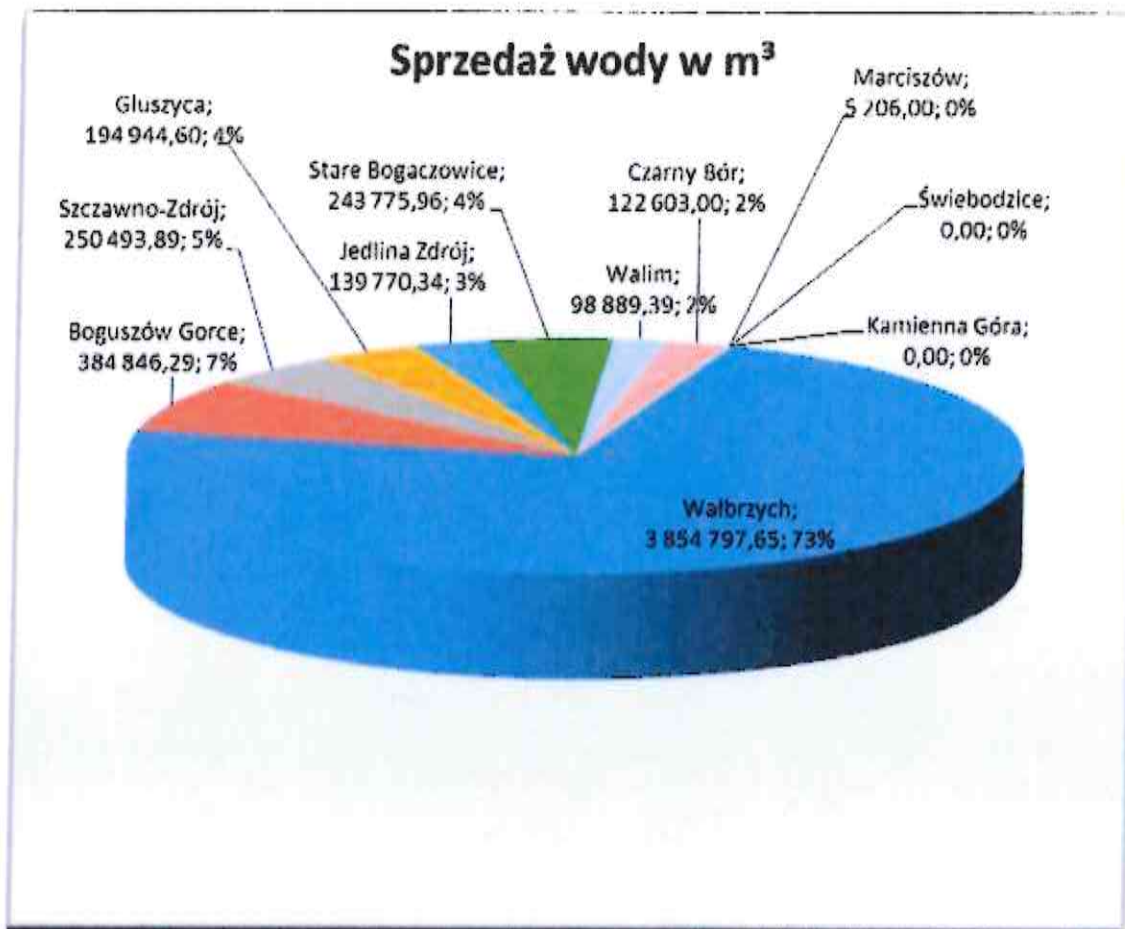
**Analiza przychodów wartościowo (netto) w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2023 r.**



**Wykres Nr 5**

**Analiza sprzedaży wody w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2023 r.**

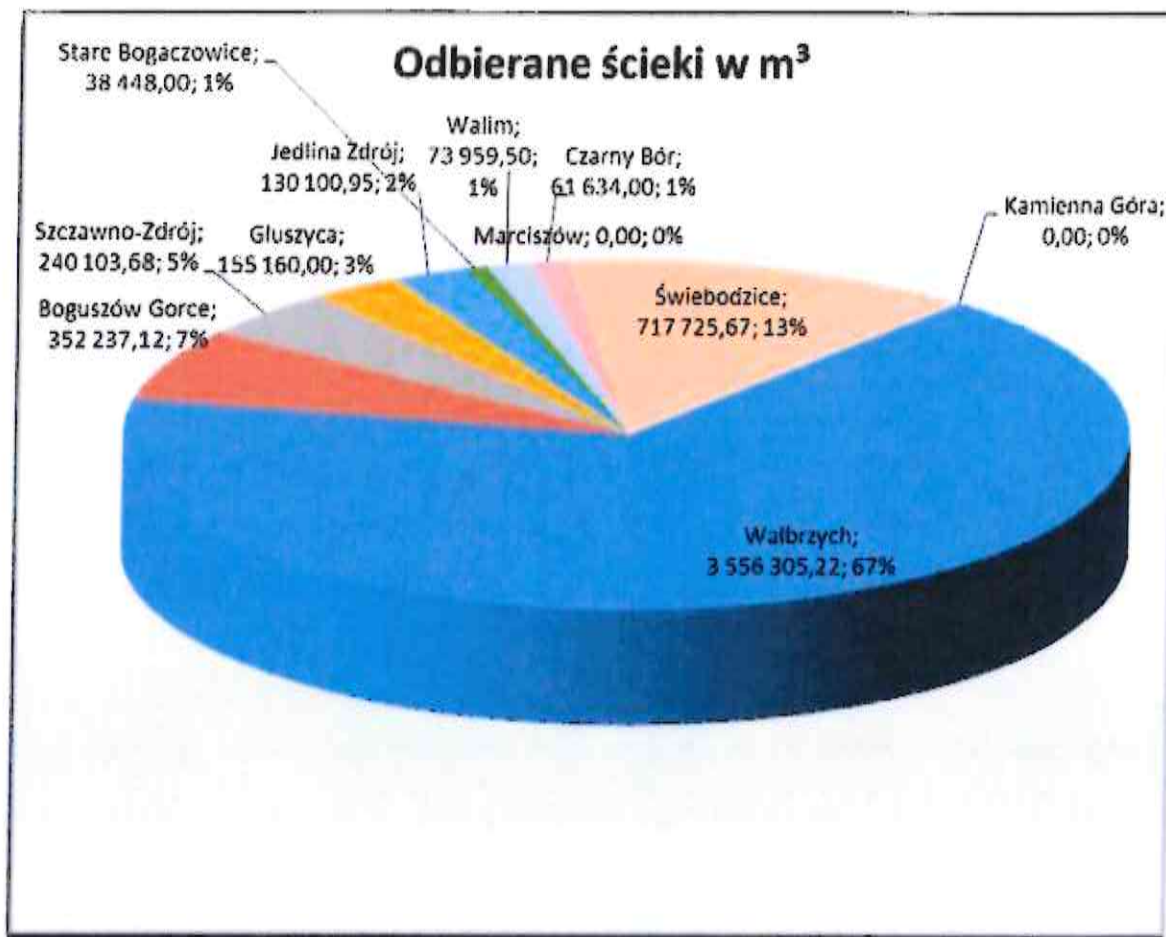
/m<sup>3</sup>/



**Wykres Nr 6**

**Analiza odbioru ścieków w rozbiciu na Gminy – stan na dzień 31.12.2022 r.**

/m<sup>3</sup>/



W 2023 roku zrealizowano 181 nowych przyłączy do sieci wod-kan, z czego 114 to przyłącza do sieci kanalizacyjnych, a 67 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 31.12.2023 r.**

Rok 2023										
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	4	4	7	4	19	11	15	2	14	42
Boguszów Gorce	1	1	1	1	4	5	1		5	11
Świebodzice Stare										
Bogaczowice	1	2	5	2	10	4	2		11	17
Jedlina Zdrój	1	4	4	2	11	2	13	6	3	24
Głuszycza	1		1	1	3	2	1	1	2	6
Szczawno Zdrój		1			1	1				1
Walim		1	4	3	8	1	4	1	2	8
Marciszów	2		3		5					
Mieroszów										
Czarny Bór	1	4	1		6	2	2		1	5
Unisław Śląski										
Kamienna Góra										
<b>Razem</b>	<b>11</b>	<b>17</b>	<b>26</b>	<b>13</b>	<b>67</b>	<b>28</b>	<b>38</b>	<b>10</b>	<b>38</b>	<b>114</b>

Analizując na przestrzeni lat 2016 – 2022 dynamikę ilościowego wykonania nowych przyłączy do sieci wodociągowo - kanalizacyjnych odnotowano znaczną tendencję zniżkową, co przedstawia poniższy wykres.



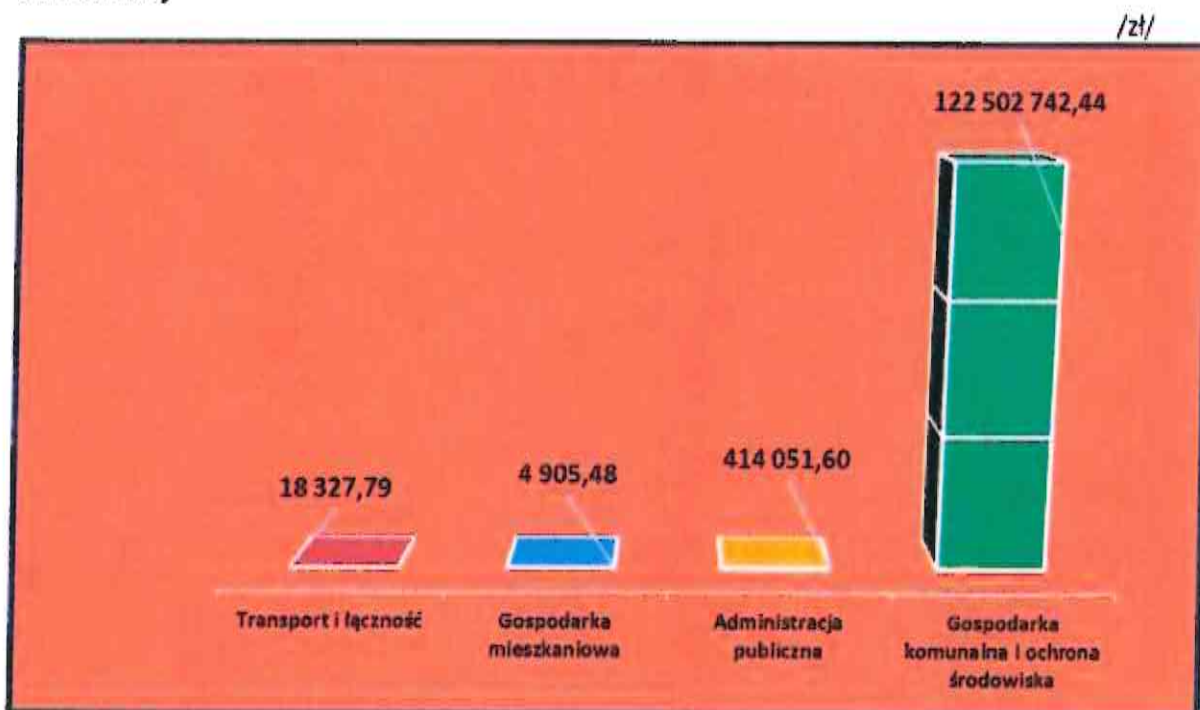
**Wykres Nr 7**

**Analiza wykonanych ilościowo nowych przyłączy do sieci wodociągowo – kanalizacyjnych w latach 2016 - 2023**



**Wykres Nr 8**

**Strukturę nominalnego wykonania dochodów za 2023 roku wg. działów klasyfikacji budżetowej**



Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w 2022 i 2023 roku przedstawia Załącznik Nr 1.

## II. WYDATKI ZWIĄZKU

Zgodnie z Uchwałą Budżetową Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2023 Nr 2/XXI/2022 przyjętą przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 20 grudnia 2022 roku i zmienioną Uchwałą Nr 1/XXII/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 24 marca 2023 roku, Uchwałą Nr 1/XXIII/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 05 czerwca 2023 roku, Uchwałą Nr 3/XXIV/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 30 października 2023 roku oraz Uchwałą Nr 1/XXV/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 15 grudnia 2023 roku. Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosił **140 394 888,00 zł**.

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosło natomiast **130 355 497,08 zł**.

Na wykonanie to składały się wydatki poniesione w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

<b>DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>460 230,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>384 103,50 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>83,46</b>

<b>Rozdział 60012 – Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>2 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>1 812,04 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>90,60</b>

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2023 roku składały się

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

<b>Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>24 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>17 455,00 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>72,73</b>

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału składały się:

- opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego w celu  
umieszczenia infrastruktury technicznej wniesione do  
Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei we Wrocławiu oraz  
Zarządu Dróg Województwa Dolnośląskiego. 17 455,00 zł

<b>Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>65 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>57 416,02 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>88,33</b>

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2023 roku 57 416,02 zł  
składały się wydatki na opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu  
umieszczenia infrastruktury technicznej - wniesione do Służby  
Drogowej Powiatu Świdnickiego oraz Zarządu Powiatu  
Wałbrzyskiego.

<b>Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>350 230,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>295 837,23 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>84,47</b>

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału składały się opłaty za zajęcie pasa drogowego (w tym za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej) wniesione do Zarządu Dróg i Komunikacji w Wałbrzychu, Zakładu Gospodarki Komunalnej w Świebodzicach, Urzędu Miejskiego w Szczawnie Zdroju, w Boguszwie Gorcach oraz Urzędu Gminy Jedlina Zdrój.

<b>Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>14 000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>11 583,21 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>82,74</b>

Na wykonanie w ramach powyższego rozdziału składały się opłaty za zajęcie pasa drogowego (w tym za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej) wniesione do Gminy Jedlina Zdrój.

<b>DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>4 220,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>3 776,34 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>89,49</b>

<b>Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>4 220,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>3 776,34 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>89,49</b>

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2023 roku składały się:

- wydatki na koszty zarządu lokalu mieszkalnego będącego własnością Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 3 627,85 zł
- opłaty za wieczyste użytkowanie ww. lokalu do Gminy Wałbrzych 13,49 zł
- podatek od nieruchomości lokali mieszkalnych 135,00 zł

<b>DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>9 368 480,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>7 314 200,76 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>78,07</b>

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

W tym rozdziale w 2023 roku poniesiono wydatki o charakterze promocyjnym i marketingowym WZWIK.

<b>Rozdział 75095 – Pozostała działalność</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>9 363 480,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>7 314 200,76 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>78,11</b>

Na wykonanie w ramach rozdziału 75095 – Pozostała działalność w 2023 roku składały się:

- wydatki na wynagrodzenie dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji 293 774,27 zł
- wydatki na wynagrodzenia osobowe 4 622 456,29 zł
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne 283 444,94 zł

- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 884 998,68 zł
- wpłaty na PPK 18 919,89 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 116 544,01 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, 843 241,43 zł
- wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (zakup posiłków regeneracyjnych, napojów), zwrot kosztów za okulary korygujące wzrok, 30 550,27 zł
  
- pozostałe wydatki bieżące, w tym w szczególności: zakupy materiałów i wyposażenia, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, opłaty za usługi internetowe, szkolenia pracowników, różne opłaty i składki, czynsze dzierżawne, podróże służbowe krajowe, itp. 220 271,19 zł

<b>DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>7 906 700,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>7 901 195,60 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>99,93</b>

<b>Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>7 906 700,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>7 901 195,60 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>99,93</b>



Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2023 roku składały się:

- odsetki od obligacji przychodowych i od kredytu obrotowego  
w rachunku bieżącym 7 598 102,15 zł
- koszty emisji papierów wartościowych w związku ze  
zmianą harmonogramu płatności i przesunięciem wykupy  
obligacji 303 093,45 zł

<b>DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	
<i>Plan po zmianach</i>	<b>0,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	-
<i>% wykonania</i>	-

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

W Uchwale Budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2023 Nr 2/XXI/2022 przyjętej przez Zgromadzenie Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 20 grudnia 2022 roku zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki budżetu w wysokości 250 000,00 zł.

Uchwałą Nr 1/XXIII/2023 Zgromadzenia WZWiK z dnia 05 czerwca 2023 roku rozwiązano rezerwę z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne i opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów.

<b>DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	
<i>Plan po zmianach</i>	<b>122 655 258,00 zł</b>
<i>Wykonanie</i>	<b>114 752 220,88 zł</b>
<i>% wykonania</i>	<b>93,56</b>

<b>Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	
<b>Plan po zmianach</b>	<b>122 655 258,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>114 752 220,88 zł</b>
<b>% wykonania</b>	<b>93,56</b>

Na wykonanie w ramach niniejszego rozdziału za 2023 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., 94 202 954,26 zł
- podatki od nieruchomości składników majątkowych stanowiących mienie Związku, a znajdujących się na terenie różnych gmin, wraz z odsetkami 8 165 431,00 zł
- zakup energii – dostawa energii elektrycznej do przepompowni ścieków 6 948 962,46 zł
- wydatki na różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia 160 678,85 zł
- pozostałe podatki na rzecz budżetów JST 482,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - opłaty prawa wieczystego użytkowania gruntu do Gmin: Kamienne Góry, Walim, Wałbrzych i Czarny Bór (tereny związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska) oraz 229 429,72 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w sprawie ściągania należności z tytułu świadczonych usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków – opłaty za udostępnianie danych, opłaty za pozwy sądowe, koszty pełnomocnictwa 59 075,70 zł
- odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości 22 153,00 zł

- wydatki inwestycyjne 4 093 053,89 zł
- zwrot niewykorzystanych dotacji do gminy Walim 870 000,00 zł

## WYDATKI INWESTYCYJNE

**31.12.2023 r.**

**1/2023. Budowa sieci wodociągowej w ul. Chałubińskiego w Jedlinie Zdroju wraz z budową pompowni wody** - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej wraz ze stacją podnoszenia ciśnienia, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej wraz z rozliczeniem wykonanej dokumentacji projektowej dla tego zadania.

W styczniu 2023 r. nastąpiło rozliczenie z WPWiK za wykonanie dokumentacji projektowej. W marcu 2023 r. podpisano umowę z Wykonawcą sieci wodociągowej w ulicy Chałubińskiego, następnie w maju 2023 r. z dostawcą pompowni usytuowanej w ulicy Chojnowskiej. Trwa kontynuacja zadania. Termin zakończenia realizacji zadania: I kwartał 2024 r.

**2/2023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Starachowickiej w Walbrzychu** – zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Starachowickiej.

W lutym 2023 r. podpisano umowę z wykonawcą robót. W ramach zadania zakończono realizację robót budowlanych. Termin podpisania protokołu odbioru końcowego robót: 02.10.2023 r. Nowopowstała sieć kanalizacji sanitarnej została przekazana do eksploatacji.

**3/2023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzcu Śląskim - etap II-** zadanie inwestycyjne polegające na budowie odcinka kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci.

W lipcu 2023 r. została zawarta umowa z wykonawcą etapu II zadania. Roboty budowlano – montażowe zostały zakończone w dniu 14.09.2023 r. Trwa uzyskiwanie dokumentu pozwalającego na użytkowanie oraz relacja dokumentacji powykonawczej. Termin zakończenia realizacji II etapu: I kwartał 2024 r.

**4/2023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kochanowskiego w Walbrzychu** – zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych przy ulicy Kochanowskiego.

W marcu 2023 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót. W ramach zadania zakończono realizację robót budowlanych. Termin podpisania protokołu odbioru końcowego robót: 18.09.2023 r. Nowopowstała sieć kanalizacji sanitarnej została przekazana do eksploatacji.

**5/2023. Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice - Zagórze Śląskie** - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej wraz z rozliczeniem wykonanej dokumentacji projektowej dla tego zadania. Trwa przygotowanie procedury mającej na celu wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych. Planowany termin rozpoczęcia robót: I kwartał 2024 r.

**6/2023. Budowa instalacji fotowoltaicznych na oczyszczalniach ścieków** - dokumentacja projektowa – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na budowę instalacji fotowoltaicznych na terenie istniejących oczyszczalni ścieków należących do WZWIK.

W kwietniu 2023r.zakończono i rozliczono realizację dokumentacji projektowej.

**7/2023. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Gazowej 3 w Jugowicach do ul. Wyszynskiego 60 w Walimiu** – zadanie inwestycyjne polegające na przeprojektowaniu odcinka sieci wodociągowej w dz. nr 125/5 i 129/6 przy ul. Wyszynskiego w Walimiu wraz z rozliczeniem pierwotnej dokumentacji projektowej dla tego zadania.

W styczniu 2023 r. nastąpiło rozliczenie z WPWiK za wykonanie dokumentacji projektowej. Natomiast w grudniu 2023 podpisany został aneks na wykonanie dokumentacji zamiennej związanej z koniecznością zmiany trasy zaprojektowanego wodociągu, prace projektowe kontynuowane będą w 2024r.

**8/2023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Kolejowej w Szczawnie-Zdroju** - wykonanie dokumentacji projektowej na: budowę 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 Kolejowej. W maju 2023 r. zakończono i rozliczono realizację dokumentacji projektowej.

**9/2023. 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.

**10/2023. Budowa budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie** – zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy budynku biurowo-socjalnego na oczyszczalni ścieków Ciernie.

W lipcu 2023 r. podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W listopadzie 2023r. wykonana została koncepcja techniczno-lokalizacyjna i nastąpiła rozliczenie za wykonanie koncepcji. Prace projektowe będą kontynuowane w roku 2024.

## **Analiza dynamiki wydatków za 2023 roku**

Dokonując analizy dynamiki wydatków za 2023 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 2022 roku zwiększyły się o 24 232,67 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 2022 roku o kwotę 128,35 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 2022 roku w kwocie 1 476 769,55 zł spowodowane było w szczególności: wydatkami na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodnymi od tych wynagrodzeń, ekspertyzami m.in. kosztami wynagrodzenia za badanie bilansu biegłego rewidenta oraz przejęcie działu inwestycji z WPWiK Sp. z o.o.



\* **W dziale 757 - Obsługa długu publicznego** wydatki znacząco zwiększyły się w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1 959 509,93 zł. Związane to było ze wzrostem stopy procentowej WIBOR 6M, oraz opłatami z tytułu wydłużenie wykupu obligacji przychodowych.

\* **W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaobserwować można ogólne zwiększenie wydatków w stosunku do wykonania analogicznego okresu poprzedniego roku o 12 712 504,19 zł, na które znaczący wpływ miały:

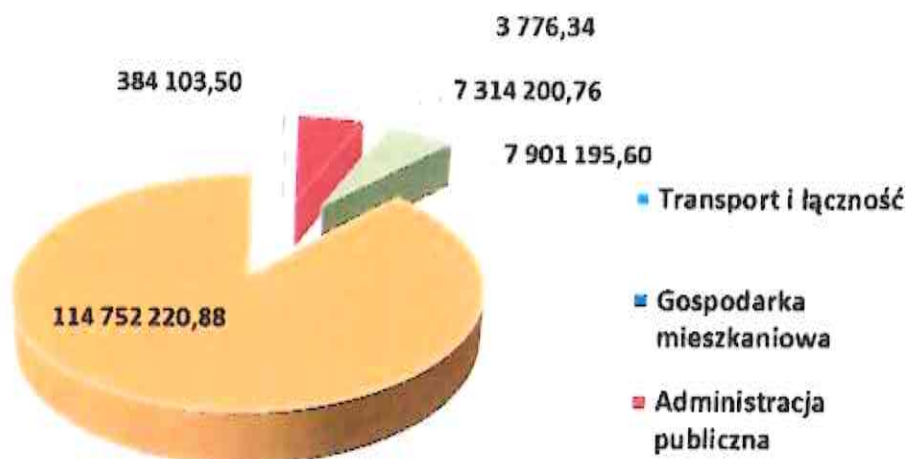
- koszty energii elektrycznej – wzrost o ok. 3 mln zł,
- koszty operatora usług – wzrost o ok. 7,2 mln zł,
- wydatki inwestycyjne – wzrost o ok. 2,5 mln zł.

**Wykres Nr 9**

**Struktura wydatków za 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej**

/zł/

**Struktura wydatków za 2023 r. wg. klasyfikacji budżetowej**



Ogółem plan wydatków po zmianach na 31 grudnia 2023 rok wyniósł **140 394 888,00 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **130 355 497,08 zł**, co stanowi **92,85 %** planu po zmianach. Z tego **125 392 443,19 zł** stanowią **wydatki bieżące**, a **4 963 053,89 zł** stanowią **wydatki majątkowe**.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę w roku 2022 i 2023 przedstawia **Załącznik Nr 2**.

#### **IV. ROZLICZENIE FINANSOWE**

Budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji na rok 2023 został przyjęty Uchwałą Nr 2/XXI/2022 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w dniu 20 grudnia 2022 roku. W trakcie realizacji budżetu w 2023 roku dokonane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o:

- ✓ Uchwałą Nr 1/XXI/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 24 marca 2023 roku,
- ✓ Uchwałą Nr 1/XXIII/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 05 czerwca 2023 roku,
- ✓ Uchwałą Nr 3/XXIV/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 30 października 2023 roku,
- ✓ Uchwałą Nr 1/XXV/2023 Zgromadzenia WZWIK z dnia 15 grudnia 2023 roku.

Zmiany zakładają na koniec 2023 roku poniższe wielkości planu :

<b>A. Dochody</b>	<b>130 016 100,00 zł</b>
<b>B. Wydatki</b>	<b>140 394 888,00 zł</b>
<b>C. Deficyt (A-B)</b>	<b>(-) 10 378 788,00 zł</b>
<b>E. Przychody</b>	<b>18 108 788,00 zł</b>
<b>F. Rozchody</b>	<b>7 730 000,00 zł</b>

Zaplanowany deficyt budżetowy na 2023 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 2023 roku wyżej opisanych kategorii przedstawia się następująco:

- dochody zostały wykonane na poziomie **122 940 027,31 zł** co stanowi **94,56%** planu po zmianach, wydatki zostały wykonane w wysokości **130 355 497,08 zł** co stanowi **92,85 %** planu po zmianach.

Deficyt budżetowy na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi (-) **7 415 469,77 zł** przy planowanym deficycie na 2023 rok w wysokości (-) **10 378 788,00 zł**.

Wynik operacyjny budżetu (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) jest wartością ujemną i wynosi (-) **14 322 856,88 zł**, przy planie (-) **17 832 488,00 zł**.

**Przychody** zostały wykonane w wysokości **18 062 787,47 zł**.

Obejmują one:

- 10 000 000,00 zł – wpływ obligacji przychodowych,
- 7 653 998,71 zł - przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi,

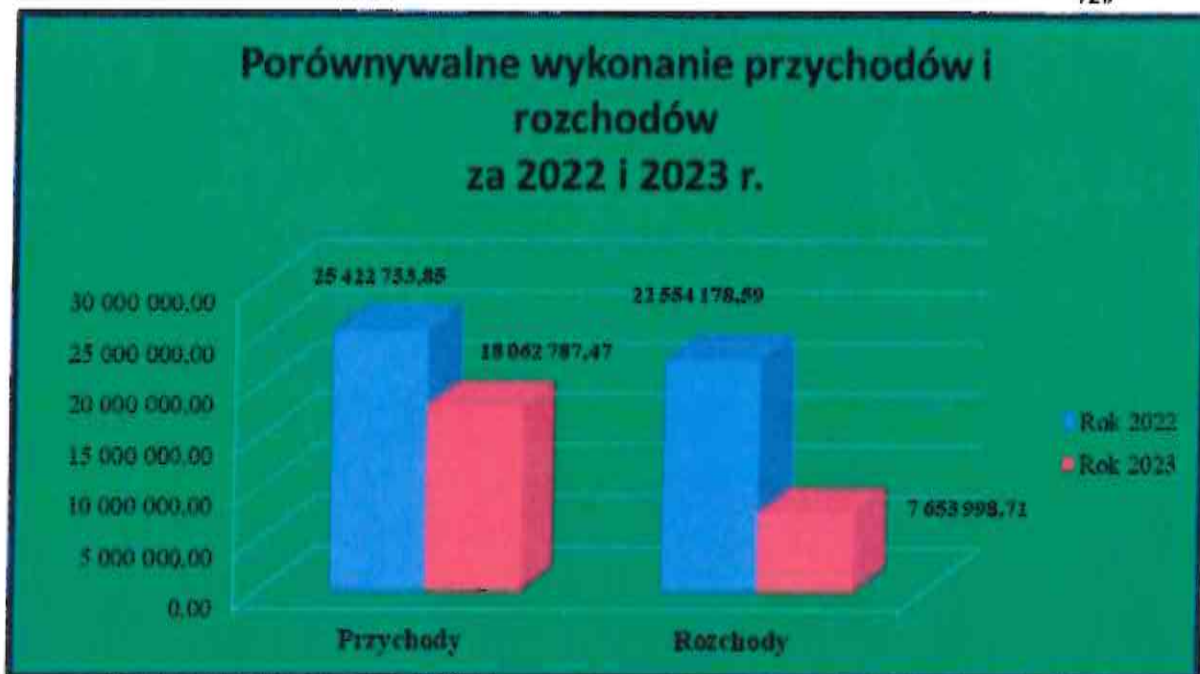
- 408 788,76 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

**Rozchody** zostały wykonane w wysokości 7 680 300,00 zł i dotyczą:

- 7 680 000,00 zł - wykupu obligacji przychodowych,
- 300,00 zł - rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych w związku z wyemitowanymi obligacjami przychodowymi.

**Wykres 10**

*Poniżej przedstawiono analizę wykonanych przychodów i rozchodów w 2022 i 2023 roku.*  
/zł/



Ponadto zestawienie przychodów i rozchodów oraz dynamikę w roku 2022 i 2023 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 31.12.2023 r. zobowiązania Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **112 900 742,07 zł** i dotyczyły:

- **91 560 000,00 zł** - dotyczą obligacji przychodowych (zobowiązania niewymagalne),
- **21 340 742,07 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**).

Wszystkie zobowiązania wymagalne w kwocie 21 340 742,07 zł zostały uregulowane do dnia 06 marca 2024 roku.

## Należności

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 31.12.2023 r. należności wymagalne Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji wyniosły **2 348 670,00 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 2023 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 2023 roku osiągnęło poziom 94,56 % planu po zmianach. Wykonanie wydatków w 2023 roku osiągnęło poziom 92,85 % 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 2023 roku wyniosło **91 560 000,00 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. 2244), 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 2023 Nr 2/XXI/2022 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 20 grudnia 2022 roku Zarząd WZWIK podpisał umowę z Getin Noble Bank S.A. na zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego do wysokości 10 000 000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.



## **SPIS ZAŁĄCZNIKÓW**

1. Informacja o wykonaniu dochodów budżetu WZWiK za 2023 r.
2. Informacja o wykonaniu wydatków budżetu WZWiK za 2023 r.
3. Informacja o wykonaniu wydatków inwestycyjnych za 2023 r.
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu WZWiK za 2023 r.





### WYKONANIE PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH WZWIĄK ZA 2023 ROK

Lp.	Data/Wydział	Nazwa zadania	Planowane wydatki inwestycyjne	Obrót budżetowy		Plan na 2023 rok	Plan po zmianach na 31.12.2023 roku	Wykonanie za 2023 rok	Kwota ogólna	Środki własne	Środki zewnętrzne
				Trzeci kwartał	Trzeci miesiąc						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>Plan 000 - GOSPODARSTWA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>											
1.		112023. Budowa sieci wodociągowej w ul. Ciesielskiego w Jedlinie Zdrój wraz z budową przepompowni wody	1 500 000,00	2021	2023	1 350 000,00	730 000,00	212 000,00	717 000,00	0,00	0,00
2.		22023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Sierakowskiej w Wałbrzychu	1 661 000,00	2021	2023	1 541 000,00	1 661 000,00	1 450 565,05	1 650 267,05	0,00	0,00
3.		32023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na potrzeby Osiedla Topolowego w Zagórzu Śląskim - etap II	2 327 290,00	2021	2023	1 879 000,00	1 800,00	22 000	22 000	0,00	0,00
4.		42023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kocubrowskiego w Wałbrzychu	1 171 000,00	2021	2023	1 072 000,00	1 172 000,00	1 169 107,00	807 275,30	501 331,51	0,00
5.	6030	52023. Budowa odnórka sieci wodociągowej Inżynier - Zagórze Śląskie	1 711 000,00	2023	2024	1 152 000,00	60 000,00	39 602,00	59 682,00	0,00	0,00
6.	60300001	62023. Budowa instalacji i linii obrotowych na oczyszczalniach ścieków	979 522,00	2022	2025	27 000,00	15 000,00	14 333,40	14 333,40	0,00	0,00
7.		72023. Budowa sieci wodociągowej na odcinku od ul. Garzowej 3 w Jugowicach do ul. Wyrzyskiego 63 w Wałbrzychu	5 203 471,00	2021	2025	22 200,00	57 200,00	57 151,00	53 291,00	0,00	0,00
8.		82023. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Kolejowej w Szczepanie - Zagórze	1 241 000,00	2021	2026	68 000,00	68 000,00	67 650,00	67 650,00	0,00	0,00
9.		92023. Odbiór i montażne przejęcie majątku	1 500 000,00	2023	2023	1 500 000,00	1 500 000,00	861 131,25	0,00	0,00	0,00
10.		102023. Budowa budynku biurowo-socjalnego na OS Ciężkie	6 601 667,00	2021	2027	0,00	65 000,00	43 339,05	43 339,05	0,00	0,00
11.	6030	112023. Zwrot niewykorzystanych dotacji wraz płatnościami, dotyczącymi wydatków majątkowych	870 000,00	2023	2023	0,00	870 000,00	470 000,00	570 000,00	0,00	0,00
<b>GOSPODARSTWA</b>			<b>26 967 301,00</b>			<b>9 828 200,00</b>	<b>4 978 200,00</b>	<b>4 963 043,30</b>	<b>4 005 090,43</b>	<b>561 031,51</b>	



Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr 1/L/2024 Zarządu WZWiK

z dnia 28 marca 2024 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu za 2023 rok i kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej.

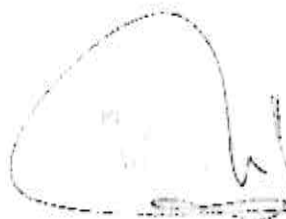
**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW  
WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI  
W WAŁBRZYCHU ZA 2023 ROK**

/ w zł/

L.p.	Treść	PLAN na 2023	PLAN po zmianach na 31.12.2023	WYKONANIE na 31.12.2023 r.
1.	PLANOWANE DOCHODY	143 668 000,00	130 016 100,00	122 940 027,31
2.	PRZYCHODY	11 000 000,00	18 108 788,00	18 062 787,47
3.	WYNIK ( 1 + 2 )	154 668 000,00	148 124 888,00	141 002 814,78
4.	PLANOWANE WYDATKI	141 188 000,00	140 394 888,00	130 355 497,08
5.	ROZCHODY	13 480 000,00	7 730 000,00	7 680 300,00
6.	WYNIK ( 4 + 5 )	154 668 000,00	148 124 888,00	138 035 797,08

saldo bankowe:

2 967 017,70





# **INFORMACJA**

## ***O STANIE MIENIA***

### ***WAŁBRZYSKIEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI***



**WAŁBRZYCH marzec 2024**

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 2023 r. poz. 1270 z późniejszymi zmianami) zawiera dane o majątku wg. stanu na dzień 31.12.2023 r.

**Wartość początkowa majątku Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji :**

Wyszczególnienie	Stan na koniec 31.12.2022 r.	Stan na koniec 31.12.2023 r.
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>390 935 308,36</b>	<b>393 442 176,17</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>143 541,81</b>	<b>143 541,81</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym :</b>	<b>390 791 766,55</b>	<b>393 298 634,36</b>
<b>1. Środki trwałe, w tym :</b>	<b>390 566 323,51</b>	<b>393 059 648,60</b>
Grunty (gr.0)	3 669 853,82	3 669 853,82
Budynki i lokale (gr.1)	9 400 073,87	9 400 073,87
Budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	123 232 327,82	125 725 652,91
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	19 398,00
Majątek wytworzony w ramach projektu „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” - FS	244 426 562,50	244 426 562,50
<b>2. Pozostałe środki trwałe</b>	<b>225 443,04</b>	<b>238 985,76</b>
<b>III. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	<b>3 172 793,59</b>	<b>3 822 624,73</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>96 664 167,60</b>	<b>96 664 167,60</b>
1. Akcje i udziały	96 657 500,00	96 657 500,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe	6 667,60	6 667,60

**Majątek będący na stanie mienia WZWiK, według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi :**

- ❖ majątek wytworzony lub otrzymany odpłatnie, bądź nieodpłatnie na własność WZWiK - **148 633 086,10 zł,**
- ❖ majątek wytworzony w ramach projektu pn: „Oczyszczanie ścieków w Wałbrzychu” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności – **244 426 562,50 zł,**
- ❖ wartości niematerialne i prawne - **143 541,81 zł,**
- ❖ niskocenne środki trwałe - **238 985,76 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” **66.842.969,11 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: 244 426 562,50 PLN**

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

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

\*\*\*\*\*

**Zwiększenie** środków trwałych w 2023 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 1/XL/2023 Zarządu WZWiK z dnia 15 marca 2023 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci kanalizacji sanitarnej zlokalizowanej w ul. Jaworowej w Wałbrzychu,
- ⊕ Uchwała Nr 1/XLII/2023 Zarządu WZWiK z dnia 24 maja 2023 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci wodociągowej zlokalizowanej w Strudze,
- ⊕ Uchwała Nr 1/X/2023 Zarządu WZWiK z dnia 24 maja 2023 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci wodociągowej zlokalizowanej w Strudze,
- ⊕ Uchwała Nr 1/XLIV Zarządu WZWiK z dnia 19 października 2023 roku w sprawie odpłatnego przejęcia sieci wodociągowej zlokalizowanej w ul. Widokowej i ul. Kościelnej.

**Zmniejszenia** środków trwałych w 2023 roku nie było.

## **AMORTYZACJA**

Zarządu 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**

Lp.	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**

Lp.	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

**Minus**

( 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 )

105 447 000,00

2 083 000,00

**Minus**

( 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 )

2 246 500,00

**Minus**

( 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 )

4 510 000,00

96 607 500,00

**Plus**

Wkład pieniężny

50 000,00

**Razem**


**96 657 500,00**

7. Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji posiada również akcje Spółki „LEN”  
S.A. z siedzibą w Kamiennej Górze w ilości 844 sztuk o wartości 6.667,60 zł.

**RAZEM FINANSOWY MAJĄTEK TRWAŁY**

**96.664.167,60 zł**

 **Włodzisław**  
10.08.2012

 **Włodzisław**  
10.08.2012



**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 2023 r. poz. 1270 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 2023 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu została przyjęta Uchwałą Nr 3/XXI/2022 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 20 grudnia 2022 roku. Prognozę tą przedstawiono w trzech załącznikach. Załącznik Nr 1 to tabelaryczna prezentacja WPF obejmująca prognozy budżetu na lata 2023 – 2032, załącznik Nr 2 przedstawia wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w budżecie roku 2023 i w latach następnych. Natomiast w załączniku Nr 3 zawarte są objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2032.

Wieloletnie Prognoza Finansowa w trakcie 2023 roku została zmieniona:

- Uchwałą Nr 2/XXII/2023 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 24 marca 2023 roku,
- Uchwałą Nr 3/XXIV/2023 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 30 października 2023 roku,
- Uchwałą Nr 2/XXV/2023 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 15 grudnia 2023 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2023 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 Uchwałę Nr 3/XXVII/2021 w sprawie wyboru długości okresu do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 – 2032. W niniejszej uchwale Zarząd WZWIK przyjął 7- letni okres do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

GLÓWNY KASJEROWY  
Agnieszka Winiarska

PRZEDSIĘWZIĘCIA  
Wycena  
Wycena

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

Poz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2023	wykonanie za 2023	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
<b>PRZEPIŁYWY BIEŻĄCE</b>				
I	Dochody bieżące	117 584 100	111 069 586,31	94,46
II	Wydatki bieżące, w tym :	135 416 588	125 392 443,19	92,60
II a	obsługa długu	7 906 700	7 901 195,60	99,93
II b	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 954 000	6 103 594,07	76,74
I - II	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	-17 832 488	-14 322 856,88	80,32
<b>PRZEPIŁYWY MAJĄTKOWE</b>				
III	Dochody majątkowe	12 432 000	11 870 441,00	95,48
IV	Wydatki majątkowe	4 978 300	4 963 053,89	99,69
III - IV	<b>Dochody majątkowe - wydatki majątkowe</b>	7 453 700	6 907 387,11	92,67
<b>WYNIK BUDŻETU</b>				
I+III-II-IV	<b>Wynik budżetu ogółem ( deficyt/nadwyżka)</b>	- 10 378 788	- 7 415 469,77	
<b>PRZEZNACZENIE NADWYŻKI/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU</b>				
V	Przychody	18 108 788	18 062 787,47	99,75
V a	obligacja przychodowe	10 000 000	10 000 000,00	100,00
V b	Inne źródła	7 700 000	7 653 998,71	99,40
V c	wolne środki z lat ubiegłych	408 788	408 788,76	100,00
VI	Rozchody	7 730 000	7 680 300,00	99,35
VI a	splata zadłużenia	7 680 000	7 680 000,00	100,00
VI b	Inne źródła	60 000	300,00	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; spłacie zadłużenia z tytułu zaciągniętych

obligacji przychodowych, stanie należności i zobowiązań wymagalnych zawarte są w części opisowej sprawozdania z wykonania budżetu WZWIK za 2023 rok. Wynik budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami ogółem za 2023 rok jest wielkością ujemną i wynosi (-) 10 378 788,00 zł przy planowanym deficycie w wysokości (-) 7 415 469,77,00 zł.

Zaplanowany deficyt budżetowy na 2023 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.

GLÓWNY KASJER  
Agencja Usług  
Urząd

Przewodniczący  
Wojewódzkiego Urzędu  
Miejscowości

### Zadłużenie oraz jego obsługa

Poz.	Wyszczególnienie	plan 2023 po zmianach	wykonanie za 2023	% wyk.
1.	2.	3.	4.	5.
<b>ZADŁUŻENIE NA POCZĄTEK OKRESU</b>				
<b>I.</b>	<b>Zadłużenie na początek roku, w tym :</b>	<b>89 240 000</b>	<b>89 240 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	<i>89 240 000</i>	<i>89 240 000,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	<i>89 240 000</i>	<i>89 240 000,00</i>	<i>100,00</i>
<b>DŁUG PLANOWANY DO ZACIĄGIENIA</b>				
<b>II.</b>	<b>Dług planowany do zaciągnięcia, w tym:</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<i>Przychody z tytułu innych rozliczeń finansowych</i>			
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	<i>10 000 000</i>	<i>10 000 000,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>Kredyt obrotowy</i>			
<b>OBSŁUGA ZADŁUŻENIA</b>				
<b>III.</b>	<b>Obsługa zadłużenia, z tego :</b>	<b>7 906 700</b>	<b>7 901 195,60</b>	<b>99,93</b>
<b>III a.</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>7 600 000</b>	<b>7 598 102,15</b>	<b>99,98</b>
	<i>od długu podlegającego wyłączeniu*</i>	<i>7 600 000</i>	<i>7 598 102,15</i>	<i>99,98</i>
<b>III b.</b>	<b>Splata zadłużenia, w tym :</b>	<b>7 730 000</b>	<b>7 680 300,00</b>	<b>99,35</b>
	<i>Obligacje przychodowe*</i>	<i>7 680 000</i>	<i>7 680 000,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>Inne źródła</i>	<i>50 000</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>
<b>ZADŁUŻENIE NA KONIEC OKRESU</b>				
<b>IV.</b>	<b>Zadłużenie za koniec roku, w tym :</b>	<b>91 560 000</b>	<b>91 560 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<i>Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe</i>	<i>91 560 000</i>	<i>91 560 000,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>zobowiązania</i>			
	<i>podlegające wyłączeniu *</i>	<i>91 560 000</i>	<i>91 560 000,00</i>	<i>100,00</i>
<b>USTAWOWE WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>				
	<i>zadłużenie/dochody ogółem</i>	<i>70,42</i>	<i>70,42</i>	<i>-</i>
	<i>zadłużenie po dokonaniu wyłączeń* / dochody ogółem</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
	<i>spłata zadłużenia – ogółem/ dochody</i>	<i>5,94</i>	<i>5,91</i>	<i>-</i>
	<i>spłata zadłużenia po dokonaniu wyłączeń/dochody ogółem</i>	<i>5,90</i>	<i>5,91</i>	<i>-</i>
	<i>Obsługa zadłużenia – ogółem/dochody ogółem</i>	<i>6,08</i>	<i>6,08</i>	<i>-</i>
	<i>obsługa zadłużenia po dokonaniu wyłączeń*/ dochody</i>	<i>5,85</i>	<i>5,84</i>	<i>-</i>

\* 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	130 016 100
-----------------------------	-------------

Zadłużenie kwotowo jest wysokie, natomiast wskaźnikowo nie przekracza ustawowych wielkości. Zadłużenie - wyemitowane obligacje przychodowe zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych oraz art. 26 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz.U. z 2015 poz. 238 z póź.zm.) nie uwzględnia się przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

GŁÓWNY KANCELARZ  
AGENCIJA WYKONAWCZA

111  
111  
111



## WYKAZ I OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ

W trakcie roku budżetowego 2023 dokonano zmian w zakresie planowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2014 – 2026, stanowiących załączniki do uchwał w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedsięwzięcia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji związane z programami, projektami lub zadaniami pozostałymi (innymi niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 ufp) na dzień 31 grudnia 2023 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>	<i>1 062 142,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2016 - 2026</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

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. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

#### 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>	<i>5 160 064,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2017 - 2027</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

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:* 2 327 290,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2019 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 27,00 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. W ramach II Etapu zadania w roku 2023 wykonano budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kolejowej. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

#### **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:* 397 020,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2015 - 2026  
*Wykonanie w 2023 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:* 83 196,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2015 - 2025

Wykonanie w 2023 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. Wszyńskiego 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: 7 848 300,00 zł  
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2021 - 2027  
Wykonanie w 2023 roku: 57 195,00zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do sieci wodociągowej.

W styczniu 2023r. nastąpiło rozliczenie z WPWiK za wykonanie dokumentacji projektowej. Natomiast w grudniu 2023 podpisany został aneks na wykonanie dokumentacji zamiennej związanej z koniecznością zmiany trasy zaprojektowanego wodociągu, prace projektowe kontynuowane będą w 2024r. Planowana 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: 19 359,00 zł  
Plan w latach (po zmianach) – do realizacji: 2015 - 2025  
Wykonanie w 2023 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.**

#### 1.3.2.8. „Budowa sieci wodociągowej w ul. Chalubińskiego w Jedlinie Zdroju wraz z przepompownią”

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>	<i>1 560 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2021 - 2024</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>717 011,63 zł</i>

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Chałubińskiego w Jedlinie Zdroju podłączenie do sieci wodociągowej. W kwietniu 2023r. została podpisana umowa o dofinansowanie na operacje typu „Gospodarka wodno – ściekowa” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020. W roku 2023 r. zawarto umowę z Wyłonionym Wykonawcą robót w zakresie budowy sieci wodociągowej oraz przepompowni wody, których zakończenie jest przewidziane na I kwartał 2024 r.

#### **1.3.2.9 „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

<i>Plan wartości (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>1 206 299,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>2021 - 2025</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

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

#### **1.3.2.10 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kochanowskiego 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>	<i>1 172 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>2021 - 2023</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>1 169 107,01 zł</i>

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ul. Kochanowskiego w Wałbrzychu podłączenie do sieci kanalizacyjnej. W roku 2021 podpisano umowę na prace projektowe. W roku 2023 w ramach zadania zrealizowano roboty budowlane. Zadanie zakończone i przekazane do eksploatacji.

#### **1.3.2.11. „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:* 608 688,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2016 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 0,00 zł

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

#### **1.3.2.12 „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* 362 620,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2016 - 2025  
*Wykonanie w 2023 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 roku 2023.

#### **1.3.2.13 „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:* 227 070,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) do realizacji:* 2016 - 2025  
*Wykonanie w 2023 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.

#### **1.3.2.14 „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

*Plan wartości (po zmianach) do realizacji:* 716 250,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2017 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości w Przysiółku Podgórnym podłączenie do sieci wodociągowej. Zakończono realizację dokumentacji projektowej. Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.15 „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

*Plan wartości (po zmianach) do realizacji:* 33 600,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) - do realizacji:* 2017 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 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.  
Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.16 „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguszów- Gorce – Górnica 1,2”**

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):* 75 600,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2017 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Górnicej w Boguszowie Gorcach podłączenie do sieci kanalizacyjnej.  
Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.17 „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

*Plan wartości do realizacji (po zmianach):* 17 014 654,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – lata realizacji:* 2016-2027  
*Wykonanie w 2023 roku:* 0,00 zł

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

Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.18 „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

*Plan wartości do realizacji (po zmianach):* 1 021 646,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2016 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 0,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci kanalizacji sanitarnej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości przy ulicy Nowa Kolonia w Walimiu podłączenie do sieci kanalizacyjnej.

Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.19 „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

*Plan wartości do realizacji (po zmianach):* 347 625,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2021 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 0,00 zł

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

Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.20. „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

*Plan wartości do realizacji (po zmianach):* 9 350 934,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2021 - 2027  
*Wykonanie w 2023 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, roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

Planowana realizacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.21. „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):* 979 525,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2022 - 2025  
*Wykonanie w 2023 roku:* 14 333,40 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie instalacji fotowoltaicznych na terenie istniejących oczyszczalni ścieków należących do WZWiK.

W kwietniu 2023r. zakończono i rozliczono realizację dokumentacji projektowej. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

#### **1.3.2.22. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Starachowickiej 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):* 1 661 000,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2021 - 2023  
*Wykonanie w 2023 roku:* 1 656 567,05 zł

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

W roku 2023 wykonano roboty budowlane. Zadanie zakończone i przekazane do eksploatacji.

#### **1.3.2.23. „Modernizacja budynku biurowo-socjalnego na OŚ Ciernie”**

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):* 6 681 667,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2021 - 2027  
*Wykonanie w 2023 roku:* 43 339,05 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej na modernizację budynku w celu poprawy jego stanu technicznego, funkcjonalności pomieszczeń i innych potrzeb zaplecza socjalnego

W lipcu 2023r. podpisana została umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W listopadzie 2023r. wykonana została koncepcja techniczno-lokalizacyjna i nastąpiło rozliczenie za wykonanie koncepcji. Prace projektowe będą kontynuowane w roku 2024.

#### **1.3.2.24. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Burczykowskich w Walbrzychu”**

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):* 1 438 870,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2022 - 2025  
*Wykonanie w 2023 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 realizację dokumentacji projektowej. Kontynuacja zadania inwestycyjnego w kolejnych latach.

#### **1.3.2.25. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie 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):* 809 250,00 zł  
*Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:* 2022 - 2025  
*Wykonanie w 2023 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 budowie sieci kanalizacji sanitarnej.

której zadaniem będzie odbiór ścieków z posesji zlokalizowanych w rejonie ulicy Sportowej w Czarnym Borze.

Zakończono realizację dokumentacji projektowej. Roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

#### **1.3.2.26. „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

<i>Plan wartość do realizacji (po zmianach)</i>	<i>1 241 000,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	<i>2021 - 2026</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>67 650,00 zł</i>

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.

W maju 2023r. zakończono i rozliczono realizację dokumentacji projektowej.

#### **1.3.2.27. „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

<i>Plan wartości do realizacji (po zmianach):</i>	<i>1 185 180,00 zł</i>
<i>Plan w latach (po zmianach) do realizacji:</i>	<i>2021 - 2025</i>
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	<i>0,00 zł</i>

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 realizację dokumentacji projektowej. Roboty budowlane będą realizowane w kolejnych latach.

#### **1.3.2.28. „ Budowa odcinka sieci wodociągowej Jugowice - Zagórze Śląskie” - zadanie inwestycyjne polegające na budowie sieci wodociągowej.**

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>	3 711 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) - do realizacji:</i>	2023 - 2024
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	59 692,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego polegającego na wykonaniu dokumentacji projektowej i budowie sieci wodociągowej, która docelowo umożliwi właścicielom nieruchomości podłączenie do projektowanej sieci wodociągowej. Kontynuacja zadania w kolejnych latach.

### 1.3.2.29. „ 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

<i>Plan wartości do realizacji (po zmianach):</i>	6 289 000,00 zł
<i>Plan w latach (po zmianach) – do realizacji:</i>	2023 - 2026
<i>Wykonanie w 2023 roku:</i>	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.

W październiku 2023r wszczęte zostało postępowanie ofertowe na wyłonienie wykonawcy dokumentacji projektowej. W listopadzie 2023r. postępowanie zostało unieważnione ze względu na to, że oferta najkorzystniejsza przewyższała kwotę, jaka zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Ponownie zostały wysłane zapytania ofertowe i w grudniu 2023r. złożony został wniosek o udzielenie zamówienia. W roku 2024 planowane jest podpisanie umowy z Wykonawcą i wykonanie dokumentacji projektowej.

CELÓWKA  
AGENCIJA WYKONAWCZA

Wzrost  
Moc  
Moc  
Moc