

**UCHWAŁA NR 3/2023**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"**

z dnia 30 marca 2023 r.

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" za 2022 rok**

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Zarząd Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” uchwala co następuje.

§ 1. Zarząd Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2022 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2022 rok przedstawia się Zgromadzeniu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi w Legnicy.

§ 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu podlega publikacji w formie przewidzianej do publikacji aktów prawa miejscowego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Komunalnego  
„Wodociąg Lisowice”

**Robert Chruściel**



*Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 3/2023  
Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”  
z dnia 30 marca 2023 r.*

**Sprawozdanie**  
**z wykonania budżetu Związku Komunalnego**  
**„Wodociąg Lisowice” za 2022r**

Prochowice, marzec 2023 r.

## WSTĘP

Stosownie do postanowień art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Zarząd przedstawia Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2022r. W sprawozdaniu ujęto wielkości liczbowe dotyczące dochodów i wydatków w szczególowości przyjętej w uchwale budżetowej.

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” został powołany na czas nieokreślony przez Miasto i Gminę Prochowice, Gminę Kunice i Gminę Ruja i wykonuje w ich imieniu zadanie własne gminy w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę mieszkańców zrzeszonych gmin. Gospodarka finansowa Związku oparta jest na corocznie uchwalanych planach finansowych obejmujących dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na dany rok kalendarzowy. Związek uzyskuje dochody wyłącznie ze sprzedaży wody dla mieszkańców objętych terenem działania Związku. Związek nie prowadzi działalności gospodarczej.

Związek działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
- 2) Ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków
- 3) Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej
- 4) Ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych
- 5) Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych

Do statutowych zadań Związku należy:

- 1) zarządzanie wodociągiem biegnącym od wsi Lisowice w gminie Prochowice do gmin Ruja i Kunice, stanowiącym własność Miasta i Gminy Prochowice oraz Gmin Kunice i Ruja
- 2) reprezentowanie wspólnych interesów gmin członkowskich w sprawach tego wodociągu
- 3) dostarczanie wody z wodociągu dla odbiorców na obszarze miasta i gmin objętych działaniem Związku
- 4) ustalanie opłat za dostawę wody
- 5) realizacja inwestycji związanych z budową, przebudową, wymianą sieci wodociągowych na obszarze działania Związku
- 6) prowadzenie i promowanie działań edukacyjnych w dziedzinie ochrony środowiska.

Budżet Związku na rok 2022 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca

2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513).

## Planowanie i zmiany budżetu

Budżet Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2022 został przyjęty na posiedzeniu Zgromadzenia Związku w dniu 28.12.2018 Uchwałą Nr 21/2021 i zakładał:

- uzyskanie dochodów w wysokości 2.162.982,00 zł
- realizację wydatków na poziomie 2.162.982,00 zł, w tym wydatków majątkowych na kwotę 70.800,00 zł.

Zaplanowany budżet na 2022 r. zakładał równowagę budżetową.

W trakcie roku plan dochodów i wydatków ulegał zmianom dokonywanym przez Zgromadzenie oraz Zarząd na podstawie przysługujących upoważnień. Dokonano łącznie 10 zmian, w tym 4 uchwałami Zgromadzenia oraz 6 uchwałami Zarządu, co obrazuje tabela 1:

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2022 rok:

Kategoria	Data wejścia w życie	Wydatki (w zł)	Dochody (w zł)	Przychody (w zł)	Rozchody (w zł)
Uchwała Zarządu nr 2/2022	28.04.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Uchwała Zgromadzenia nr 7/2022</b>	27.05.2022	<b>251 255,46</b>	<b>32 800,00</b>	<b>218 455,46</b>	0,00
Uchwała Zarządu nr 4/2022	18.07.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Uchwała Zarządu nr 6/2022	27.07.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Uchwała Zgromadzenia nr 10/2022</b>	08.08.2022	<b>182 636,89</b>	0,00	<b>182 636,89</b>	0,00
Uchwała Zarządu nr 7/2022	22.09.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Uchwała Zgromadzenia nr 11/2022</b>	23.11.2022	<b>23 031,29</b>	<b>23 031,29</b>	0,00	0,00
Uchwała Zarządu nr 10/2022	08.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Uchwała Zgromadzenia nr 12/2022</b>	13.12.2022	<b>-128 036,89</b>	0,00	<b>-128 036,89</b>	0,00
Uchwała Zarządu nr 11/2022	29.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>328 886,75</b>	<b>55 831,29</b>	<b>273 055,46</b>	<b>0,00</b>

Zmiany budżetu wykazane w zestawieniu tabelarycznym (tabela 1) obejmują:

- 1) Uchwała nr 2/2022 Zarządu Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 28 kwietnia 2022r. – zmiana w planie wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej,
- 2) Uchwała nr 7/2022 Zgromadzenia Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 28 kwietnia 2022r.:
  - zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 32.800,00 zł w tym z tytułu zwrotu nadwyżki podatku VAT z Urzędu Skarbowego oraz z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat
  - zwiększono plan wydatków o kwotę 251.255,46 zł, w tym na wynagrodzenia i usługi pozostałe
  - wprowadzono plan przychodów na kwotę 218.455,46 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu z nadwyżki z lat ubiegłych,
- 3) Uchwała nr 4/2022 Zarządu Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 18 lipca 2022r. – zmiana w planie wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej,
- 4) Uchwała nr 6/2022 Zarządu Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 27 lipca 2022r. – zmiana w planie wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej (rozwiązanie rezerwy ogólnej na kwotę 3.000,00 zł na naprawę samochodu służbowego),
- 5) Uchwała nr 10/2022 Zgromadzenia Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 8 sierpnia 2022r.:
  - zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 30.600,00 zł i zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 213.236,89 zł (wprowadzono do realizacji zadanie „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice” oraz zwiększono wydatki inwestycyjne na „Rozbudowę Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach”)
  - zwiększono plan przychodów o kwotę 182.636,89 zł z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu,
- 6) Uchwała nr 7/2022 Zarządu Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 27 lipca 2022r. – zmiana w planie wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej (w tym rozwiązanie rezerwy ogólnej w kwocie 12.000,00 zł na wydatki na energię elektryczną),
- 7) Uchwała nr 11/2022 Zgromadzenia Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 23 listopada 2022r.:
  - zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 23.031,29 zł w tym z tytułu zwrotu nadwyżki podatku VAT z Urzędu Skarbowego oraz z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat
  - zwiększono plan wydatków o kwotę 23.031,29 zł, w tym wprowadzono zmiany w planie wydatków inwestycyjnych,
- 8) Uchwała nr 10/2022 Zarządu Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 8 grudnia 2022r. – zmiana w planie wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej,

9) Uchwała nr 12/2022 Zgromadzenia Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 13 grudnia 2022r.:

- zmniejszono plan wydatków o kwotę 128.036,89 zł, w tym wydatków majątkowych (brak realizacji zadania Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice)

- zmniejszono planowany deficyt, w tym planowane przychody o kwotę 128.036,89 zł,

10) Uchwała nr 11/2022 Zarządu Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice z dnia 29 grudnia 2022r. – zmiana w planie wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej.

W wyniku wprowadzonych w ciągu roku zmian:

- plan dochodów wzrósł o 55.831,29 zł
- plan wydatków wzrósł o 328.886,75 zł
- plan przychodów wyniósł 273.055,46 zł.

Powstała różnica między planowaną kwotą dochodów a planowaną kwotą wydatków stanowi planowany deficyt budżetu, którego źródłem pokrycia jest planowana wartość przychodów z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 273.055,46 zł.

**Po dokonanych zmianach w ciągu roku, budżet na 31.12.2022 kształtował się następująco:**

Dochody budżetu ogółem	2.218.813,29 zł
z tego:	
a) dochody bieżące	2.218.813,29 zł
Wydatki budżetu ogółem	2.491.868,75 zł
z tego:	
a) wydatki bieżące	2.365.868,75 zł
b) wydatki majątkowe	126.000,00 zł
Deficyt	273.055,46 zł
Przychody	273.055,46 zł

## **REALIZACJA DOCHODÓW**

Dochody budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za rok 2022 wyniosły 2.307.900,85 zł a ich realizacja stanowiła 106,70 % planu wynoszącego 2.218.813,29 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022r kwotę zrealizowanych przez jednostkę dochodów według paragrafów klasyfikacji budżetowej obrazuje tabela 2:

**Tabela 2: Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE” w 2022r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dochody ogółem:			
				Plan na 01.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2012 r. (w zł)	Realizacja planu w %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 162 982,00	2 218 813,29	2 307 900,85	106,70
	40002		Dostarczanie wody	2 162 982,00	2 218 813,29	2 307 900,85	106,70
		0830	Wpływy z usług	2 162 982,00	2 162 982,00	2 249 876,45	104,02
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	-	5 369,66	7 151,64	133,19
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	-	10 000,00	10 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych rozliczeń	-	40 461,63	40 872,76	101,02
			Ogółem:	2 162 982,00	2 218 813,29	2 307 900,85	106,70

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za rok 2022 pochodzą głównie ze sprzedaży wody, wpływów z tytułu opłaty abonamentowej oraz odsetek od nieterminowych wpłat za zużytą wodę, rozliczeń z lat ubiegłych i innych dochodów.

Wykonanie planu dochodów przedstawiono w sprawozdaniu Rb-27S, w którym wykazuje się:

- dochody z tytułu sprzedaży wody,
- dochody z tytułu odsetek od odbiorców wody za nieterminowe wpłaty jak również odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym,
- zwrot z urzędu skarbowego nadwyżki VAT naliczonego nad należnym za 2021 r.,
- dochody różne, takie jak: zwroty kosztów upomnień, zwrot kosztów sądowych, zwrot nadwyżki podatku vat naliczonego nad należnym.

W sprawozdaniu wykazano należności pozostałe do zapłaty na kwotę 92.316,35 zł, na które składają się przede wszystkim należności od odbiorców wody

wynikające z bieżących odczytów wodomierzy dokonanych na koniec grudnia 2022 roku oraz należności z tytułu naliczonych odsetek i kosztów upomnień. Zaległości z tytułu dostaw wody są na bieżąco monitorowane i egzekwowane poprzez wysyłanie upomnień, wezwań do zapłaty, dokonywanie fizycznych odcięć od dostaw wody oraz kierowanie spraw na drogę postępowania sądowego.

Związek został powołany w celu realizacji zadania własnego gmin w zakresie dostarczania mieszkańcom wody i eksploatuje oddane mu w bezpłatne użytkowanie przez tworzące Związek gminy urządzenia wodociągowe. Źródłem dochodów Związku są dochody z tytułu sprzedaży wody według obowiązujących taryf.

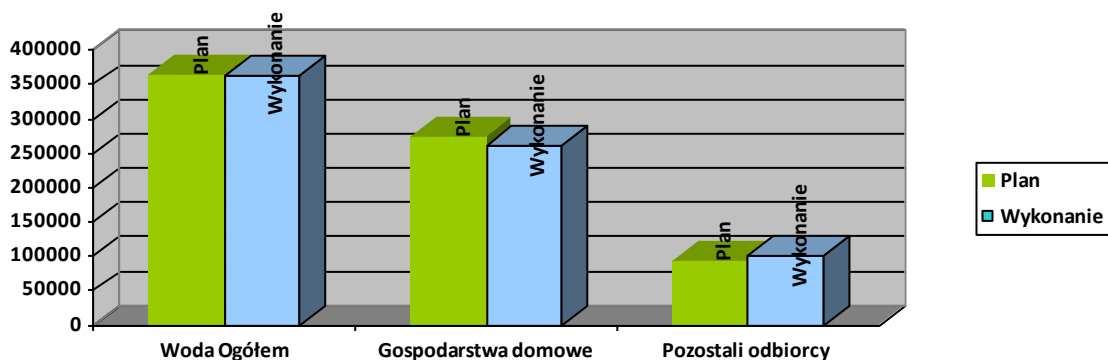
Na rok 2022 zaplanowano sprzedaż wody w ilości 364.000 m<sup>3</sup>.

Sprzedano ogółem 363.045 m<sup>3</sup>

Struktura sprzedaży wg grup odbiorców przedstawia się następująco:

gospodarstwa domowe: plan 272.000 m<sup>3</sup> - w 2022r sprzedano 261.285 m<sup>3</sup>  
( 96,06 % )

pozostali odbiorcy: plan 92.000 m<sup>3</sup> - w 2022r sprzedano 101.760 m<sup>3</sup>  
( 110,61 % )



## REALIZACJA WYDATKÓW

Na finansowanie statutowej działalności Związku Komunalnego zaplanowano w budżecie wydatki w kwocie 2.491.868,75 zł. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 2.370.430,05 zł, co stanowi 95,13 % rocznego planu.

W okresie sprawozdawczym środki te zostały wydatkowane na:

- 1) zakup energii elektrycznej na 6 punktach poboru energii elektrycznej: SUW Lisowice, pompownia wody w Rogoźniku, pompownia wody w Dąbiu, pompownia Szczytniki nad Kaczawą, biuro Związku Rynek 7 oraz pompownia w Spalonej.



- 2) zakup usług pozostałych: prowadzenie eksploatacji bieżącej sieci wodociągowej Związku Komunalnego przez Prochowickie Przedsiębiorstwo Komunalne, koszt napraw awarii na sieci wodociągowej i przyłączach, opłata czynszowa za lokal, usługi pocztowe, opłata telefoniczna abonamentowa, prowizje bankowe, aktualizacja programów komputerowych, opłata za obsługę prawną, abonament samorządowego informatora sms i inne.
- 3) różne opłaty i składki - opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty stałe i zmienne naliczane przez Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, ubezpieczenie OC samochodu służbowego.
- 4) zakup materiałów i wyposażenia:
  - wodomierze, nakładki na wodomierze, paliwo do samochodu służbowego, baterie,
  - zakup materiałów biurowych: taśmy do drukarek, papier do fakturowania, tonery, atramenty do drukarek, papier ksero, zakup druków, raporty kasowe, koperty, materiały biurowe.
- 5) koszty delegacji krajowych – koszty wyjazdów służbowych pracowników, ryczałt.
- 6) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń (w tym inkasenci dokonujący odczytów u odbiorców wody na terenie gmin Prochowice, Ruja, Kunice)
- 7) składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę, składki na Fundusz Pracy oraz składki w części opłacanej przez pracodawcę na PPK
- 8) dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników oraz wydatki na szkolenia pracowników
- 9) obowiązkowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Realizację budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2022 rok w rozbiciu na paragrafy wg klasyfikacji budżetowej oraz w porównaniu do planu przedstawia tabela 3:

**Tabela 3: Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE” w 2022r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem:			
				Plan na 01.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2012 r. (w zł)	Realizacja planu w %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	788 341,21	852 941,21	786 394,59	92,20
	40002		Dostarczanie wody	788 341,21	852 941,21	786 394,59	92,20

		4300	Zakup usług pozostałych	717 541,21	726 941,21	669 453,57	<b>92,09</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 800,00	96 000,00	96 000,00	<b>100,00</b>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	30 000,00	20 941,02	<b>69,80</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 359 640,79</b>	<b>1 638 927,54</b>	<b>1 584 035,46</b>	<b>96,65</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 359 640,79</b>	<b>1 638 927,54</b>	<b>1 584 035,46</b>	<b>96,65</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 250,00	4 750,00	4 750,00	<b>100,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	465 000,00	644 255,46	644 174,21	<b>99,99</b>
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 960,00	31 715,84	31 715,84	<b>100,00</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 340,00	119 340,00	116 076,70	<b>97,27</b>
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 200,00	11 700,00	11 065,49	<b>94,58</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	168 700,00	162 400,00	156 884,62	<b>96,60</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 000,00	87 000,00	80 526,25	<b>92,56</b>
		4220	Zakup środków żywności	800,00	800,00	665,48	<b>83,19</b>
		4260	Zakup energii	228 500,00	329 531,29	309 279,71	<b>93,85</b>
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	11 309,17	11 245,84	<b>99,44</b>
		4280	Zakup usług zdrowotnych	550,00	550,00	455,00	<b>82,73</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	119 000,00	144 333,51	132 938,01	<b>92,10</b>
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 500,00	11 500,00	10 059,79	<b>87,48</b>
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	4 200,00	3 069,06	<b>73,07</b>
		4430	Różne opłaty i składki	96 000,00	60 000,00	56 007,00	<b>93,35</b>
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 640,79	12 472,27	12 472,27	<b>100,00</b>
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	10 000,00	0,00	0,00	<b>#DZIEL/0!</b>
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	2 000,00	1 580,19	<b>79,01</b>
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	1 070,00	1 070,00	<b>100,00</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DZIEL/0!</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DZIEL/0!</b>
		4810	Rezerwy	15 000,00	0,00	0,00	<b>#DZIEL/0!</b>
<b>Ogółem:</b>				<b>2 162 982,00</b>	<b>2 491 868,75</b>	<b>2 370 430,05</b>	<b>95,13</b>

Z realizacji wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2022 sporządzono sprawozdanie Rb-28S. W sprawozdaniu wykazano kwotę zaplanowanych wydatków, z uwzględnieniem zmian, które następowały w ciągu roku budżetowego, łączną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości

2.370.430,05 zł oraz kwotę zobowiązań wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 125.000,58 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, które zostały uregulowane w terminach ich płatności i obejmują zobowiązania wobec: Prochowickiego Przedsiębiorstwa Komunalnego, ENERGA Obrót S.A., MADKOM Sp. z o.o., INTERMEDIA, AMM Systems Sp. z o.o. oraz zobowiązania wobec Państwowego Gospodarstwa Wodnego „Wody Polskie” z tytułu opłat zmiennych za IV kwartał 2022. Zgodnie z zasadą memoriału do zobowiązań roku 2022 zaliczono również naliczenie obowiązkowego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla zatrudnionych pracowników za 2022 oraz składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i PPK w części finansowanej przez pracodawcę.

Plan wydatków na realizację zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji na 2022r w trakcie roku również ulegał zmianom i na dzień 31.12.2022 wynosił 126.000,00 zł.

W roku 2021 r. Związek wystąpił z wnioskiem o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych nr Edycja2/2021/3209/PolskiLad. Na podstawie decyzji Prezesa Rady Ministrów Związek otrzymał Promesę na finansowanie inwestycji pn.: „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice”. Na tej podstawie Uchwałą Zgromadzenia Związku nr 10/2022 z dnia 8 sierpnia 2022 r. wprowadzono do budżetu zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice”. Jednakże z uwagi na trwające procedury formalne realizacja zadania nie została rozpoczęta.

Wykonanie planu wydatków inwestycyjnych obrazuje tabela 4:

**Tabela 4: Wykonanie planu zadań inwestycyjnych w 2022 r.**

Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan na 01.01.2022r (w zł)	Plan na 31.12.2022r (w zł)	Wykonanie na 31.12.2022r (w zł)	Realizacja planu (w %)
40002	6050	Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
40002	6050	Etap I nadzór- budowa kontenerowej pompowni wody wraz ze zbiornikami retencyjnymi wody czystej oraz infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Spalona gm.	0,00	24 600,00	24 600,00	100,00

		Kunice, działki nr 285/17,286 obręb Spalona				
40002	6050	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach	40 800,00	71 400,00	71 400,00	100,00
40002	6060	Zakup sprzężarki na SUW Lisowice	30 000,00	30 000,00	20 941,02	69,80
		<b>Razem</b>	<b>70 800,00</b>	<b>126 000,00</b>	<b>116 941,02</b>	<b>92,81</b>

Zadania inwestycyjne zostały zrealizowane na łączną kwotę 116.941,02 zł, co stanowi 92,81 % planu.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2022 do 31.12.2022, po raz pierwszy budżet Związku zamknął się deficytem pomiędzy wykonanymi dochodami ogółem a wykonanymi wydatkami ogółem w wysokości 62.529,20 zł przy planowanym deficycie na poziomie 273.055,46 zł. Natomiast wynik operacyjny budżetu (tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) nadal wykazuje nadwyżkę w kwocie +54.411,82 zł przy planowanym wyniku ujemnym w kwocie 147.055,46 zł. Dane planistyczne oraz dane liczbowe zostały wykazane w sprawozdaniu Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki.

Mienie Związku Komunalnego Wodociąg Lisowice stanowią:

- oddane w bezpłatne użytkowanie przez tworzące Związek gminy urzędzenia wodociągowe wraz z gruntami z tym wodociągiem związanymi,
- dochody przewidziane w budżecie rocznym,
- własność gruntu działki 266/1 położonej w miejscowości Golanka Dolna o wartości 55.000,00 zł zakupioną przez Związek z dochodów budżetowych pod realizację inwestycji pn.: „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice”.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Komunalnego  
„Wodociąg Lisowice”

**Robert Chruściel**