

UCHWAŁA NR 10/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie projektu budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na rok 2026

Na podstawie art. 233 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 poz. 1483) oraz § 13 pkt. 2 Statutu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" (Dz. Urz. Wojew. Dolnośl. z 2015r. poz 1889 ze zm.) Zarząd Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" uchwala co następuje:

§ 1. Przedkłada się Zgromadzeniu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi Zamiejscowemu w Legnicy:

- 1) projekt uchwały budżetowej Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na rok 2026 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na rok 2026 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) materiały informacyjne wykorzystane do sporządzenia projektu uchwały budżetowej stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”

Robert Chruściel

Projekt

z dnia 11 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"**

z dnia 2025 r.

w sprawie budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 212, art. 239, art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) oraz § 6 ust. 2 pkt 2 Statutu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” (Dz. Urz. Wojew. Dolnośl. z 2015 r. poz. 1889 ze zm.) Zgromadzenie Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” uchwała co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” w wysokości **5.167.360,00 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 3.267.360,00 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 1.900.000,00 zł.

2. Kwoty planowanych dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. w układzie działów, rozdziałów i paragrafów, w podziale na kwoty dochodów bieżących i majątkowych zawiera załącznik nr 1.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” w wysokości **5.572.360,00 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 3.183.935,00 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych 3.154.235,00 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.261.599,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.892.636,00 zł,
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.500,00 zł,
 - c) wydatki na obsługę długu 23.200,00 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 2.388.425,00 zł.

2. Planowane kwoty wydatków bieżących i majątkowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. w układzie działów, rozdziałów i paragrafów zawiera załącznik nr 2.

3. W wydatkach ustalonych w ust. 1 określa się plan wydatków majątkowych na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 405.000,00 zł, który zostanie sfinansowany:

- przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 300.000,00 zł oraz
- przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 105.000,00 zł.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" w kwocie 505.000,00 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie 100.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 6. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 20.000,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących między paragrafami i rozdziałami, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków majątkowych,
- 3) dokonywania przesunięć w planie między wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż prowadzący obsługę bankową Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice".

§ 8. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym z wyłączeniem wydatków z tytułu rozliczenia VAT.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice".

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Komunalnego "Wodociąg
Lisowice"

Krzysztof Błądziński

**Plan dochodów budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na 2026 rok
załącznik nr 1 do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2026 Zgromadzenia
Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" Nr z dnia**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 267 360,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	3 267 360,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 781 360,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	466 000,00
bieżące razem:				3 267 360,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
majątkowe				
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 900 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	1 900 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00
majątkowe razem:				1 900 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:				5 167 360,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Plan wydatków budżetu Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" na 2026 r. - załącznik nr 2 do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2026 Zgromadzenia Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" Nr z dnia

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	inwestycje i zakupy inwestycyjne							w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 360 425,00	987 000,00	987 000,00	0,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 425,00	2 373 425,00	0,00	0,00	0,00		
	40002		Dostarczanie wody	3 360 425,00	987 000,00	987 000,00	0,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 425,00	2 373 425,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	890 000,00	890 000,00	890 000,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	473 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 425,00	473 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	2 168 735,00	2 153 735,00	2 147 235,00	1 261 599,00	885 636,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095		Pozostała działalność	2 168 735,00	2 153 735,00	2 147 235,00	1 261 599,00	885 636,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	831 229,00	831 229,00	831 229,00	831 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 900,00	59 900,00	59 900,00	59 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 680,00	156 680,00	156 680,00	156 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 100,00	20 100,00	20 100,00	20 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	191 890,00	191 890,00	191 890,00	191 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 500,00	200 500,00	200 500,00	0,00	200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	84 510,00	84 510,00	84 510,00	0,00	84 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane								wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 126,00	1 126,00	1 126,00	0,00	1 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 500,00	9 500,00	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsutki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				5 572 360,00	3 183 935,00	3 154 235,00	1 261 599,00	1 892 636,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	23 200,00	2 388 425,00	2 388 425,00	0,00	0,00	0,00

Plan wydatków majątkowych na 2026 rok

Załącznik nr 3 do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2026 Zgromadzenia Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice"
Nr z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 373 425,00
	40002		Dostarczanie wody	2 373 425,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	473 425,00
			Instalacja monitoringu wizyjnego oraz systemu alarmowego	80 000,00
			Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 3 wraz z modernizacją istniejących pompowni wody	393 425,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00
			Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 3 wraz z modernizacją istniejących pompowni wody	1 900 000,00
750			Administracja publiczna	15 000,00
	75095		Pozostała działalność	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Zakup kolorowej kserokopiarki	15 000,00
Razem				2 388 425,00

Załącznik nr 4 do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2026
Zgromadzenia Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" Nr z dnia

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			505 000,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	400 000,00
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	105 000,00
Rozchody ogółem:			100 000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	100 000,00

**Załącznik nr 5 do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2026 Zgromadzenia Związku
Komunalnego "Wodociąg Lisowice" Nr z dnia**

**Plan dochodów z tytułu środków pochodzących z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji
Strategicznych oraz plan wydatków inwestycyjnych nimi finansowanych**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2026
			<i>Dochody ogółem:</i>	1 900 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 900 000,00
	40002		Dostarczanie wody	1 900 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00
			<i>Wydatki ogółem:</i>	2 293 425,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 293 425,00
	40002		Dostarczanie wody	2 293 425,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	393 425,00
			Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 3	393 425,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00
			Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 3	1 900 000,00



*Załącznik nr 2
do Uchwały Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”
Nr 10/2025 z dnia 14 listopada 2025 r*

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU
UCHWAŁY W SPRAWIE BUDŻETU
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO „WODOCIĄG LISOWICE”
NA 2026 ROK**

Wprowadzenie

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” tworzą na czas nieokreślony Miasto i Gmina Prochowice oraz Gmina Kunice i Gmina Ruja. Związek działa na podstawie:

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

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.

Mieniem Związku są oddane mu przez tworzące gminy w bezpłatne użytkowanie urządzenia wodociągu wraz z gruntami z tym wodociągiem związanymi oraz dochody przewidziane w budżecie rocznym Związku.

Projekt budżetu Związku na rok 2026 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz uchwały Nr 6/2010 z dnia 15 października 2010 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na lata 2026 – 2034.

Zgodnie z § 3 uchwały Nr 6/2010 z dnia 15 października 2010 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej obejmuje omówienie źródeł dochodów, uzasadnienie wydatków, omówienie przychodów i rozchodów oraz przeznaczenie nadwyżki budżetowej bądź sposobu pokrycia deficytu.

Dochody budżetu

W budżecie Związku na rok 2026 planuje się dochody bieżące i majątkowe. Plan dochodów Związku na 2025 r. ustalony został w kwocie 5.167.360,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 3.267.360,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1.900.000,00 zł. Dochody bieżące stanowią zatem 37,78 % dochodów ogółem a dochody majątkowe 21,97 % dochodów ogółem.

Dochody majątkowe to dochody pozyskane przez Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, których realizacja rozpoczęła się w 2024 roku, była kontynuowana w roku 2025 a przewidziana jest do zakończenia w 2026 roku. Zadania, na które pozyskano te środki zostaną omówione w części dotyczącej wydatków.

W dochodach bieżących planuje się wpływy z usług sprzedaży wody w wysokości 2.781.360,00 zł oraz pozostałe dochody bieżące w kwocie 486.000,00 zł (w tym odsetki od nieterminowych wpłat oraz zwroty nadwyżki vat naliczonego nad należnym).

Dochody bieżące Związku w zakresie wpływów z usług (sprzedaż wody) zostały obliczone na podstawie przewidywanego wykonania budżetu w roku 2025 oraz założonego planu sprzedaży przy uwzględnieniu cen sprzedaży wg obowiązującej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę obowiązującej na terenie Gminy Prochowice, Kunice i Ruja.

Plan dochodów Związku w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. w układzie działów, rozdziałów i paragrafów został przedstawiony w załączniku nr 1 do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2026 r.

Wydatki budżetu

Budżet Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” po stronie wydatków obejmuje wydatki ściśle związane ze statutową działalnością Związku. Wszystkie ponoszone przez Związek wydatki służą wykonywaniu jego statutowych zadań w celu zapewnienia realizacji zadania własnego tworzących Związek gmin jakim jest zbiorowe zaopatrzenie mieszkańców w wodę.

W 2026 roku plan wydatków ogółem ustalono na 5.572.360,00 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 3.183.935,00 zł a wydatki majątkowe w wysokości 2.388.425,00 zł. Zatem wydatki bieżące stanowią 57,14 % planowanych wydatków ogółem a wydatki majątkowe 42,86 % planu wydatków ogółem.

Plan wydatków Związku w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. w układzie działów, rozdziałów i paragrafów został przedstawiony w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2026 r.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Rozdział 40002 *Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* – 3.360.425,00 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań Związku zaplanowano w paragrafach 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” oraz 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 987.000,00 zł. Kwota ta obejmuje w szczególności:

- wydatki na świadczenie usług w zakresie bieżącej eksploatacji, konserwacji i utrzymania zarządzanych obiektów i sieci wodociągowej – zaplanowano tu kwotę 655.119,00 zł brutto według obowiązującej obecnie do 31.12.2025r. umowy na eksploatację prowadzonej przez Prochowickie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. oraz założeń przyjętych do postępowania zakupowego na kolejny rok tj. wzrostu ceny świadczenia usług o 3,00 % (czyli o wskaźnik inflacji przyjęty przez Radę Ministrów do projektu ustawy budżetowej na 2026 rok)

- zakup wodomierzy, nakładek do zdalnego odczytu oraz drobnych narzędzi i materiałów niezbędnych do drobnych napraw oraz wymiany wodomierzy
- usuwanie awarii na sieciach i przyłączach wodociągowych
- pozostałe usługi: związane między innymi z okresowymi przeglądami i serwisami urządzeń wodociągowych w celu zapewnienia ich należytego działania i zapobiegania usterkom, opłaty za wysyłane komunikaty sms o awariach i przerwach w dostawie wody, czynsz za dostęp do kanalizacji na stacji uzdatniania wody, systematyczne badania poziomu lustra wody itp.

Natomiast pozostała kwota planowanych w tym rozdziale wydatków w wysokości **2.373.425,00 zł** została przeznaczona na wydatki majątkowe związane z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:

1. Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 3 wraz z modernizacją istniejących pompowni – planowany limit wydatków w roku 2025 wynosi **2.293.425,00 zł**. Realizacja inwestycji została rozpoczęta w 2024 r. Zadanie to jest finansowane:

- ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.800.000,00 zł zgodnie z promesą wstępną **Nr Edycja8/2023/3566/Polski Ład**,
- dofinansowaniem z gmin współtworzących związek tj.: Gminy Prochowice w wysokości 165.000,00 zł, Gminy Ruja w wysokości 105.000,00 zł i Gminy Kunice w wysokości 230.000,00 zł; łączna kwota dofinansowania gmin to 500.000,00 zł,
- środki własne Związku w wysokości 1.493.654,00 zł.

Całkowita wartość zadania, które będzie realizowane w latach 2024 – 2026 wynosi 5.793.654,00 zł. Wartość inwestycji wzrosła w stosunku do pierwotnie planowanej o kwotę 335.000,00 zł w związku z wystąpieniem konieczności zrealizowania prac dodatkowych na pompowniach wody w Dąbiu i Rogoźniku. Dodatkowa pula wydatków zostanie pokryta ze środków własnych Związku.

2. Instalacja monitoringu wizyjnego oraz systemu alarmowego – planowany limit wydatków to kwota 80.000,00 zł. Jest to zadanie jednoroczne. W ramach tej inwestycji planuje się wdrożenie ochrony wizyjnej oraz systemów alarmowych na obiektach w Dąbiu, Spalonej, Rogoźniku oraz SUW w Lisowicach.

Podsumowując planowaną kwotę wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w 2026 na 2.373.425,00 zł należy wskazać źródła ich finansowania odpowiednio w kwotach:

- Polski Ład 1.900.000,00 zł
- środki własne Związku 473.425,00 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 2.168.735,00zł

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z działalnością Biura Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”, które zgodnie z § 18 Statutu zapewnia obsługę kancelaryjno-biurową Związku. Szczegółową organizację oraz tryb pracy Biura Związku określa natomiast regulamin organizacyjny uchwalany przez Zarząd. Do głównych zadań Biura należy prowadzenie spraw związanych z realizacją statutowych zadań Związku. Dlatego też znajdują się tu również wydatki pośrednio związane z kosztami dostarczania wody, zgodnie z objaśnieniami do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji

dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Biuro wykonuje także inne zadania jeżeli wynikają one z przepisów ustawowych.

Wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 2.153.735,00 zł z czego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 1.261.599,00 zł. Wydatki te dotyczą wynagrodzeń członków Zarządu, głównej księgowej, pracownika zatrudnionego na podstawie umowy o pracę na stanowisku inspektora ochrony danych osobowych, pracownika ds. rozliczeń, pracownika ds. technicznych, pracownika ds. porządkowych, konserwatora sieci wodociągowej oraz pracowników przyjętych na umowę zlecenie zatrudnionych jako inkasenci. W związku z zatrudnianiem pracowników oraz realizacją przez nich obowiązków służbowych planuje się również środki wynikające z obowiązujących przepisów prawa na: obowiązkowy odpis na ZFŚS, badania okresowe, wpłaty na pracownicze plany kapitałowe.

Natomiast wydatki związane z realizacją zadań statutowych wynoszą 885.636,00 zł. Najbardziej znaczącą pozycję stanowi paragraf 4260 „Zakup energii” – 450.000,00 zł. Zakup energii elektrycznej na punkty poboru energii: Biuro Rynek 7, pompownię wody SUW Lisowice, pompownię wody w Rogoźniku, pompownię wody w Szczytnikach nad Kaczawą, pompownię wody w Dąbiu, pompownię wody w Spalonej, pompownię wody w Golance Dolnej oraz pompownię wody w Jaśkowicach Legnickich.

W paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych”- zaplanowano kwotę 200.500,00 zł na wydatki przeznaczone na obsługę prawną działalności Związku, opłaty z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych, zakup usług pocztowych, opłaty za korzystanie z programów komputerowych do rozliczania sprzedaży wody i księgowych, dostępu do platformy zamówień publicznych, koszty i prowizje bankowe, opłaty za licencje antywirusowe i utrzymanie strony internetowej oraz poczty elektronicznej, utrzymanie serwera oraz strony BIP.

Paragraf 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – kwota 40.000,00 zł zaplanowano środki na zakup materiałów biurowych, tonerów i tuszy do drukarek, druków i papieru do ksero oraz drukarek inkasentów, paliwa do samochodu służbowego.

W paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki”- 84.510,00 zł zaplanowano środki na opłaty wynikające z informacji ustalających wysokość opłat stałych i zmiennych przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, polisę OC samochodu służbowego, czynsz dzierżawny dla Lasów Państwowych za drogę dojazdową do Stacji Uzdatniania Wody oraz polisę OC na nowo zmodernizowane obiekty i urządzenia.

Kolejną pozycję stanowi paragraf 4270 „Zakup usług remontowych” – 6.00000,00 zł gdzie zaplanowano środki na naprawy samochodu służbowego, drukarek inkasentów oraz remont gaśnic.

Paragraf 4360 „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” – 20.000,00 zł obejmuje opłaty za telefony i dostęp do internetu.

Zaplanowano również opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego za odbiór odpadów komunalnych oraz zajęcie pasa drogowego w związku z wybudowaną pompownią wody w Golance Dolnej (opłata będzie wnoszona do Generalnej Dyrekcji Dróg i Autostrad przez kolejne 10 lat) oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. W

związku ze zmianą interpretacji podatkowych przez Ministra Finansów trwają również prace związane ze sporządzeniem deklaracji podatkowych do gmin współtworzących Związek na podatek od nieruchomości oraz podatek rolny.

W rozdziale 75095 zaplanowano również kwotę 15.000,00 z na zakupy inwestycyjne – zakup kolorowej kserokopiarki.

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – 23.200,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na odsetki z tytułu zaciągniętej pożyczki na podstawie umowy pożyczki nr 0410/P/GW/LG/2023 na kwotę 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych) z dnia 1 czerwca 2023r. Umowa pożyczki została zawarta z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice”. Gminy współtworzące Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” udzieliły Związkowi poręczenia, które zostało wykazane w Wieloletnich Prognozach Finansowych poszczególnych Gmin w poz. 10.4.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 20.000,00 zł

Zgodnie z art. 222 ust 1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.) w budżecie obligatoryjnie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. Podziału utworzonych rezerw dokonuje Zarząd jednostki. Planowana wysokość rezerwy ogólnej w budżecie Związku wynosi 0,63%. Nie planuje się natomiast rezerw celowych.

Przychody i rozchody oraz pokrycie deficytu

Na 2026 rok Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” zaplanował budżet deficytowy, w którym zaplanowane dochody nie pokrywają wszystkich planowanych wydatków. Deficyt budżetu wynosi 405.000,00 zł. Planowany deficyt planuje się sfinansować przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżki z lat ubiegłych.

Łączna kwota planowanych przychodów na 2026 rok wynosi 505.000,00 zł, z czego 405.000,00 planuje się na pokrycie deficytu a 100.000,00 zł na spłatę raty pożyczki.

Kwota planowanych na 2026 rok rozchodów to 100.000,00 zł na spłatę dwóch rat pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 1.000.000,00 zł na realizację wykonywanego w 2023 roku zadania „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice”.

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” zgodnie z § 24 Statutu Związku eksploatuje oddane mu w bezpłatne użytkowanie przez tworzące Związek gminy urządzenia wodociągowe. Związek może otrzymywać z budżetów gmin tworzących Związek lub innych źródeł dotacje na pokrycie kosztów utrzymania i eksploatacji wodociągu. W projekcie budżetu na 2026 rok nie planuje się dotacji gmin współtworzących Związek. Został natomiast złożony wniosek o dofinansowanie z programu „Cyberbezpieczne Wodociągi” finansowany z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO inwestycja C3.1.1). Po ogłoszeniu wyników konkursu będą wprowadzane ewentualne zmiany do budżetu.

Podsumowując, budżet Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na 2026 rok został opracowany z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z poniesionych nakładów, w sposób celowy i oszczędny.

Przewodniczący Zarządu
Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”

Robert Chruściel



*Załącznik nr 3
do Uchwały Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”
Nr 10/2025 z dnia 14 listopada 2025 r*

**MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY
W SPRAWIE BUDŻETU
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO „WODOCIĄG LISOWICE”
NA 2026 ROK**

Do opracowania projektu budżetu na 2026 rok przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” zostały zaplanowane na 2026 rok na podstawie poniższych danych:

a) zaplanowano sprzedaż wody w 2026 roku w ilości - 372.000 m³

w tym:

- dla odbiorców indywidualnych (gospodarstw domowych) - 265.000 m³

- dla odbiorców pozostałych - 107.000 m³

b) planując dochody przyjęto cenę wody w wysokości obowiązującej od 25 do 36 miesiąca obowiązywania taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę według decyzji Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej we Wrocławiu nr WR.RZT.70.98.2023 z dnia 4 października 2023 r.:

- dla gospodarstw domowych - 6,75 zł/m³

- dla odbiorców pozostałych - 6,85 zł/m³

Zatem planowane wpływy ze sprzedaży wody wyniosą:

265.000 m ³	x	6,75 zł/m ³	=	1.788.750,00 zł
<u>107.000 m³</u>	<u>x</u>	<u>6,85 zł/m³</u>	<u>=</u>	<u>732.950,00 zł</u>
Razem				2.521.700,00 zł

c) założono również wpływy z opłaty abonamentowej w wysokości 259.660,00 zł (liczba abonamentów na 31.10.2025 wynosi 3.249 szt x 12 m-cy = 38.988 x 6,66 zł = 259.660,00 zł)

Zatem planowane wpływy ze sprzedaży wody wyniosą łącznie:

2.521.700,00 zł + 259.660,00 zł = 2.781.360,00 zł

Wydatki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2025 uwzględniając zmiany wynikające z:

a) wzrost wydatków z tytułu eksploatacji, konserwacji i bieżącego utrzymania sieci wodociągowej na terenie działania Związku Komunalnego do wysokości 655.119,00 zł tj. wysokości wynikającej z założeń do postępowania zakupowego uwzględniającego wynagrodzenie wykonawcy za 2025 powiększone o 3,00% inflacji (wskaźnik inflacji przyjęty do opracowania projektu budżetu Państwa na 2026)

b) wysokość wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia pracowników i zleceniobiorców określa się na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2025 r. z uwzględnieniem podwyżek od 01.01.2026r. w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz zmiany kwot minimalnego wynagrodzenia w poszczególnych grupach zaszerogowania w rozporządzeniu w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych

c) do obliczenia planowanego na 2026 rok odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przyjęto kwotę 7.262.39 zł tj. przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024r.; kwota ta może ulec zmianie po opublikowaniu obwieszczenia Prezesa GUS w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2025 do końca lutego 2026.

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” zgodnie z § 24 Statutu Związku eksploatuje oddane mu w bezpłatne użytkowanie przez tworzące Związek gminy urządzenia wodociągowe.

Związek może otrzymywać z budżetów gmin tworzących Związek lub innych źródeł dotacje na pokrycie kosztów utrzymania i eksploatacji wodociągu. W projekcie budżetu na 2026 rok nie zaplanowano dotacji gmin tworzących Związek.

Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych ujętych w projekcie budżetu na 2026

1. Instalacja monitoringu wizyjnego oraz systemu alarmowego – planowany limit wydatków to kwota 80.000,00 zł. Jest to zadanie jednoroczne. W ramach tej inwestycji planuje się wdrożenie ochrony wizyjnej oraz systemów alarmowych na obiektach w Dąbiu, Spalonej, Rogoźniku oraz SUW w Lisowicach.

2. Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach Etap 3 wraz z modernizacją istniejących pompowni – planowany limit wydatków w roku 2026 wynosi **2.293.425,00 zł**. Realizacja inwestycji została rozpoczęta w 2024 r. Zadanie to jest finansowane:

- ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.800.000,00 zł zgodnie z promesą wstępną **Nr Edycja8/2023/3566/Polski Ład**,
- dofinansowaniem z gmin współtworzących związek tj.: Gminy Prochowice w wysokości 165.000,00 zł, Gminy Rujana w wysokości 105.000,00 zł i Gminy Kunice w wysokości 230.000,00 zł; łączna kwota dofinansowania gmin to 500.000,00 zł,
- środki własne Związku w wysokości 1.493.654,00 zł.

Całkowita wartość zadania, które jest realizowane w latach 2024 – 2026 wynosi 5.793.654,00 zł. Wartość inwestycji wzrosła w stosunku do pierwotnie planowanej o kwotę 335.000,00 zł w związku z wystąpieniem konieczności zrealizowania prac dodatkowych na pompowniach wody w Dąbiu i Rogoźniku. Dodatkowa pula wydatków zostanie pokryta ze środków własnych Związku.

3. Zakup kolorowej kserokopiarki – kwota 15.000,00 zł.

Przewodniczący Zarządu
Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”

Robert Chruściel