

Projekt

z dnia 5 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
ZGROMADZENIA MIĘDZYGMINNEGO ZWIĄZKU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W
WODZISŁAWIU ŚLĄSKIM**

z dnia 2025 r.

**w sprawie budżetu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wodzisławiu
Śląskim na 2026 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ust. 1 w związku z art. 69 ust. 1, 3 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), art. 4 ust. 2 art. 211, art. 212, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 239, art. 242 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), § 11 pkt 10 Statutu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 12.11.1996 r. (t.j. Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2016 r. poz. 2243 ze zm.)

**Zgromadzenie Związku
u c h w a ł a:**

§ 1. 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w wysokości: **13.730.853,24 zł**, w tym: dochodów bieżących **255.000,00 zł**, dochodów majątkowych **13.475.853,24 zł**.

2. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w wysokości **14.134.653,24 zł**, w tym: wydatków bieżących **630.800,00 zł**, wydatków majątkowych **13.503.853,24 zł**.

3. Planowany deficyt wynosi **403.800,00 zł**. Źródłem jego pokrycia będzie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

§ 2. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **15.000,00 zł** ujętą po stronie wydatków - zapisaną w dziale 758.

§ 3. Określa się plan dochodów budżetu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2026 rok zgodnie z tabelą nr 1.

§ 4. Określa się plan wydatków budżetu Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji na 2026 rok zgodnie z tabelą nr 2.

§ 5. Wysokość przychodów budżetu określa tabela nr 3.

§ 6. Upoważnia się Zarząd Związku do:

- a) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- b) dokonywania zmian w ramach działu klasyfikacji budżetowej wydatków budżetu Związku :
 - innych niż określone w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami (bieżących na uposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy),
 - majątkowych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 7. Uchwała niniejsza zostanie przekazana członkom Związku, zgodnie z § 13 Regulaminu Zgromadzenia Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śląskim, przyjętego Uchwałą Nr I/1/98 Zgromadzenia Związku z dnia 30 listopada 1998 r.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Zgromadzenia Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śląskim
z dnia 2025 r.

Plan dochodów budżetu MZWik - Tabela nr 1

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
758			Różne rozliczenia	5 000,00
			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
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
			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
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	250 000,00
			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
	90095		Pozostała działalność	250 000,00
			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
		0730	Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00
bieżące razem:				255 000,00
			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
majątkowe				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 475 853,24
			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
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 475 853,24
			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
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	568 790,96
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 907 062,28
majątkowe razem:				13 475 853,24
			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:				13 730 853,24
			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

Załącznik nr 2 do uchwały nr

Zgromadzenia Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śląskim
z dnia 2025 r.

Plan wydatków budżetu MZWik - tabela nr 2

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	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		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	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
750			Administracja publiczna	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	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
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	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
		4810	Rezerwy	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
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 117 853,24	613 800,00	613 000,00	444 500,00	168 500,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	13 503 853,24	13 500 853,24	0,00	3 000,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 475 853,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 475 853,24	13 475 853,24	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	568 790,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 790,96	568 790,96	0,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki jednostek budżetowych poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 907 062,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 907 062,28	12 907 062,28	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	641 800,00	613 800,00	613 000,00	444 500,00	168 500,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	25 000,00	0,00	3 000,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	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	20 000,00	20 000,00	20 000,00	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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 000,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00	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	2 000,00	2 000,00	2 000,00	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
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	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	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
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	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	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	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
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	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	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	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	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				14 134 653,24	630 800,00	628 000,00	444 500,00	183 500,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	13 503 853,24	13 500 853,24	0,00	3 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr

Zgromadzenia Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śląskim
z dnia 2025 r.

Plan przychodów – Tabela nr 3

Paragraf	Treść	Po zmianie
957	Nadwyżka z lat ubiegłych	403 800,00
		Razem 403 800,00

UZASADNIENIE
do projektu uchwały budżetowej MZWik
na 2026 rok

Dochody MZWik zaplanowano w wysokości **13.730.853,24 zł.**

Dochody Związku przedstawiają się następująco:
bieżące:

1. pozostałe odsetki (dział 758 rozdział 75814 § 0970) (od środków pieniężnych zgromadzonych na Otwartym Koncie Oszczędnościowym) w wysokości **5.000,00 zł**
2. wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego (dział 900 rozdział 90095 § 0730) w wysokości **250.000,00 zł**

majątkowe:

1. dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - na pokrycie kosztu Inwestora Zastępczego w związku z otrzymaniem Promesy dla Inwestycji realizowanej z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr Edycja2/2021/1633/PolskiŁad z dnia 24.10.2024 r. z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminach Gorzyce, Marklowice, Radlin, Rydułtowy i Wodzisław Śląski – etap II” (dział 900 rozdział 90001 § 6300) w wysokości **568.790,96 zł**
2. środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/1633/PolskiŁad (Promesa z dnia 24.10.2024 r.) na realizację inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminach Gorzyce, Marklowice, Radlin, Rydułtowy i Wodzisław Śląski – etap II” (dział 900 rozdział 90001 § 6370) w wysokości **12.907.062,28 zł**

Wydatki MZWik zaplanowano w wysokości **14.134.653,24 zł.**

Wydatki Związku przedstawiają się następująco:

- 1) w dziale 750 Administracja publiczna, Rozdział 75095 Pozostała działalność: delegacje i szkolenia dla członków organów Związku w wysokości **2.000,00 zł**
- 2) w dziale 758 Różne rozliczenia, Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe, utworzono rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości **15.000,00 zł**
- 3) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90001 wydatki majątkowe ogółem w wysokości **13.475.853,24 zł**
- 4) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90095 Pozostała działalność na wydatki ogółem w wysokości **641.800,00 zł** składają się wydatki bieżące w wysokości **613.800,00 zł** i wydatki majątkowe w wysokości **28.000,00 zł.**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt w wysokości **403.800,00 zł**, który zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej roku 2024 w kwocie 149.000,00 zł oraz planowanej nadwyżki za rok 2025 w związku z niewykorzystaną dywidendą otrzymaną w roku 2025 w kwocie 254.800,00 zł, która była planowana na pokrycie wydatków 2026 r.

W latach 2027-2029 przewidujemy wpływy pochodzące z dywidendy na pokrycie deficytu.

Przyjęte w prognozie wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2026 wynikają z założeń uwzględnionych na etapie opracowywania projektu budżetu na rok 2026.

Na dochody bieżące budżetu składają się: odsetki od lokat i wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego (dywidenda) w wysokości 255.000,00 zł.

W przypadku dochodów majątkowych w wysokości 568.790,96 zł – jest to dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, oraz dochody w wysokości 12.907.062,28 zł – to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Promesa z dnia 24.10.2024 r. Nr Edycja2/2021/1633/PolskiŁad na realizację inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminach Gorzyce, Marklowice, Radlin, Rydułtowy i Wodzisław Śląski – etap II”.

W przypadku wydatków bieżących w 2026 roku założono wydatki na poziomie porównywalnym do roku 2025, z uwzględnieniem wydatków planowanych na rok 2026. Założenia te wynikają z analizy wykonania budżetu za trzy kwartały 2025 roku oraz prognozy potrzeb MZWik.

Wydatki majątkowe uwzględniają zarówno planowane zakupy i wydatki inwestycyjne jednostki w roku 2026 oraz wydatki związane z realizacją inwestycji realizowanej z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Prognozowana nadwyżka budżetowa pokryje różnicę między dochodami a wydatkami.

Oświadczenie

Zarząd Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wodzisławiu Śląskim oświadcza, że nie posiada żadnego długu oraz nie planuje zaciągnięcia długu w roku 2026.