

**Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU**

Uchwała Nr IV/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w
Brzesku
z dnia 27 marca 2019r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 73a Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U.z 2017r, poz.2077 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwala co następuje:

§ 1

Przedkłada Zgromadzeniu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Krakowie Zespół Zamiejscowy w Tarnowie roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2018 rok zawierające:

1. zestawienie dochodów - załącznik nr 1 niniejszej uchwały.
2. zestawienie wydatków - załącznik nr 2 niniejszej uchwały.
3. zestawienie wydatków bieżących – załącznik nr 2.1 niniejszej uchwały.
4. zestawienie wydatków majątkowych – załącznik nr 2.2 niniejszej uchwały.
5. zestawienie przychodów i rozchodów - załącznik nr 3 niniejszej uchwały.
6. informację o stanie środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018r. - załącznik nr 4 niniejszej uchwały.
7. informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego ds.
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018r.

Dochody

Lp	Dz	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 31.12.2018r.	% wykonania
1	700	Gospodarka mieszkaniowa w tym dochody bieżące: - wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste (§ 0550)	23.546,70 23.546,70	23.546,70 23.546,70	100,00 100,00
2	750	Administracja publiczna w tym dochody bieżące: - pozostałe odsetki (§ 0920)	500,00 500,00	0,0 0,0	0 0
3	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym: dochody bieżące: -wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (§ 2900) z udziałów gmin (10.000,00 zł od jednego głosu) na bieżącą działalność Związku – 100.000,00 zł	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00	100,00 100,00
		Razem dochody w tym: - dochody bieżące - dochody majątkowe	124.046,70 124.046,70 0,00	123.546,70 123.546,70 0,00	99,6 99,6

Brzesko, dnia 27 marca 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego ds.
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018r.

Wydatki						
Lp	Dz	Rozdz.	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 31.12.2018r.	% wykonania
1	750		Administracja publiczna	95.700,00	85.093,34	88,92
		75095	Pozostała działalność w tym:			
			- wydatki bieżące	95.700,00	85.093,34	88,92
			- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
2	758		Różne rozliczenia	1.400,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe W tym rezerwa ogólna	1.400,00	0,00	0,00
3	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43.287,04	0,00	0,00
		90095	Pozostała działalność w tym:	43.287,04	0,00	0,00
			a/ wydatki majątkowe w tym:			
			wydatki na zakup udziałów w RPWiK Sp.z o.o. w Brzesku			
			Razem wydatki	140.387,04	85.093,34	60,61
			w tym:			
			-wydatki bieżące	97.100,00	85.093,34	87,63
			w tym rezerwa ogólna	1.400,00	0,00	
			- wydatki majątkowe	43.287,04	0,00	0,00

Brzesko, 27 marca 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

**Informacja z wykonania planu wydatków bieżących budżetu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018 rok.**

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa – treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018r.	% wykonania
1	750		Administracja publiczna	95.700,00	85.093,34	88,92
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące:	95.700,00	85.093,34	88,92
			(1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4110, 4120)	76.700,00	75.652,85	98,63
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	19.000,00	9.440,49	49,69
2	758		Różne rozliczenia	1.400,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	1.400,00	0,00	0,00
			Razem wydatki bieżące:	97.100,00	85.093,34	87,64

Brzesko, dnia 27 marca 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

**Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU**

Załącznik nr 2.2
do Uchwały Nr IV/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 27 marca 2019r.

**Informacja o wykonaniu planu wydatków majątkowych budżetu Związku
Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018 rok.**

Lp	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018r.
1	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43.287,04	0,00
		90095	Pozostała działalność - wydatki majątkowe w tym wydatki na zakup udziałów w RPWiK w Brzesku Sp. z o.o.	43.287,04	0,00
			Razem:	43.287,04	0,00

Brzesko, dnia 27 marca 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr IV/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 27 marca 2019r.

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do
spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018r.

Przychody i Rozchody

Przychody ,rozkłady	Plan roczny 2018	Wykonanie 31.12.2018r.	% wykonania
1. Dochody	124.046,70	123.546,70	99,60
2. Wydatki	140.387,04	85.093,34	60,61
3. Nadwyżka/deficyt/(1-2)	-16.340,34	38.453,36	
4. Przychody budżetu	16.340,34	16.340,34	
z tego			
nadwyżka z lat ubiegłych	16.340,34	16.340,34	
z tego:			
- środki na pokrycie deficytu	16.340,34		
5. Rozchody ogółem	0,00	0,00	

Brzesko, dnia 27 marca 2019r.

PRZEWODNICĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku


Grzegorz Brach

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr IV/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 27 marca 2019r.

Informacja o stanie środków na rachunku bankowym wg stanu na dzień 31.12.2018r.	
Wyszczególnienie	Kwota
I. Stan środków na rachunku bieżącym jednostki	54.793,70
II. Stan środków na rachunku bankowym lokaty terminowej	0,00

Brzesko, dnia 27 marca 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

**Informacja o wykonaniu planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2018r.**

Dochody budżetowe.

Zgromadzenie Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Uchwałą Nr XVI/43/2018 z dnia 22 stycznia 2018r. uchwaliło dochody budżetu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2018 w wysokości 124.046,70 zł.

Wykonanie planu dochodów na dzień 31.12.2018r. Wyniosło 123.546,70 zł tj. 99,6 % zakładanych dochodów.

Szczegółowo realizacja planu dochodów w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0470 – wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste

Plan ogółem: 23.546,70 zł

Realizacja: 23.546,70 zł tj. 100,0 %

Źródłem dochodów z tego tytułu są należności za użytkowanie wieczyste gruntów będących własnością Związku a użytkowanych przez :

- RPWiK w Brzesku- na dzień 1.01.2018r. w użytkowaniu wieczystym posiadał grunt o powierzchni **5,6800 ha** wartości **781.289,89 zł**.
Opłata za użytkowanie wieczyste – **23.438,70 zł**.
- osoby fizyczne posiadające aktualnie w użytkowaniu wieczystym łączną powierzchnię działek pod lokalami mieszkalnymi w wysokości **0,09 ha** o wartości **10.800,00 zł** .
Suma opłat za użytkowanie wieczyste – **108,00 zł**.

Termin wpłat wyznaczony jest do dnia 31 marca każdego roku.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdz. 75095 – pozostała działalność

Plan ogółem po zmianach: 500,00 zł

Realizacja: 0

§ 0920 – pozostałe odsetki

Źródłem dochodów z tego tytułu są wpływy z oprocentowania wynikające z lokowania wolnych środków na lokatach terminowych. W 2018r Związek nie posiadał wolnych środków i nie tworzono lokat terminowych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan ogółem: 100.000,00 zł

Realizacja : 100.000,00 zł tj. 100,00 %

Źródłem dochodów z tego tytułu są składki Gmin wchodzących w skład Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku. Wysokość składek jest uzależniona od liczby głosów jakimi dysponuje gmina. Ilość głosów w dyspozycji gminy określa Statut Związku.

Aktualnie Gmina Brzesko dysponuje 5 głosami

Gmina Wojnicz	2 głosami
Gmina Dębno	2 głosami
Gmina Zakliczyn	1 głosem
Razem:	10 głosów

Ustalona przez Zgromadzenie Związku składka na działalność Związku Międzygminnego wynosi 10.000,00 zł od jednego głosu.

W analizowanym okresie należne składki przekazały Gminy: Brzesko, Dębno i Wojnicz w ramach § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów **na dofinansowanie zadań bieżących**.

Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe Związku Międzygminnego na rok 2018 Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr XVI/43/2018 z dnia 22 stycznia 2018r. uchwaliło w wysokości 140.387,04 zł. w tym:

> planowane wydatki bieżące	97.100,00 zł
> planowane wydatki majątkowe	43.287,04 zł

Wykonanie planu wydatków budżetowych na dzień 31.12.2018r. wyniosło 85.093,34 zł.

Realizacja zadań w poszczególnych działach przebiegała w następujący sposób:

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan ogółem po zmianach:	95.700,00 zł
Realizacja:	85.093,34 zł tj. 88,92 %

§ 4010 - Wynagrodzenie osobowe pracowników

Plan:	59.000,00 zł
Realizacja:	58.920,00 zł tj. 99,86 %

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018r. – 2 osoby na ½ etatu.

W 2018r. płaca podstawowa zatrudnionych pracowników uległa zmianie w stosunku do roku poprzedniego zgodnie z założeniami zawartymi w Uchwale Budżetowej na 2018r.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan:	4.800,00 zł
Realizacja:	4.513,09 zł tj. 94,02 %

Wyplacono dodatkowe wynagrodzenie roczne przysługujące ustawowo pracownikom zatrudnionym na umowę o pracę w Związku Międzygminnym w wysokości 8,5 % wykorzystanego funduszu płac za rok poprzedni po potrąceniu wynagrodzeń z tytułu wypłaconego zasiłku chorobowego. Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017r.

przysługiwało zgodnie obowiązującymi przepisami obu pracownikom zatrudnionym w Biurze Obsługi Związku.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne

Plan: 12.000,00 zł

Realizacja: 11.398,55 zł tj. 94,99 %

W ramach tego paragrafu przekazano ze środków pracodawcy do ZUS należne składki wyliczone od podstawy wymiaru składek na fundusz emerytalny, rentowy i ubezpieczenie wypadkowe w okresie od stycznia do marca – 18,06% wynagrodzenia brutto, a od miesiąca kwietnia – 17,93%.

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy

Plan: 900,00 zł

Realizacja: 821,21 zł tj. 91,25%

Wykonując zadania objęte tym paragrafem przekazano do ZUS należne od wynagrodzeń składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % wynagrodzenia brutto. W 2018 roku była naliczana i odprowadzana składka tylko za jednego pracownika Związku.

§ 4210 – Zakupy materiałów i wyposażenia

Plan po zmianach: 3.800,00 zł

Realizacja: 1.824,50 zł tj. 48,01 %

W ramach zakupów z tego paragrafu dokonano zakupu niezbędnych do funkcjonowania biura zakupów materiałów biurowych (program antywirusowy, artykuły papiernicze) oraz licencji na użytkowanie programu księgowego w 2019r.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych

Plan: 200,00 zł

Realizacja: 0,00 zł

§ 4300 – Zakup pozostałych usług

Plan po zmianach: 9.000,00 zł

Realizacja: 3.712,80 zł tj. 41,25 %

Zakres rzeczowy wydatków z tego tytułu między innymi:

- opłata za usługi internetowe, aktualizacja i utrzymanie strony
- usługi informatyczne

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej

Plan po zmianach: 2.200,00 zł

Realizacja: 1.492,08 zł tj. 67,82 %

Od miesiąca marca 2017r na stanie Związku są dwa telefony komórkowe – dla dwóch pracowników. Konieczność ponoszenia kosztów abonamentu za dwa aparaty telefoniczne podyktowana jest głównie brakiem telefonu stacjonarnego w siedzibie Związku. Konieczność posiadania łącza internetowego jest związana z wymogiem przesyłania drogą elektroniczną sprawozdań do Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz Głównego Urzędu Statystycznego. Związek korzysta z dostępu do bezprzewodowej sieci internetowej.

§ 4410 – Podróże służbowe

Plan: 800,00 zł

Realizacja: 465,45 zł tj. 58,18 %

Środki wykorzystywane są na pokrycie kosztów delegacji służbowych dwóch pracowników zatrudnionych w Związku.

§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan po zmianach: 1.200,00 zł

Realizacja: 1.185,66zł tj. 98,81 %

W miesiącu maju i wrześniu dokonano przelewu naliczonej za 2018r. kwoty środków na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

§ 4700 – Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej

Plan: 1.800,00 zł

Realizacja: 760,00 zł tj. 42,22 %

W miesiącu styczniu pracownicy uczestniczyli w szkoleniu organizowanym w Krakowie.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdz. 75818 § 4810 – rezerwy ogólne i celowe

Plan po zmianach: 1.400,00 zł.

Zmniejszenie: 0,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90095 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan po zmianach: 43.287,04 zł

Realizacja: 0,00 zł

W 2018 roku nie dokonano żadnych wydatków inwestycyjnych.

Rozliczenie budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2018r.

Uzyskane dochody	123.546,70 zł
Poniesione wydatki:	85.093,34 zł
Nadwyżka:	38.453,36 zł

W 2018r. nie zaciągnięto żadnych pożyczek ani kredytów. Nie wystąpiły też zobowiązania wymagalne.

Saldo wyciągu bankowego nr 044/2018/BPL podstawowego rachunku bankowego Związku z dn. 27.12.2018r. (ostatni wyciąg bankowy w 2018r.) wykazuje stan środków w kwocie: 54.793,70 zł.

Udziały Związku w kapitale zakładowym Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzesku wynoszą na dzień 31.12.2018r. 23.970 udziałów, każdy o wartości 500,00 zł. co daje kwotę 11.985.000,00 zł.

Brzesko 27 marca 2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU

mgr *Martyna Bach*

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w B.

Grzegorz Brach