

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

Uchwała Nr IX/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 22 sierpnia 2019r.

w sprawie: przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2019r oraz informacji o przebiegu wykonania wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2019-2022.

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 2019r. poz. 506 z późn. zm.), art. 266 ust. 1 pkt.1 i 2 oraz ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwała co następuje:

§ 1

Przedkłada się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku oraz do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie Zespół w Tarnowie:

1. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Związku za I półrocze 2019r.
2. Informację o przebiegu wykonania wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2019-2022.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach
Grzegorz Brach

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

**Załącznik nr 1
do Uchwały Nr IX/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku
z dnia 22 sierpnia 2019r.**

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do
spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2019r.

Dochody

Lp	Dz	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 30.06.2019r.	% 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	
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	50.000,00 50.000,00	50,00 50,00
		Razem dochody w tym: - dochody bieżące - dochody majątkowe	124.046,70 124.046,70 0,00	73.546,70 73.546,70 0,00	59,29 59,29

Brzesko, dnia 22 sierpnia 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do
spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2019r.

Wydatki

Lp	Dz	Rozdz.	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
1	750		Administracja publiczna	99.810,00	45.459,72	45,55
		75095	Pozostała działalność w tym:			
			- wydatki bieżące	99.810,00	45.459,72	45,55
			- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
2	758		Różne rozliczenia	1.640,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe W tym rezerwa ogólna	1.640,00	0,00	0,00
3	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	77.390,40	0,00	0,00
		90095	Pozostała działalność w tym:	77.390,40	0,00	0,00
			a/ wydatki majątkowe w tym:			
			wydatki na zakup udziałów w RPWiK Sp.z o.o. w Brzesku			
			Razem wydatki	178.840,40	45.459,72	25,42
			w tym:			
			-wydatki bieżące	101.450,00	45.459,72	44,81
			w tym rezerwa ogólna	1.640,00	0,00	0,00
			- wydatki majątkowe	77.390,40	0,00	0,00

Brzesko, 22 sierpnia 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 I półrocze 2019 roku.**

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa – treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
1	750		Administracja publiczna	99.810,00	45.459,72	45,55
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące:	99.810,00	45.459,72	45,55
			(1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4110, 4120)	80.780,00	42.616,03	52,76
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	19.030,00	2.843,69	14,94
2	758		Różne rozliczenia	1.640,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	1.640,00	0,00	0,00
			Razem wydatki bieżące:	101.450,00	45.459,72	44,81

Brzesko, dnia 22 sierpnia 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

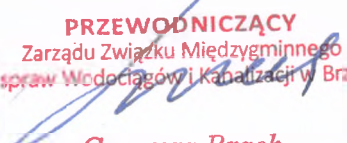
**Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU**

Załącznik nr 2.2
do Uchwały Nr IX/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 22 sierpnia 2019r.

**Informacja o wykonaniu planu wydatków majątkowych budżetu Związku
Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2019
roku.**

Lp	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019r.
1	900	90095	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Pozostała działalność - wydatki majątkowe w tym wydatki na zakup udziałów w RPWiK w Brzesku Sp. z o.o.	77.390,40 77.390,40	0,00 0,00
			Razem:	77.390,40	0,00

Brzesko, dnia 22 sierpnia 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2019r.

Przychody i Rozchody

Przychody ,rozchody	Plan roczny 2019	Wykonanie 30.06.2019r.	% wykonania
1. Dochody	124.046,70	73.546,70	59,29
2. Wydatki	178.840,40	45.459,72	25,42
3. Nadwyżka/deficyt/(1-2)	-54.793,70	28.086,98	
4. Przychody budżetu	54.793,70	54.793,70	
z tego			
nadwyżka z lat ubiegłych	54.793,70	54.793,70	
z tego:			
- środki na pokrycie deficytu	54.793,70	0,00	
5. Rozchody ogółem	0,00	0,00	

Brzesko, dnia 22 sierpnia 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
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 IX/1/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 22 sierpnia 2019r.**

Informacja o stanie środków na rachunku bankowym wg stanu na dzień 30.06.2019r.	
Wyszczególnienie	Kwota
I. Stan środków na rachunku bieżącym jednostki	82.880,68
II. Stan środków na rachunku bankowym lokaty terminowej	0,00

Brzesko, dnia 22 sierpnia 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

**Informacja o przebiegu wykonania
Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2019-2022**

Dochody:

Przewidywane dochody Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku nie uległy zmianie.

Realizacja dochodów za I półrocze 2019r. przebiegała jak szczegółowo przedstawiono w informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2019r.

Wydatki:

W sferze wydatków dokonano przesunięć nie mających wpływu na przyjętą Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków, w tym przedsięwzięć zapewniających ciągłość, została przedstawiona w informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2019r.

Planowane wydatki majątkowe zostały Uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku przeznaczone na zakup udziałów w RPWiK Sp.zo.o. w Brzesku. Do dnia 30 czerwca 2019r. nie wydatkowano żadnych środków.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU

mgr Monika Bach

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Grzegorz Brach

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego do spraw
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2019r.**

Dochody budżetowe.

Zgromadzenie Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Uchwałą Nr I/6/2019 z dnia 21 stycznia 2019r. uchwaliło dochody budżetu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2019 w wysokości 124.046,70 zł.

W I półroczu 2019r nie dokonano żadnych zmian w planie dochodów budżetowych.

Wykonanie planu dochodów na dzień 30.06.2019r. wyniosło 73.546,70 zł tj. 59,29 % zakładanych dochodów.

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

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0550 – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

Plan ogółem: 23.546,70 zł

Realizacja: 23.546,70 zł tj. 100 %

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

- RPWiK w Brzesku- na dzień 1.01.2019r. 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.

Dwie ze zobowiązanych osób fizycznych dokonały wpłaty po wyznaczonym terminie.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdz. 75095 – pozostała działalność

§ 0920 – pozostałe odsetki

Plan ogółem: 500,00 zł

Realizacja: 0 zł

Źródłem dochodów z tego tytułu są wpływy z oprocentowania lokat terminowych, jakie zakładane są z wolnych środków na rachunku bankowym Związku. W I półroczu nie lokowano wolnych środków na lokatach w związku z brakiem tych środków.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan ogółem: 100.000,00 zł

Realizacja : 50.000,00 zł tj. 50,00 %

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 wszystkie gminy – członkowie Związku 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 2019 Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr I/6/2019 z dnia 21 stycznia 2019r. uchwaliło w wysokości 178.840,40 zł. w tym:

> planowane wydatki bieżące 101.450,00 zł

> planowane wydatki majątkowe 77.390,40 zł

W I półroczu 2019r dokonano jednej zmiany planu wydatków budżetowych.

- Uchwałą Zarządu Związku nr VII/1/2019 dokonano zmniejszenia i zwiększenia bieżących wydatków budżetowych w kwocie łącznej 60,00 zł

Realizacja zadań w poszczególnych działach przebiegała w następujący sposób:

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan ogółem po zmianach: 99.810,00 zł

Realizacja: 45.459,72 zł tj. 45,55 %

§ 4010 - Wynagrodzenie osobowe pracowników

Plan: 62.000,00 zł

Realizacja: 30.738,00 zł tj. 49,58 %

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2019r. – 2 osoby na ½ etatu.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan: 5.050,00 zł

Realizacja: 5.008,20 zł tj. 99,17 %

Wypłacono 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 2018r. przysługiwało zgodnie obowiązującymi przepisami obu pracownikom zatrudnionym w Biurze Obsługi Związku.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne

Plan: 13.200,00 zł

Realizacja: 6.409,38 zł tj. 48,56 %

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 wysokości 17,93% tegoż wynagrodzenia.

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy

Plan: 500,00 zł

Plan po zmianach: 530,00 zł

Realizacja: 460,45 zł tj. 86,88 %

Wykonując zadania objęte tym paragrafem przekazano do ZUS należne od wynagrodzenia składkę na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % wynagrodzenia brutto Głównego księgowego Związku, wynagrodzenie drugiego pracownika - Inspektora Biura Obsługi Związku zwolnione jest z obliczania i odprowadzania składek na ten cel.

§ 4210 – Zakupy materiałów i wyposażenia

Plan po zmianach: 3.800,00 zł

Realizacja: 450,32 zł tj. 11,85 %

W ramach zakupów z tego paragrafu dokonano zakupu niezbędnych do funkcjonowania biura zakupów materiałów biurowych (program antywirusowy, artykuły papiernicze, certyfikowany podpis elektroniczny dla 1 członka Zarządu Związku).

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych

Plan: 200,00 zł

Realizacja: 0,00 zł

§ 4300 – Zakup pozostałych usług

Plan: 10.000,00 zł

Realizacja: 510,00 zł tj. 5,1 %

Zakres rzeczowy wydatków z tego tytułu:

- w 2019r. zawarto umowę – zlecenie w związku z koniecznością prowadzenia i bieżącej aktualizacji strony internetowej Związku. Roczny koszt utrzymania strony wyniósł 360,00 zł. Umowa zlecenie została zawarta z osobą prowadzącą działalność gospodarczą w tym zakresie. Osoba ta zajmuje się bieżącym zamieszczaniem aktów prawnych Związku na stronie internetowej i w BIP. Za I półrocze 2019r. tytułem umowy-zlecenia wypłacono kwotę brutto 150,00 zł. (wynagrodzenie wypłacane jest miesięcznie po przedłożeniu przez zleceniobiorcę rachunku).

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej

Plan: 2.200,00 zł

Realizacja: 745,30 zł tj. 33,88 %

Obecnie na stanie Związku są dwa telefony komórkowe dla 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: 216,09 zł tj. 27,01 %

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

§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan 1.200,00 zł

Plan po zmianach: 1.230,00 zł

Realizacja: 921,98 zł tj. 74,96 %

W miesiącu maju dokonano przelewu I raty z naliczonej za 2019r. kwoty środków na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

§ 4700 – Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej

Plan: 800,00 zł

Realizacja: 0,00 zł

W pierwszym półroczu 2019r. żaden z pracowników nie uczestniczył w szkoleniu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdz. 75818 § 4810 – rezerwy ogólne i celowe

Plan: 1.700,00 zł.

Plan po zmianach: 1.640,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90095 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan po zmianach: 77.390,40 zł

Realizacja: 0,00 zł

Zgodnie z Uchwałą Budżetową na 2019r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku kwota przeznaczona jest na objęcie udziałów w RPWiK Sp.z o.o w Brzesku.

Rozliczenie budżetu Związku Międzygminnego na dzień 30.06.2019r.

Uzyskane dochody: 73.546,70 zł

Poniesione wydatki: 45.459,72 zł

Nadwyżka: 28.086,98 zł

W 2019r. nie zaciągnięto żadnych pożyczek ani kredytów. Nie wystąpiły też zobowiązania wymagalne.

Saldo wyciągu bankowego nr 020/2019/BPL podstawowego rachunku bankowego Związku z dn. 28.06.2019r. wykazuje stan środków w kwocie: 82.880,63 zł.

Udziały Związku w kapitale zakładowym Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzesku wynoszą na dzień 30.06.2019r. 23.970 udziałów, każdy o wartości 500,00 zł. co daje kwotę 11.985.000,00 zł.

Brzesko 22 sierpnia 2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU


mgr Mariha Bach

PRZEWODNICĄCY

Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku


Grzegorz Brach