Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Uchwała Nr XL/1/2017
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w
Brzesku
z dnia 14 listopada 2017r.

w sprawie: przyjęcia projektu planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 w związku z art. 73a ust.1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art.233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 poz. 1870 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwala co następuje:

§ 1

Przedstawia się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Krakowie Zespół Zamiejscowy w Tarnowie projekt planu finansowego Związku na rok 2018.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
mgr Krzysztof Wójczyk

PROJEKT
Uchwała Nr
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku
z dnia

w sprawie: przyjęcia planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2018.

Na podstawie art.211, art.212, art.239, art.264 ust.3 i art.266 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 poz.1870 z późn.zm.) w związku z art.121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241) oraz art.18 ust.2 pkt 4, art.60, art.61 w związku z art.73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 poz. 446 z późn.zm.) Zgromadzenie Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody na rok 2018 w łącznej kwocie 124.046,70 zł, w tym:
- dochody bieżące: 124.046,70 zł
ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Nazwa – treść	Kwota
1	**700**	**Gospodarka mieszkaniowa** w tym dochody bieżące: – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0550)	**23.546,70** 23.546,70
2	**750**	**Administracja publiczna** w tym dochody bieżące: - pozostałe odsetki (§ 0920)	**500,00** 500,00
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) w tym: > z udziałów gmin (10.000,00 zł od jednego głosu) na bieżącą działalność Związku – 100.000,00 zł	**100.000,00** 100.000,00

§ 2

1. Ustala się plan wydatków na rok 2018 w łącznej kwocie 144.046,70 zł,
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	**750**		**Administracja publiczna**	**94.700,00**
		75095	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące	 94.700,00
2	**758**		**Różne rozliczenia**	**1.400,00**
		75818	**Rezerwy ogólne i celowe** w tym rezerwa ogólna	1.400,00
3	**900**		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**47.946,70**
		90095	Pozostała działalność w tym: a) wydatki majątkowe w tym: - wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego .	47.946,70
			Razem wydatki	**144.046,70**

2. Wydatki obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 96.100,00 zł, w tym:
   a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 75.700,00 zł
   b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 20.400,00 zł
   w tym:
   - rezerwa ogólna w kwocie 1.400,00 zł.
   - ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	**750**		**Administracja publiczna**	**94.700,00**
		75095	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące: (1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) (1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	 94.700,00 75.700.00 19.000,00
2	**758**		**Różne rozliczenia**	**1.400,00**
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	 1.400,00
			Razem wydatki bieżące:	**96.100,00**

3. Wydatki obejmują plan wydatków majątkowych na kwotę 46.746,70 zł.
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**47.946,70**
		90095	Pozostała działalność - wydatki majątkowe:	
			- wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego .	47.946,70
			Razem:	**47.946,70**

§ 3

Ustala się przychody w kwocie 20.000,00 zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

§ 4

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 20.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 20.000,00 zł.

§ 5

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 1.400,00 zł

§ 6

Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków polegających na przesunięciach między rozdziałami planu wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Gmin wchodzących w skład Związku i w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

Przewodniczący
Związku Międzygminnego do spraw
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

mgr Dawid Chrobak

Plan finansowy Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2018.

Plan finansowy Związku Międzygminnego na rok 2018 zakłada:

- dochody w wysokości 124.046,70 zł
- wydatki w wysokości 144.046,70 zł
- deficyt -20.000,00 zł

> przychody 20.000,00 zł
> rozchody 0,00 zł

Plan finansowy Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku został opracowany na podstawie;

1. Ustawy dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego / t.j. Dz. U. z 2017 poz. 1453 z późn .zm./
2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /t.j. Dz. U. z 2016 poz. 1870 z późn. zm./
3. Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz. U. Z 2016 poz. 446 z późn. zm./
4. Składki wpłacanej corocznie przez Gminy członków Związku na działalność bieżącą Związku.
5. Przewidywanego wykonania za rok 2017.
6. Przyjętych wskaźników
   - składka na ubezpieczenie wypadkowe 1,8%
   - wzrost wynagrodzeń o 1,72%

Dochody w roku 2018

Prognozowane dochody ogółem zaplanowano w wysokości 124.046,70 zł
w tym:

- dochody bieżące – 124.046,70 zł

Dochody w planie finansowym Związku określone zostały wg działów klasyfikacji budżetowej i źródeł powstawania.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 23.546,70 zł
Rozdział – 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 23.546,70 zł
Źródłem dochodów bieżących są:
- należność za wieczyste użytkowanie gruntów o łącznej powierzchni 5,77 ha i wartości ewidencyjnej gruntu 792.089.89 zł.
w tym:
> w użytkowaniu wieczystym przez Rejonowe Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Sp. z o.o. 5,68 ha o wartości 781.289,89 zł
> w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych jest łącznie 0,09 ha (900 m kw.) o wartości 10.800,00 zł.
Termin płatności za wieczyste użytkowanie gruntów upływa 31 marca każdego roku bez wezwania w wysokości 3% wartości gruntów użytkowanych przez RPWiK oraz w wysokości

1% wartości gruntu stanowiącego działkę pod budownictwo mieszkaniowe. Na działce tej znajduje się budynek mieszkalny. Właścicielami czterech mieszkań są osoby fizyczne.

Dział 750 – Administracja publiczna – 500,00 zł
Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 500,00 zł
Planowane wpływy stanowią dochody bieżące z tytułu oprocentowania lokat bankowych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 100.000,00 zł
Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 100.000,00zł.
Planowane wpływy wynikają z § 10 Statutu Związku i deklaracji przedstawicieli Gmin członków Związku. Wpłaty poszczególnych gmin zależą od ilości posiadanych głosów i stanowią wielokrotność 10.000,00 zł (ustalono kwotę 10.000,00 zł od jednego głosu). W chwili obecnej do Związku należy cztery gminy: Brzesko, Wojnicz, Zakliczyn i Dębno. Gmina Brzesko posiada w Zgromadzeniu Związku pięciu członków i roczna składka tej gminy wynosi 50.000,00 zł, Gmina Wojnicz posiada dwóch członków i roczna składka tej gminy wynosi 20.000,00 zł, Gmina Zakliczyn posiada jednego członka i wpłaca 10.000,00 zł rocznie tyt. składki członkowskiej, Gmina Dębno posiada dwóch członków i dokonuje wpłat składki rocznej w wysokości 20.000,00 zł.
Dochody te ujmowane są w jednym paragrafie:
- **dochody bieżące** - § 2900 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 100.000,00 zł

Wydatki w roku 2018

Wydatki w planie finansowym na rok 2018 zaplanowano w kwocie – 144.046,70 zł
z tego:
> wydatki bieżące 96.100,00 zł
> wydatki majątkowe 47.946,70 zł

Wydatki zostały zaplanowane w układzie klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.
Wszystkie wydatki tak bieżące jak i majątkowe realizowane będą przez jednostkę – Związek Międzygminny do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku.

Poniżej przedstawiono kierunki wydatkowania środków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 750 – Administracja publiczna
Rozdział 75095 – pozostała działalność
w tym:
- wydatki bieżące – 94.700,00 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 75.700,00 zł
(§ 4010, 4040, 4110, 4120)

Uszczegółowienie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń

> wynagrodzenia osobowe (§ 4010) – 59.000,00 zł

W roku 2018 na wynagrodzenia osobowe przeznaczono w budżecie środki w wysokości 59.000,00 zł.

Zatrudnienie pozostaje bez zmian – 2 osoby – Główny Księgowy Związku ½ etatu i Inspektor Biura Obsługi Zarządu ½ etatu. Zaplanowany został wzrost wynagrodzenia brutto.

>dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 4.400,00 zł

Planowane wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne zostały naliczone zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997r. Dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U.160, poz. 1080, z późn.zm.) stanowią 8,5 % przewidywanego wykonania rocznego osobowego funduszu płac dla dwóch uprawnionych pracowników zatrudnionych w wymiarze po ½ etatu.

> składki na ubezpieczenie społeczne (§ 4110) – 11.500,00 zł

Środki odprowadzane przez płatnika do ZUS obejmują:

- ubezpieczenie emerytalne 9,76 % wynagrodzenia brutto
- ubezpieczenie rentowe 6,50 % „
- ubezpieczenie wypadkowe 1,8 % „

> składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – 800,00 zł

Aktualnie składka odprowadzana przez płatnika do ZUS z tego tytułu wynosi 2,45 % wynagrodzenia brutto 1 pracownika. Od drugiego pracownika, w związku z ukończeniem 60 roku życia, składka nie jest naliczana i odprowadzana.

Pozostałe wydatki bieżące

- Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 3.800,00 zł

Środki z tego paragrafu przeznaczone są na zakup niezbędnych do funkcjonowania biura materiałów i na uzupełnienie wyposażenia, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych oraz pokryją koszty zakupu tonerów do drukarek, drobnych akcesoriów komputerowych, spłat rat za telefon komórkowy przypadających na rok 2018 a także wykupienie licencji na rok 2018 na użytkowane programy komputerowe.

>Zakup usług zdrowotnych (§ 4280) – 200,00 zł

Środki w tym paragrafie przeznaczone zostaną przeprowadzenie obowiązkowych badań okresowych pracowników zatrudnionych w Związku .

- Zakup usług pozostałych (§ 4300) – 10.000,00 zł

Planowane wydatki z tego paragrafu to koszty usług powielania, kopiowania, usług informatycznych, opłaty za usługi pocztowe itp. W paragrafie tym mieszczą się również wydatki na usługi informatyczne, których zakup jest niezbędny w związku z obowiązkiem posiadania strony internetowej, publikacji uchwał i obsługi programu księgowego.

- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (§ 4360) – 2.200,00 zł

Zaplanowane środki mają pokryć koszty abonamentu, usług telefonicznych i dostępu do sieci internetu . Na stanie Związku są obecnie 3 telefony komórkowe. W siedzibie Związku brak jest telefonu stacjonarnego.

- Koszty podróży służbowych krajowych (§ 4410) – 800,00 zł

Z paragrafu tego pokrywane są koszty podróży służbowych krajowych, delegacji służbowych krajowych dla pracowników zatrudnionych w Związku Międzygminnym. Wydatki te są ponoszone zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 29 stycznia 2013r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej. Aktualnie wg Zarządzenia Nr 1/2006 z dnia 9 stycznia 2006r. wysokość stawki za 1 km w celu rozliczania kosztów używania samochodów prywatnych dla celów służbowych wynosi:
- 0,30 zł dla samochodu o pojemności skokowej silnika do 900 cm 3
- 0,63 zł dla samochodu o pojemności skokowej silnika powyżej 900 cm 3

- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (§ 4440)-1.200,00 zł

W chwili obecnej można zaplanować tylko przybliżoną wartość odpisu na ten fundusz. Przekazywane środki wynoszą 37,5 % przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2012 roku w przeliczeniu na ilość etatów.

- Szkolenie pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700) - 800,00 zł

Zaplanowane środki maja pokryć koszty szkoleń branżowych organizowanych przez wyspecjalizowane firmy.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 1.400,00 zł

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 1.400,00 zł

Zgodnie z art. 222 ust. 1 nowej ustawy o Finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego tworzą rezerwy ogólne w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków w planie finansowym.

Wydatki majątkowe

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 47.946,70 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 47.946,70 zł

w tym :

- wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego .- 47.946,70 zł.

Przychody i rozchody w planie finansowym Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na 2018 rok wykazują deficyt w wysokości 20.000,00 zł, znajduje on pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.

Stan środków na rachunku bankowym Związku na dzień 1 stycznia 2018r. Wynosi 20.000,00 zł.

Brzesko, dnia 14 listopada 2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU
mgr Monika Bach

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
mgr Krzysztof Oczyk