Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Uchwała Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

w sprawie: przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2018r oraz informacji o przebiegu wykonania wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2018-2021.

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. 266 ust. 1 pkt.1 i 2 oraz ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwala 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 2018r.
2. Informację o przebiegu wykonania wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2018-2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

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

Dochody

Lp	Dz	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 30.06.2018r.	% 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**	
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 30 sierpnia 2018r.

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

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

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

Wydatki

Lp	Dz	Rozdz.	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 30.06.2018r.	% wykonania
1	750		**Administracja publiczna**	**95.700,00**	**45.509,11**	**47,55**
		75095	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	 95.700,00 0,00	 45.509,11 0,00	 47,55 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: a/ wydatki majątkowe w tym: wydatki na zakup udziałów w RPWiK Sp.z o.o. w Brzesku	43.287,04	0,00	0,00
			Razem wydatki w tym: -wydatki bieżące w tym rezerwa ogólna - wydatki majątkowe	**140.387,04** 97.100,00 1.400,00 43.287,04	**45.509,11** 45.509,11 0,00 0,00	**32,42** 46,87 0,00 0,00

Brzesko, 30 sierpnia 2018r.

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

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 2.1
do Uchwały Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

Informacja z wykonania planu wydatków bieżących budżetu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2018 roku.

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa – treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018r.	% wykonania
1	**750**		**Administracja publiczna**	**95.700,00**	**45.509,11**	**47,55**
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące: (1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4110, 4120) (1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	95.700,00 76.700.00 19.000,00	42.077,06 40.530,83 4.978,28	47,55 52,84 26,20
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**	**45.509,11**	**46,87**

Brzesko, dnia 30 sierpnia 2018r.

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

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 2 .2
do Uchwały Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

Informacja o wykonaniu planu wydatków majątkowych budżetu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2018 roku.

Lp	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018r.
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 30 sierpnia 2018r.

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

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

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

Przychody i Rozchody

Przychody ,rozchody	Plan roczny 2018	Wykonanie 30.06.2018r.	% wykonania
1. Dochody	**124.046,70**	**73.546,70**	**59,29**
2. Wydatki	**140.387,04**	**45.509,11**	**32,42**
3. Nadwyżka/deficyt/(1-2)	**-16.340,34**	**28.037,59**	
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	0,00	
5. Rozchody ogółem	**0,00**	**0,00**	

Brzesko, dnia 30 sierpnia 2018r.

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

Związek Międzygminny
ds. Wodociągów i Kanalizacji
W BRZESKU

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr XLVIII/1/2018
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 30 sierpnia 2018r.

Informacja o stanie środków na rachunku bankowym wg stanu na dzień 30.06.2018r.	
Wyszczególnienie	**Kwota**
I. Stan środków na rachunku bieżącym jednostki	**44.377,93**
II. Stan środków na rachunku bankowym lokaty terminowej	**0,00**

Brzesko, dnia 30 sierpnia 2018r.

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

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 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.
W I półroczu 2018r nie dokonano żadnych zmian w planie dochodów budżetowych.
Wykonanie planu dochodów na dzień 30.06.2018r. 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 1.01.2018r. 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.
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 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

W I półroczu 2018r nie dokonano żadnych zmian planu wydatków budżetowych.

Realizacja zadań w poszczególnych działach przebiegała w następujący sposób:

Dział 750 – Administracja publiczna
Plan ogółem po zmianach: 95.700,00 zł
Realizacja: 45.509,11 zł tj. 47,55 %

§ 4010 - Wynagrodzenie osobowe pracowników
Plan: 59.000,00 zł
Realizacja: 29.460,00 zł tj. 49,93 %
Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2018r. – 2 osoby na ½ etatu.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne
Plan: 4.800,00 zł
Realizacja: 4.513,09 zł tj. 94,02 %

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 2017r. przysługiwało zgodnie obowiązującymi przepisami obu pracownikom zatrudnionym w Biurze Obsługi Związku.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne
Plan: 12.000,00 zł
Realizacja: 6.116,39 zł tj. 50,97 %
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 do dnia 31 marca 2018r w wysokości 18,06% wynagrodzenia brutto, a od 1 kwietnia 2018r. w wysokości 17,93% tegoż wynagrodzenia.

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy
Plan: 900,00 zł
Realizacja: 441,35 zł tj. 49,04 %
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: 164,00 zł tj. 4,32 %
W ramach zakupów z tego paragrafu dokonano zakupu niezbędnych do funkcjonowania biura zakupów materiałów biurowych (program antywirusowy, artykuły papiernicze).

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych
Plan: 200,00 zł
Realizacja: 0,00 zł

§ 4300 – Zakup pozostałych usług
Plan: 9.000,00 zł
Realizacja: 1.952,80 zł tj. 21,70 %
Zakres rzeczowy wydatków z tego tytułu:

- w 2018r. 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 2018r. tytułem umowy-zlecenia wypłacono kwotę brutto 1.150,00 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: 746,78 zł tj. 33,94 %

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: 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 1.200,00 zł
Realizacja: 889,25 zł tj. 74,73 %
W miesiącu maju dokonano przelewu I raty z 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
W pierwszym półroczu 2018r. Pracownik Związku uczestniczył w szkoleniu w związku z wprowadzeniem w dniu 25 maja 2018r. Przepisów dotyczących RODO .

Dział 758 – Różne rozliczenia
Rozdz. 75818 § 4810 – rezerwy ogólne i celowe
Plan: 1.400,00 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

Zgodnie z Uchwałą Budżetową na 2018r. Zgromadzenie Związku Miedzygminnego 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 30.06.2018r.

Uzyskane dochody: 73.546,70 zł
Poniesione wydatki: 45.509,11 zł
Nadwyżka: 28.037,59 zł

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

Saldo wyciągu bankowego nr 022/2018/BPL podstawowego rachunku bankowego Związku z dn. 28.06.2018r. wykazuje stan środków w kwocie: 44.377,93 zł.

Udziały Związku w kapitale zakładowym Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzesku wynoszą na dzień 30.06.2018r. 23.970 udziałów, każdy o wartości 500,00 zł. co daje kwotę 11.985.000,00 zł.

Brzesko 30 sierpnia 2018r.

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

Informacja o przebiegu wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2018-2021

Dochody:
Przewidywane dochody Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku nie uległy zmianie.
Realizacja dochodów za I półrocze 2018r. przebiegała jak szczegółowo przedstawiono w informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2018r.

Wydatki:
W sferze wydatków dokonano przesunięć nie mających wpływu na przyjętą Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021.
Szczegółowa informacja o realizacji wydatków, w tym przedsięwzięć zapewniających ciągłość, została przedstawiona w informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2018r.

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 2018r. nie wydatkowano żadnych środków.

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