

w sprawie: przyjęcia projektu budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i  
Kanalizacji w Brzesku na rok 2011

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 ( Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.  
zm.) oraz art.233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U.  
Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i  
Kanalizacji w Brzesku uchwała co następuje:

§ 1

Przedstawia się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w  
Brzesku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Krakowie Zespół Zamiejscowy w  
Tarnowie projekt budżetu Związku na rok 2011.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Bogusław Zebin*  
.....  
*[Signature]*  
.....  
*[Signature]*  
.....



		gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6650)	
--	--	---	--

§ 2

1. Ustala się plan wydatków budżetu na rok 2011 w łącznej kwocie 759.746,70 zł,  
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>82.871,00</b>
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące	82.871,00
2	758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>2.000,00</b>
		75818	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b> w tym rezerwa ogólna	2.000,00
3	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>674.875,70</b>
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym: a) wydatki bieżące - dopłata do kosztów odbioru ścieków Gmina Brzesko – 300.000,00 Gmina Wojnicz - 25.000,00	325.000,00
		90095	Pozostała działalność w tym: a) wydatki majątkowe w tym: wydatki inwestycyjne - rozbudowa Progu dennego wodnego w Łukanowicach – Isep Etap 3	349.875,70
			<b>Razem wydatki</b>	<b>759.746,70</b>

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 409.871,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej – 82.871,00 zł, z czego:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 65.411,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.460,00 zł
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.000,00 zł

2) wydatki bieżące z tytułu dopłat do kosztów odbioru ścieków w kwocie łącznej - 325.000,00 zł.

- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>82.871,00</b>
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące:	82.871,00
			(1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( § 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)	65.411,00
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	10.460,00

			(3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych ( § 3030)	7.000,00
2	758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>2.000,00</b>
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	2.000,00
3	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>325.000,00</b>
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym: a) wydatki bieżące - dopłata do kosztów odbioru ścieków Gmina Brzesko – 300.000,00 Gmina Wojnicz - 25.000,00	325.000,00
			<b>Razem wydatki bieżące:</b>	<b>409.871,00</b>

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na kwotę 349.875,70 zł.  
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

L p	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>349.875,70</b>
		90095	Pozostała działalność - wydatki majątkowe w tym inwestycyjne: „ Rozbudowa progu dennego wodnego na rzece Dunajec w Łukanowicach – Isep Etap 3”	349.875,70
			<b>Razem:</b>	<b>349.875,70</b>

#### § 3

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 300.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 300.000,00 zł.- jak w załączniku nr 3.

#### § 4

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 2.000,00 zł

#### § 5

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.

#### § 6

Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku do zaciągania w roku 2011 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku Międzygminnego ds.

Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku i termin zapłaty upływa w 2011 roku – na łączną kwotę 15.000,00 zł.

§ 7

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

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Gmin wchodzących w skład Związku i w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia  
Związku Międzygminnego  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

## Budżet Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2011.

Budżet Związku Międzygminnego za rok 2011 zakłada:

➤ dochody w wysokości	459.746,70 zł
➤ wydatki w wysokości	759.746,70 zł
➤ deficyt budżetu	-300.000,00 zł
> przychody budżetu	300.000,00 zł
> rozchody budżetu	0,00 zł

Budżet Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku został opracowany na podstawie;

1. Ustawy dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2003r. Nr 203, poz. 1966 z późn .zm./
2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2010r. Nr 157, poz. 1240/
3. Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm./
4. Uchwały Walnego Zgromadzenia określającej składki na działalność Związku.
5. Przewidywanego wykonania za rok 2010.
6. Przyjętych wskaźników
  - składka na ubezpieczenie wypadkowe 1,67%
  - wzrost wynagrodzeń osobowych 3,0 %

### **Dochody budżetu na 2011r**

Prognozowane dochody ogółem zaplanowano w wysokości 459.746,70 zł w tym:

- dochody bieżące – 434.617,70 zł
- dochody majątkowe – 25.129,00 zł

Dochody budżetu 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 Rejonowego Przedsiębiorstwa 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 4 mieszkań są osoby fizyczne.

**Dział 750 – Administracja publiczna – 1.200,00 zł**

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 1.200,00 zł

Planowane wpływy stanowią dochody bieżące z tytułu oprocentowania środków na rachunkach bankowych. Oprocentowanie jest przekazywane na rachunek bankowy Związku przez Bank Spółdzielczy w Brzesku kwartalnie.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 435.000,00 zł**

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 325.000,00 zł

Na rok 2011 dochody bieżące do budżetu Związku zaplanowały:

Gmina Brzesko – 300.000,00 zł

Gmina Wojnicz – 25.000,00 zł

jako dopłatę do kosztów odbioru ścieków przez gospodarstwa domowe. RPWiK na podstawie odczytów liczników sporządza co miesiąc faktury dla Związku Międzygminnego jako płatnika. Związek Międzygminny przesyła kserokopię faktury wraz z pismem przewodnim do każdej z gmin dokonujących dopłat do ścieków.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 110.000,00zł.

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). Dochody te ujmowane są w dwóch paragrafach:

- **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 – 84.871,00 zł

- **dochody majątkowe** - § 6650 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 25.129,00 zł

## **Wydatki budżetu roku 2011**

Wydatki budżetu na rok 2011 zaplanowano w kwocie – 759.746,70 zł

z tego:

> wydatki bieżące	409.871,00 zł
> wydatki majątkowe	349.875,70 zł

Wydatki zostały zaplanowane w układzie klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Wszystkie wydatki tak bieżące jak i inwestycyjne realizowane będą przez jednostkę budżetową – Związek Międzygminny ds. 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 – 82.871,00 zł

w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 65.411,00 zł

( § 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)

### **Uszczegółowienie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń**

> wynagrodzenia osobowe ( § 4010) – 49.000,00 zł

Zakładany jest wzrost wynagrodzeń na 2011r. w stosunku do roku 2010 o 3,0 %. W skali roku wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi od nich stanowi kwotę: 3.000,00 zł

( w roku 2010 na wynagrodzenia osobowe przeznaczono w planie finansowym środki w wysokości 46.000,00 zł ). W 2011 zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa należy dokonać wypłaty nagrody jubileuszowej w wysokości 75% wynagrodzenia miesięcznego Głównemu Księgowemu Związku w związku z przepracowaniem łącznie 20 lat( nagroda jubileuszowa w kwocie brutto około 1.800,00 zł).

Zatrudnienie pozostaje bez zmian – 2 osoby – Główny Księgowy Związku ½ etatu i Inspektor Biura Obsługi Zarządu ½ etatu.

> dodatkowe wynagrodzenie roczne ( § 4040) – 3.611,00 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.) i stanowią 8,5 % przewidywanego wykonania rocznego osobowego funduszu płac dla dwóch uprawnionych pracowników zatrudnionych w wymiarze po ½ etatu.

> składki na ubezpieczenie społeczne ( § 4110) – 9.500,00 zł

Środki odprowadzane przez płatnika do ZUS obejmują:

- ubezpieczenie emerytalne 9,76 % wynagrodzenia brutto

- ubezpieczenie rentowe 6,50 % „

- ubezpieczenie wypadkowe 1,67 % „

> składki na Fundusz Pracy ( § 4120 ) – 1.300,00 zł

Aktualnie składka odprowadzana przez płatnika do ZUS z tego tytułu wynosi 2,45 % wynagrodzenia brutto.

> wynagrodzenie bezosobowe ( § 4170 ) – 2.000,00 zł

Za podstawę do wypłaty wynagrodzenia z tego tytułu służy rachunek wystawiony za wykonaną pracę przez zleceniobiorcę, której zakres jest określony w umowie-zlecenia lub umowie o dzieło przez zleceniodawcę. W paragrafie tym zabezpieczono środki na pokrycie kosztów utworzenia i całorocznej obsługi strony internetowej Związku.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

➤ Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ( § 3030 ) – 7.000,00 zł

W paragrafie tym planowane są wydatki na diety dla członków Zarządu i Zgromadzenia Związku oraz Komisji Rewizyjnej wypłacane za udział w posiedzeniach. W planie gospodarczym przyjęto 10 posiedzeń w skali roku. Wysokość diety została uchwała na Zgromadzeniu w dniu 25 sierpnia 2004r. i wynosi 110,00 zł za jedno posiedzenie ( Uchwała

Nr IX/23/2004 ). W uzgodnieniu z członkami Zgromadzenia ustalono zapisem do protokołu, że diety będą wypłacane jedynie członkom, którzy nie są zatrudnieni w jednostkach samorządowych.

➤ Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210 ) – 2.500,00 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, a także wykupienie licencji na rok 2012 na użytkowane programy komputerowe.

>Zakup usług remontowych ( § 4270) – 200,00 zł

Środki w tym paragrafie przeznaczone zostaną na ewentualne naprawy będącego w posiadaniu Związku sprzętu.

➤ Zakup usług pozostałych ( § 4300) – 1.200,00 zł

Planowane wydatki z tego paragrafu to koszty usług drukarskich, introligatorskich, powielania, kopiowania, koszty prowizji bankowej, usług transportowych związanych z przewozem rzeczy (towarów) obcymi środkami transportu, opłaty za usługi pocztowe itp.

➤ Zakup usług dostępu do sieci Internet (§ 4350 ) – 360,00 zł

Z tego paragrafu pokrywane są koszty wynikające z konieczności posiadania przez Biuro Obsługi Związku dostępu do sieci Internet. W miesiącu kwietniu 2009r. podpisano aneks do umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych. Operator sieci zobowiązał się świadczyć wymienione usługi w trakcie trwania umowy tj. przez okres dwóch lat, w cenie abonamentu 24,50 zł netto, co daje kwotę 29,89 zł miesięcznie brutto.

➤ Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (§ 4360) – 3.500,00 zł

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

➤ Koszty podróży służbowych krajowych ( § 4410 ) – 1.000,00 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 19 grudnia 2002r. z późn. zm. oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002r z późn. zm. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych nie będących własnością pracodawcy. 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<sup>3</sup>

- 0,63 zł dla samochodu o pojemności skokowej silnika powyżej 900 cm<sup>3</sup>

➤ Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ( § 4440 )- 1.100,00 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 roku poprzedniego w przeliczeniu na ilość etatów. Dane

te publikowane są przez GUS dopiero w miesiącu lutym roku następnego za rok poprzedni. Po ogłoszeniu danych plan zostanie urealniony.

- Szkolenie pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700)  
- 600,00 zł

Zaplanowane środki mają pokryć koszty szkoleń branżowych oraz organizowanych przez wyspecjalizowane firmy.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia – 2.000,00 zł**

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 2.000,00 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 budżetu.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 674.875,70 zł**

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 325.000,00 zł

Planowane środki przeznaczone są na dopłatę do kosztów odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych. Taryfa opłat za odprowadzanie ścieków będzie obowiązywała od miesiąca lutego 2011r. do końca stycznia 2012r. W 2010r. do odprowadzanych ścieków dopłacały Gminy: Brzesko i Wojnicz.

Deklarowana przez gminy dopłata na 2011r. wynosi:

- Gmina Brzesko – 300.000,00 zł

- Gmina Wojnicz - 25.000,00 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 349.875,70 zł

w tym :

- wydatki inwestycyjne – 349.875,70 zł

Środki przeznaczone na zadanie „Rozbudowa progum dennego wodnego na rzece Dunajec w Łukanowicach - Isepe Etap 3” o wartości kosztorysowej 574.000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na 2011 rok wykazują deficyt budżetowy w wysokości 300.000,00 zł znajduje pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.

Przewidywany stan środków na rachunku bankowym Związku na dzień 1 stycznia 2011r. wynosi 300.000,00 zł.

Na koniec 2011 roku Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku nie planuje zadłużenia.

Brzesko, dnia 15 listopada 2010r.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU

*mgr Monika Bach*