

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

Uchwała Nr II/1/2011  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku  
z dnia 21 marca 2010r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2010 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 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 267 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

Przedkłada się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku oraz do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie Zespół w Tarnowie roczne sprawozdanie wykonania budżetu Związku za 2010 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 31.12.2010r. - załącznik nr 4 niniejszej uchwały.
7. informację 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

*mgr Bogusław Babicz*

Informacja z wykonania budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2010r.

**Dochody**

Lp	Dz	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 31.12.2010r.	% wykonania
1	700	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b> w tym dochody bieżące: - wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste ( § 0470)	<b>23.546,70</b>  23.546,70	<b>23.545,60</b>  23.545,60	<b>100,00</b>  100,00
2	750	<b>Administracja publiczna</b> w tym dochody bieżące: - pozostałe odsetki ( § 0920)	<b>1.200,00</b>  1.200,00	<b>966,68</b>  966,68	<b>80,56</b>  80,56
3	900	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> w tym: a/ 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: > na dopłatę do kosztów odbioru ścieków Gm. Brzesko 639.330,00 Gm. Wojnicz 30.000,00 ➤ z udziałów gmin ( 10.000,00 zł od jednego głosu ) na bieżącą działalność Związku – 79.220,00 zł b/ dochody majątkowe - wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	<b>779.330,00</b>  748.550,00  30.780,00	<b>744.371,04</b>  723.591,04  20.780,00	<b>95,51</b>  96,67  67,51
		<b>Razem dochody</b> w tym: - dochody bieżące - dochody majątkowe	<b>804.076,70</b>  773.296,70 30.780,00	<b>768.883,32</b>  748.103,32 20.780,00	<b>95,62</b>  96,74 67,51

Brzesko, dnia 21 marca 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Zarządu Związku Międzygminnego**  
**Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji**  
**w Brzesku**

*mgr Bogusław Babicz*

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

**Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr II/1/2011  
Zarządu Związku Międzygminnego  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku  
z dnia 21 marca 2011r.**

Informacja z wykonania budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2010r.

**Wydatki**

Lp	Dz	Rozdz.	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 31.12.2010r.	% wykonania
1	750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>82.270,00</b>	<b>77.550,93</b>	<b>94,26</b>
		75095	Pozostała działalność W tym wydatki bieżące	82.270,00	77.550,93	94,26
2	758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>450,00</b>	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe W tym rezerwa ogólna	450,00	0,00	0,00
3	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1.004.996,70</b>	<b>644.371,04</b>	<b>64,12</b>
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym: a/ wydatki bieżące - dopłata do odbioru ścieków Gmina Brzesko – 639.330,00 Gmina Wojnicz – 25.000,00	669.330,00	644.371,04	96,27
		90095	Pozostała działalność w tym: a/ wydatki majątkowe w tym: wydatki inwestycyjne -rozbudowa progu dennego wodnego w Łukanowicach – Isep Etap 3	335.666,70	0,00	0,00
			<b>Razem wydatki</b> w tym: -wydatki bieżące w tym rezerwa ogólna - wydatki majątkowe	<b>1.087.716,70</b> 752.050,00 450,00 335.666,70	<b>721.921,97</b> 721.921,97 0,00 0,00	<b>66,37</b> 96,00

Brzesko, 21 marca 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji  
w Brzesku

*mgr Bogusław Babicz*

**Informacja z wykonania planu wydatków bieżących budżetu Związku Międzygminnego  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2010 roku.**

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa – treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2010r.	% wykonania
1	750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>82.270,00</b>	<b>77.550,93</b>	<b>94,26</b>
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące:	82.270,00	77.550,93	94,26
			(1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( § 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)	63.410,00	61.208,58	96,53
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	11.160,00	9.962,35	89,27
			(3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych ( § 3030)	7.700,00	6.380,00	82,86
2	758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	450,00	0,00	0,00
3	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>669.330,00</b>	<b>644.371,04</b>	<b>96,27</b>
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym:	669.330,00	644.371,04	96,27
			a) wydatki bieżące			
			- dopłata do kosztów odbioru ścieków			
			Gmina Brzesko –			
			639.330,00			
			Gmina Wojnicz -			
			25.000,00			
			<b>Razem wydatki bieżące:</b>	<b>752.050,00</b>	<b>721.921,97</b>	<b>96,00</b>

Brzesko, dnia 21 marca 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji  
w Brzesku

*mgr Bogusław Babicz*

Załącznik nr 2.2  
do Uchwały Nr II/1/2011  
Zarządu Związku Międzygminnego  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku  
z dnia 21 marca 2011r.

**Informacja o wykonaniu planu wydatków majątkowych budżetu Związku  
Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2010 roku.**

Lp	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2010r.
1	900	90095	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> Pozostała działalność - wydatki majątkowe w tym inwestycyjne: „Rozbudowa progum dennego wodnego na rzece Dunajec w Łukanowicach – Isep Etap 3”	335.666,70  335.666,70	0,00  0,00
			<b>Razem:</b>	<b>335.666,70</b>	<b>0,00</b>

Brzesko, dnia 21 marca 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji  
w Brzesku

*mgr Bogusław Babicz*

Informacja z wykonania budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za 2010r.

**Przychody i Rozchody**

<b>Przychody ,rozchody</b>	<b>Plan roczny 2010</b>	<b>Wykonanie 31.12.2010r.</b>	<b>% wykonania</b>
<b>1. Dochody</b>	<b>804.076,70</b>	<b>768.883,32</b>	<b>95,62</b>
<b>2. Wydatki</b>	<b>1.087.716,70</b>	<b>721.921,97</b>	<b>66,37</b>
<b>3. Nadwyżka/deficyt/( 1-2 )</b>	<b>-283.640,00</b>	<b>46.961,35</b>	
<b>4. Przychody budżetu</b>	<b>283.640,00</b>	<b>283.640,85</b>	
z tego			
nadwyżka z lat ubiegłych	283.640,00	283.640,85	
z tego:			
- środki na pokrycie deficytu			
<b>5. Rozchody ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Brzesko, dnia 21 marca 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji  
w Brzesku

*mgr Bogusław Babicz*

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

**Załącznik nr 4  
do Uchwały Nr II/1/2011  
Zarządu Związku Międzygminnego  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku  
z dnia 21 marca 2011r.**

<b>Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych wg stanu na dzień 31.12.2010r.</b>	
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
Stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego	<b>330.602,20</b>

Brzesko, dnia 21 marca 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji  
w Brzesku

*mgr Bogusław Babicz*

**Informacja o ruchach i stanie mienia komunalnego Związku Międzygminnego ds.  
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku wg stanu na 31 grudnia 2010r.**

Lp	Wyszczególnienie	Użytkownicy	Jednostki 16.11.2009	Wartość w zł na 16.11.2009	Zwiększenia lub zakup	Zmniejszenia	Jednostki 31.12.2010	Wartość w zł na 31.12.2010
1	Grunty-własność ZMWiK	Wieczyste użytkowanie RPWiK	5,6690 ha	66.362,58	0,011 714.927,31	0	5,6800 ha	781.289,89
2	Grunty – własność ZMWiK	Wieczyste użytkowanie – osoby fizyczne	0,09 ha	10.800,00	0	0	0,09 ha	10.800,00
3	Udziały w Spółce RPWiK	ZMWiK	22.870	11.435.000,00	0	0	22.870	11.435.000,00
4	Majątek ruchomy	ZMWiK						
	Komputer Pentium	ZMWiK	1	4.999,00			1	4.999,00
	Zestaw komputerowy	ZMWiK	1	3.040,00			1	3.040,00
	Drukarka Panasonic	ZMWiK	1	1.178,01			1	1.178,01
	Drukarka LaserJet	ZMWiK	1	1.830,00			1	1.830,00
	Dyktafon	ZMWiK	1	455,00			1	455,00
	Notebook z oprogramowaniem	ZMWiK Inspektor	1	5.629,63			1	5.629,63
	Notebook z oprogramowaniem	ZMWiK Główny Księgowy	1	3.230,89			1	3.230,89
	Modem Motorola	ZMWiK	1	590,00			1	590,00

**Jak wynika z powyższej tabeli Związek Międzygminny ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku wg stanu na dzień 31.12.2010r posiada:**

1. Na własność grunty o łącznej powierzchni 5,7700 ha i wartości ewidencyjnej 792.089,89 zł w tym:

- w użytkowaniu wieczystym przez RPWiK 5.6800 ha o wartości 781.289,89 zł
- w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych 0,09 ha o wartości 10.800,00 zł

W miesiącu listopadzie 2009r. rzeczoznawca majątkowy dokonał na zlecenie Zarządu Związku wyceny gruntów będących własnością Związku, stąd znaczny wzrost wartości gruntów. Dokonano również porównania powierzchni gruntów widniejących w Starostwie Powiatowym w Brzesku i Tarnowie oraz w Księgach Wieczystych prowadzonych przez odpowiednie Sądy Rejonowe, z którego to porównania wynikało, iż istnieją różnice w obmiarze działek przekazanych Związkowi przez Wojewodę Tarnowskiego decyzjami z 1997r. W ewidencji analitycznej prowadzonej przez Skarbnika Związku zaewidencjonowano powierzchnię działek jaka uwidoczniła się w decyzji. Po dokonaniu porównań ujawniono, że powierzchnia działek uwidoczniła się w decyzji nie zawsze była zgodna z powierzchnią zaewidencjonowaną w Wydziałach Geodezji, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami w Starostwie Powiatowym w Brzesku i Tarnowie. W związku z powyższym dostosowano ewidencję analityczną gruntów znajdującą się w Związku do wypisu z rejestru gruntów, które opierają się na pomiarach rzeczywistych.

W roku 2010 nie odnotowano żadnych zmian.

Związek Międzygminny ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uzyskał w 2010r. dochód z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste w kwocie 23.546,70 zł.

2. Udziały w Spółce – Rejonowe Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Sp.z o.o. w liczbie 22.870 udziałów po 500,00 zł każdy – o łącznej wartości 11.435.000,00 zł.

3. Majątek ruchomy Związku stanowią:

* komputer „Pentium 233 M H2 MMx” o wartości	4.999,00 zł
i zestaw komputerowy o wartości	3.040,00 zł
* drukarka Panasonic KXP 1694 o wartości	1.178,01 zł
* drukarka LaserJet 1200 o wartości	1.830,00 zł
* notebook z oprogramowaniem o wartości łącznej (w użytkowaniu przez Inspektora BOZ)	5.629,63 zł
* notebook z oprogramowaniem o wartości łącznej ( w użytkowaniu przez Głównego Księgowego Związku)	3.230,89 zł
* dyktafon do użytku służbowego o wartości	455,00 zł
* modem Motorola	590,00 zł

Wartości niematerialne i prawne - w użytkowaniu są:

- program komputerowy WORD 2000 2001 CD od dostawcy LOGIC COMPUTERS s.c. o wartości 320,00 zł – umorzone w 100%
- program komputerowy MS WINDOWS 95 PL od dostawcy jw. o wartości 450,00 zł – umorzone w 100%
- program komputerowy – System finansowo-księgowy (jedno stanowisko pracy) od dostawcy „SOFTRES” Sp.z o.o. Rzeszów – o wartości 2.000,00 zł, umorzone w 100%
- program komputerowy „Przelewy bankowe”( jedno stanowisko pracy) od dostawcy BUK SOFTRES Rzeszów o wartości 250,00 zł, umorzone w 100%
- program antywirusowy ESETNOD 32 – o wartości 137,00 zł, umorzone w 100%

Drobny sprzęt w użytkowaniu:

- 1 dywan podłogowy o wartości 230,00 zł.
- 1 obraz ścienny (pejzaż) o wartości 120,00 zł.
- 1 obraz ścienny (widok) przyjęto jako darowiznę od osoby fizycznej
- 1 krzesło profilowane o wartości 270,00 zł.
- 1 niszczarka dokumentów Opus V 5501 SB 6,5 mm o wartości 99 zł.
- 1 kalkulator CITIZEN o wartości 39,00 zł.
- 1 wieszak stojący o wartości 109,00 zł.

Brzesko, dnia 21 marca 2011r.

PRZEWODNICZĄCY  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji  
w Brzesku

*mgr Bogusław Babicz*

## **Dochody budżetowe.**

Dochody budżetu Związku Międzygminnego na rok 2010 Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr XV/34/2010 z dnia 5 stycznia 2010r. ustaliło w wysokości 799.076,70 zł.

Plan dochodów w trakcie roku został urealniony Uchwałą Nr XXI/43/2010 z dnia 9 listopada 2010r. w ten sposób że zwiększono plan dochodów o kwotę 5 000,00 zł .

Po zmianie planu po tej stronie zakładano kwotę dochodów 804.076,70 zł. Wykonanie planu dochodów na dzień 31.12.2010r. wyniosło 768.883,32 zł tj. 95,62 % 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: 23.545,60 zł tj. 100,00 %

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

- RPWiK w Brzesku- powierzchnia w użytkowaniu wieczystym (na dzień wpłaty opłaty za użytkowanie wieczyste) **5,6800 ha** o wartości **781.289,89 zł.**

- osoby fizyczne posiadające aktualnie w użytkowaniu wieczystym łączną powierzchnię działki pod lokalami mieszkalnymi w wysokości **0,09 ha** o wartości **10.800,00 zł.**

Opłatę nalicza się w wysokości 3 % wartości użytkowanego gruntu. Termin wpłat wyznaczony jest do dnia 31 marca każdego roku. W 2010r. wszystkich wpłat dokonano z zachowaniem terminu płatności.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Rozdz. 75095 – pozostała działalność

Plan ogółem: 1.200,00 zł

Realizacja: 966,68 zł tj. 80,56 %

Źródłem dochodów z tego tytułu są wpływy z oprocentowania środków na rachunku bankowym ( oprocentowanie wynosi 0,09 aktualnej stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym ) kapitalizowane na koniec każdego kwartału kalendarzowego – zgodnie z wznowioną w dniu 11.10.2006r. umową z Bankiem Spółdzielczym w Brzesku – obsługującym budżet Związku.

Z tego tytułu Związek uzyskał w 2010r. dochody w wysokości 966,68 zł, w tym samym okresie koszty obsługi rachunku bankowego Związku ( prowizje bankowe) wyniosły 348,10 zł.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan ogółem: 779.330,00 zł

Realizacja : 744.371,04 zł tj. 95,51 %

Źródłem dochodów są wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących w tym:

- 1) dopłata do kosztów odbioru ścieków  
Plan 669.330,00 zł  
Realizacja 644.371,04 zł tj. 96,27 %

Taryfy opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane przez Rejonowe Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Sp. z o.o. weszły w życie od dnia 1 lutego 2010r. i obowiązywały do dnia 31 stycznia 2011r.

W roku 2010 dopłatą objęte było jedynie zbiorowe odprowadzanie ścieków. Dopłaty dokonywały dwie gminy - Brzesko i Wojnicz. Ustalona kwota dopłaty do 1 m<sup>3</sup> wynosiła 1,10 zł netto, co daje kwotę 1,18 zł brutto za 1 m<sup>3</sup> ścieków.

- 2) składki Gmin wchodzących w skład Związku Międzygminnego ds. 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 związku z wystąpieniem w miesiącu marcu Gminy Gnojnik, gmina ta nie dokonała wpłaty składki rocznej za 2010r. Zgromadzenie Związku w dniu 3 lutego 2011r. podjęło decyzję o nie dochodzeniu w/w składki od Gminy Gnojnik.

Plan 110.000,00 zł  
Realizacja 100.000,00 zł tj. 90,91 %

W rocznym planie dochodów składki przekazywane przez Gminy zostały ujęte w dwóch paragrafach:

§ 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów **na dofinansowanie zadań bieżących** ( plan w wysokości 79.220,00 zł ).

§ 6650 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów **na dofinansowanie zadań inwestycyjnych** ( plan w wysokości 30.780,00 zł, realizacja 20.780,00zł).

## Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe Związku Międzygminnego na rok 2010 Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr XV/34/2010 z dnia 5 stycznia 2010r. ustaliło w wysokości 1.083.676,70 zł. w tym:

- > planowane wydatki bieżące 745.550,00 zł
- > planowane wydatki majątkowe 338.126,70 zł

Plan wydatków budżetowych urealniony został:

- Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XVI/36/2010 z dnia 17 marca 2010r. dokonano zmian planu wydatków budżetowych. Zmniejszono plan wydatków w Dz.900 Rozdz. 90095 o kwotę 1.500,00 zł. Zmniejszenia dokonano w związku z potrzebą zwiększenia planu wydatków budżetowych w Dz. 750 Rozdz. 75095 na wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – umowa-zlecenie z informatykiem zajmującym się na bieżąco publikowaniem na stronie internetowej i w BIP dokumentów Związku.
- Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XVII/40/2010 z dnia 26 kwietnia 2010r. dokonano zmniejszenia planu wydatków budżetowych, a w szczególności wydatków majątkowych o kwotę 960,00 zł. Zmiana ta spowodowana była mniejszą niż pierwotnie planowano kwotą nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Konsekwencją tego zdarzenia było także zmniejszenie planowanego deficytu budżetowego na 2010r. który po zmianie wynosił 283.640,00 zł.
- Uchwałą Zarządu Związku Nr XLV/1/2010 z dnia 9 czerwca 2010r. dokonano przesunięcia środków w planie wydatków budżetowych na 2010r. z Dz. 758 Rozdz.75818 – rezerwy ogólne i celowe na Dz. 750 Rozdz. 75095 – pozostała działalność. Kwota zmniejszenia i zwiększenia wynosiła 850,00 zł.
- Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XXI/43/2010 z dnia 9 listopada 2010r. w związku z brakiem środków na dopłatę do odprowadzanych ścieków przez mieszkańców Gminy Wojnicz dokonano w porozumieniu z Gminą zwiększenia planu wydatków budżetowych na 2010r. o kwotę 5.000,00 zł.
- Uchwałą Zarządu Związku Nr XLIX/1/2010 z dnia 15 grudnia 2010r. dokonano przesunięcia środków w planie wydatków budżetowych w następujący sposób:
  - dokonano zmniejszenia w Dz.758 Rozdz. 75818 – rezerwy ogólne i celowe o kwotę 700,00 zł i w Dz. 750 Rozdz. 75095 o kwotę 252,16 zł.
  - dokonano zwiększenia w Dz. 750 Rozdz. 75095 – administracja publiczna o kwotę 952,16 zł.

Po wprowadzonych zmianach ustalono wydatki budżetowe w kwocie 1.087.716,70 zł.

> planowane wydatki bieżące po zmianach 752.050,00 zł

> planowane wydatki majątkowe po zmianach 335.666,70 zł

Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 31.12.2010r. wynosiło 721.921,97 zł, co stanowi 66,37 % zakładanej kwoty wydatków.

Strukturę wydatków budżetowych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan roczny na 2010 r.	Wykonanie stan na 31.12.2010r.	Struktura procentowa
<b>Wydatki ogółem:</b>	1.087.716,70	721.921,97	66,37
1. wydatki bieżące	752.050,00	721.921,97	95,99
w tym:			
-wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	63.410,00	61.208,58	96,53
-pozostałe wydatki	688.640,00	660.713,39	95,94
2. wydatki majątkowe	335.666,70	0	0

Realizacja zadań w poszczególnych działach przebiegała w następujący sposób:

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Plan ogółem: 82.270,00 zł  
Realizacja: 77.550,93 zł tj. 94,26 %

#### **§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych**

Plan: 7.700,00 zł  
Realizacja: 6.380,00 zł tj. 82,86 %

Środki zostały wykorzystane na wypłatę diet członkom za udział w posiedzeniach: Zgromadzenia Związku, Zarządu Związku i Komisji Rewizyjnej. Diety wypłacane są jedynie członkom, którzy nie są zatrudnieni w Gminach.

W 2010 r. odbyło się:

- Zgromadzenie - 7 posiedzeń
- Zarząd Związku - 6 posiedzeń
- Komisja Rewizyjna - 1 posiedzenie

#### **§ 4010 - Wynagrodzenie osobowe pracowników**

Plan: 46.000,00 zł  
Realizacja: 45.223,45 zł tj. 98,31 %

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2010r. – 2 osoby na ½ etatu.

Zgodnie z uchwałą budżetową płaca podstawowa została podwyższona w stosunku do roku poprzedniego o 2,5 %. Kwotowo podwyżka dla dwóch pracowników wynosiła 66,00 zł miesięcznie, co z pochodnymi daje kwotę 78,52 zł miesięcznie.

#### **§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne**

Plan: 3.610,00 zł  
Realizacja: 3.609,61 zł tj. 99,99 %

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne przysługujące ustawowo pracownikom zatrudnionym w 2009r 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.

#### **§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne**

Plan: 9.000,00 zł  
Realizacja: 7.779,08 zł tj. 86,43 %

W ramach tego paragrafu przekazano ze środków pracodawcy do ZUS należne składki wliczone od podstawy wymiaru składek na fundusz emerytalny, rentowy i ubezpieczenie wypadkowe – 15,93 % wynagrodzenia brutto.

#### **§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy**

Plan: 1.300,00 zł  
Realizacja: 1.196,44 zł tj. 92,03 %

Wykonując zadania objęte tym paragrafem przekazano do ZUS należne od wynagrodzeń składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % wynagrodzenia brutto.

#### **§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe**

Plan: 3.500,00 zł

Realizacja: 3.400,00 zł tj. 97,14 %

W 2010r. zaistniała potrzeba zawarcia umowy – zlecenie i umowy o dzieło. Umowa o dzieło została zawarta w związku z koniecznością utworzenia i prowadzenia strony internetowej Związku. Koszt utworzenia strony wyniósł 1.400,00 zł, natomiast roczny koszt utrzymania strony wyniósł 360,00 zł. Umowa zlecenie została zawarta z informatykiem, który zajmował się bieżącym zamieszczaniem aktów prawnych Związku na stronie internetowej i w BIP. Za 2010r. tytułem umowy-zlecenia wypłacono kwotę brutto 1.640,00 zł. (wynagrodzenie wypłacane było miesięcznie po przedłożeniu przez zleceniobiorcę rachunku i po potrąceniu składki ubezpieczenia zdrowotnego i podatku dochodowego od osób fizycznych).

#### **§ 4210 – Zakupy materiałów i wyposażenia**

Plan: 900,00 zł

Realizacja: 594,49 zł tj. 66,05 %

W 2010r. dokonano zakupu kartek świątecznych Wielkanocnych i Bożonarodzeniowych na łączną kwotę 380,00 zł oraz pozostałych, niezbędnych do funkcjonowania biura zakupów materiałów biurowych.

#### **§ 4300 – Zakup pozostałych usług**

Plan: 1.700,00 zł

Realizacja: 1.289,94 zł tj. 75,88 %

Zakres rzeczowy wydatków z tego tytułu:

- usługi informatyczne (zamknięcie roku, instalacja i skonfigurowanie programów) – 941,84 zł
- opłaty i prowizje bankowe – 348,10 zł

#### **§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci internetowej**

Plan: 360,00 zł

Realizacja: 358,68 zł tj. 99,63 %

Konieczność posiadania łącza internetowego jest związana z wymogiem przesyłania sprawozdań do Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz Głównego Urzędu Statystycznego drogą elektroniczną. Związek korzysta z dostępu do bezprzewodowej sieci internetowej. Opłata abonamentowa miesięczna w 2010r. wynosiła 29,89 zł. brutto.

#### **§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej**

Plan: 3.752,16 zł

Realizacja: 3.668,57 zł tj. 97,77 %

Obecnie na stanie Związku są trzy telefony komórkowe – dla Przewodniczącego Zarządu Związku i dwóch pracowników. Konieczność ponoszenia kosztów abonamentu za trzy aparaty telefoniczne podyktowana jest głównie brakiem telefonu stacjonarnego w siedzibie Związku.

#### **§ 4410 – Podróże służbowe**

Plan: 1.000,00 zł

Realizacja: 695,53 zł tj. 69,55 %

Środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów delegacji służbowych dwóch pracowników zatrudnionych w Związku związanych z wyjazdami na szkolenia i w celu dostarczenia do gmin dokumentów.

#### **§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**

Plan: 1.047,84 zł

Realizacja: 1.047,84zł tj. 100%

W miesiącu maju dokonano przelewu należnych 75 % naliczonej za 2010r. kwoty środków na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Pozostałą kwotę należną do przekazania na Fundusz przelano w miesiącu wrześniu.

#### **§ 4700 – Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej**

Plan: 800,00 zł

Realizacja: 800,00 zł tj. 100,00 %

W pierwszym półroczu 2010r. Główny Księgowy Związku uczestniczył w trzech szkoleniach zorganizowanych przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

#### **§ 4740 – Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych**

Plan: 100,00 zł

Realizacja: 81,28 zł tj. 81,28 %

Dokonano zakupu papieru przeznaczonego do wydruków komputerowych oraz druków przelewów do drukarek komputerowych.

#### **§ 4750 – Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji**

Plan: 1.500,00 zł

Realizacja: 1.426,02zł tj. 95,07 %

Z wydatkowanych środków zakupiono oprogramowanie antywirusowe do dwóch notebooków, dokonano modernizacji oprogramowania notebooka będącego w użytkowaniu przez Inspektora BOZ oraz zapłacono licencję na użytkowanie programu księgowego w 2011r.

### **Dział 758- Różne rozliczenia**

#### **Rozdz. 75818 § 4810 – rezerwy**

Plan: 450,00 zł

W założeniach pierwotnych założona kwota rezerwy wynosiła 2.000,00 zł. Uchwałą Zarządu Nr XLV/1/2010 z dnia 16 czerwca 2010r. zmniejszono rezerwę ogólną o kwotę 850,00 zł i przeniesiono do Dz. 750 Rozdz. 75095 oraz Uchwałą Zarządu Nr XLIX/1/2010 z dnia 15 grudnia 2010r. zmniejszono rezerwę o kwotę 700,00 zł przekazując środki również do Dz.750 Rozdz. 75095.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdz.90001 § 4300 – zakup usług pozostałych**

Plan: 669.330,00 zł

Realizacja: 644.371,04 zł tj. 96,27 %

Zrealizowana kwota wydatków dotyczy dopłaty przez Gminy do kosztów odprowadzania ścieków przez gospodarstwa domowe.

Taryfa opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane przez Rejonowe Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Sp. z o.o. weszła w życie od dnia 1 lutego 2010r.

W roku 2010 dopłatą objęte było jedynie zbiorowe odprowadzanie ścieków. Dopłaty dokonywały dwie gminy- Brzesko i Wojnicz. Ustalona kwota dopłaty do 1 m<sup>3</sup> wynosiła 1,10 zł netto, co daje kwotę 1,18 zł brutto za 1 m<sup>3</sup> ścieków.

Kształtowanie się ilości i kwot dopłat do ścieków w 2010r. przez gminy: Brzesko i Wojnicz obrazuje zamieszczona poniżej tabela.

Za Miesiąc	Ilość ścieków w m <sup>3</sup>		Kwota dopłaty	
	Gm. Brzesko	Gm. Wojnicz	Gm. Brzesko	Gm. Wojnicz
Styczeń	39.813	2.975	46.859,90	3.501,58
Luty	44.069	337	51.869,21	396,65
Marzec	43.252	2.284	50.907,60	2.688,27
Kwiecień	43.754	398	51.498,46	468,45
Maj	37.745	3.943	44.425,87	4.640,91
Czerwiec	47.270	398	55.636,79	468,45
Lipiec	44.045	2.867	51.840,97	3.374,46
Sierpień	48.108	411	56.623,12	483,75
Wrzesień	39.683	3.587	46.706,89	4.221,90
Październik	47.242	374	55.603,83	440,20
Listopad	41.172	3.638	48.459,44	4.281,93
Grudzień (zaliczka)	42.000		49.434,00	
Grudzień (rozliczenie)	7.884	835	9.279,47	982,80
<b>Razem:</b>	<b>526.037</b>	<b>22.047</b>	<b>619.145,55</b>	<b>25.949,35</b>
Plan na 2010r.			<b>639.330,00</b>	<b>30.000,00</b>

Należność za miesiąc grudzień- prognoza została naliczona wg stanu na dzień 22.12.2010r. i wynosiła dla Gminy Brzesko – 49.434,00 zł. Ostateczne rozliczenie miesiąca grudnia wpłynęło do Biura Związku dnia 5.01.2011r.. Zapłaty faktur dokonano w roku 2011 i kwoty dopłat Gminy Brzesko – 9.279,47 zł i Gminy Wojnicz – 982,80 zł będą stanowiły dochód i wydatek roku 2011.

#### **Rozdz. 90095 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych**

Plan: 335.666,70 zł

Realizacja: 0,00 zł

Planowana kwota miała zostać przeznaczona na rozbudowę progru dennego w Łukanowicach – Isep etap III. Dokumentację posiada RPWiK i on też będzie realizował to zadanie przy współudziale środków Związku Międzygminnego. W 2010r. zadanie nie weszło w fazę realizacji stąd też brak wykonania finansowego.

#### **Rozliczenie budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2010r.**

Uzyskane dochody: 768.883,32 zł

Poniesione wydatki: 721.921,97 zł

Nadwyżka: 46.961,35 zł

W 2010r. nie zaciągnięto żadnych pożyczek ani kredytów. Nie wystąpiły też zobowiązania wymagalne.

Saldo wyciągu bankowego nr 87 z dn. 31.12.2010r. wykazuje stan środków w kwocie: 330.602,20 zł

Udziały Związku w kapitale zakładowym Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku wynoszą na dzień 31.12.2010r. 22.870 udziałów, każdy o wartości 500,00 zł. co daje kwotę 11.435.000,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU

  
mgr *Monika Bach*