

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

Uchwała Nr VI/1/2011
Zarządu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 10 listopada 2011r.

w sprawie: przyjęcia projektu budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i
Kanalizacji w Brzesku na rok 2012

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 2012.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku

mgr Bogusław Babicz

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

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 (Dz. U. z 2009 Nr 157, poz.1240) 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 (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z późn.zm.) Zgromadzenie Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu na rok 2012 w łącznej kwocie 149.746,70 zł, w tym:

- dochody bieżące: 149.746,70 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 (§ 0470)	23.546,70 23.546,70
2	750	Administracja publiczna w tym dochody bieżące: - pozostałe odsetki (§ 0920)	1.200,00 1.200,00
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: > na dopłatę do kosztów odbioru ścieków – Gm. Brzesko – 25.000,00 zł > z udziałów gmin (10.000,00 zł od jednego głosu) na bieżącą działalność Związku – 100.000,00 zł	125.000,00 125.000,00

§ 2

1. Ustala się plan wydatków budżetu na rok 2012 w łącznej kwocie 529.746,70 zł,
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	750		Administracja publiczna	83.412,00
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące	83.412,00
2	758		Różne rozliczenia	2.000,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	2.000,00
3	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	444.334,70
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym: a) wydatki bieżące wydatki związane z realizacją zadań statutowych - dopłata do kosztów odbioru ścieków Gmina Brzesko - 25.000,00	25.000,00
		90095	Pozostała działalność w tym: a) wydatki majątkowe w tym: - wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	419.334,70
			Razem wydatki	529.746,70

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 110.412,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej – 83.412,00 zł, z czego:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 65.902,00 zł

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.510,00 zł

c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.000,00 zł

2) wydatki bieżące z tytułu dopłat do kosztów odbioru ścieków w kwocie łącznej - 25.0000,00 zł.

- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	750		Administracja publiczna	83.412,00
		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 (3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3030)	83.412,00 65.902,00 10.510,00 7.000,00
2	758		Różne rozliczenia	2.000,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	2.000,00

3	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25.000,00
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym: a) wydatki bieżące wydatki związane z realizacją zadań statutowych - dopłata do kosztów odbioru ścieków Gmina Brzesko – 25.000,00	25.000,00
			Razem wydatki bieżące:	110.412,00

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na kwotę 370.103,70 zł.
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

L p	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	419.334,70
		90095	Pozostała działalność - wydatki majątkowe: - wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	419.334,70
			Razem:	419.334,70

§ 3

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 380.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 380.000,00 zł.

§ 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

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

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012r. 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

mgr Grzegorz Brach

Budżet Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2012.

Budżet Związku Międzygminnego za rok 2012 zakłada:

➤ dochody w wysokości	149.746,70 zł
➤ wydatki w wysokości	529.746,70 zł
➤ deficyt budżetu	-380.000,00 zł
> przychody budżetu	380.000,00 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 Zgromadzenia Związku określającej składki na działalność Związku.
5. Przewidywanego wykonania za rok 2011.
6. Przyjętych wskaźników
- składka na ubezpieczenie wypadkowe 1,67%

Dochody budżetu na 2012r

Prognozowane dochody ogółem zaplanowano w wysokości 149.746,70 zł

w tym:

- dochody bieżące – 149.746,70 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 rachunku bankowym. Oprocentowanie jest przekazywane na rachunek bankowy Związku przez Bank Spółdzielczy w Brzesku kwartalnie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 125.000,00 zł

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 25.000,00 zł

Na rok 2012 dochody bieżące do budżetu Związku zaplanowała Gmina Brzesko – 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 gminy dokonującej dopłat do ścieków.

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 budżetu roku 2012

Wydatki budżetu na rok 2012 zaplanowano w kwocie – 529.746,70 zł

z tego:

> wydatki bieżące	110.412,00 zł
> wydatki majątkowe	419.334,70 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 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 – 83.412,00 zł

w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 65.902,00 zł

(§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)

Uszczegółowienie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń

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

W roku 2012 na wynagrodzenia osobowe przeznaczono w budżecie środki w wysokości 46.000,00 zł. W 2012 zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa należy dokonać wypłaty nagrody jubileuszowej w wysokości 150% wynagrodzenia miesięcznego Inspektorowi Biura Obsługi Zarządu w związku z przepracowaniem łącznie 30 lat (nagroda jubileuszowa w kwocie brutto około 2.600,00 zł).

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

> dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 3.902,00 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) – 2.200,00 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 aktualizacji 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 uchwalona 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 2013 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 2011r. podpisano aneks do umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych. Operator sieci zobowiązał się świadczyć wymienione usługi w trakcie trwania umowy tj. przez okres jednego roku. Cena abonamentu wynosi 12,00 zł netto, cena 1 MB wynosi 0,04 zł.

➤ 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) – 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 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 cm³

- 0,63 zł dla samochodu o pojemności skokowej silnika powyżej 900 cm³

➤ Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (§ 4440)- 1.150,00 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) - 800,00 zł

Zaplanowane środki mają pokryć koszty szkoleń branżowych 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 – 444.334,70 zł

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 25.000,00 zł

Planowane środki przeznaczone są na dopłatę do kosztów odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych w miesiącu styczniu 2012r. Nowa taryfa opłat za odprowadzanie ścieków będzie obowiązywała od miesiąca lutego 2012r. do końca stycznia 2013r. W 2011r. dopłat do odprowadzanych ścieków dokonywały Gminy: Brzesko i Wojnicz. W 2012r obie Gminy zrezygnowały z dopłat do ścieków odprowadzanych przez gospodarstwa domowe. Deklarowana przez Gminę Brzesko dopłata na styczeń 2012r. wynosi 25.000,00 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 419.334,70 zł

w tym :

- wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych – 419.334,70 zł

Środki te przeznaczone będą na zakup udziałów Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Sp. z o. o..

Spółka przeznaczy w/w środki na zadanie „Rozbudowa progę dennego wodnego na rzece Dunajec w Łukanowicach - Isep Etap 3” o wartości kosztorysowej około 550.000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na 2012 rok wykazują deficyt budżetowy w wysokości 380.000,00 zł, znajduje on pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.

Przewidywany stan środków na rachunku bankowym Związku na dzień 1 stycznia 2012r. wynosi 380.000,00 zł.

Na koniec 2012 roku Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku nie planuje zadłużenia.

Brzesko, dnia 10 listopada 2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU


mgr Ilonka Bach