

w sprawie: przyjęcia projektu planu finansowego Związku Międzygminnego ds. Wodociągów
i Kanalizacji w Brzesku na rok 2015

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 2013r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art.233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013, poz. 885 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 planu finansowego Związku na rok 2015.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku

mgr Bogusław Babicz

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

PROJEKT
Uchwała Nr X//2014
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku
z dnia 2014r.

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 (tekst jednolity Dz.U. z 2014r. poz. 594 z późn.zm.) Zgromadzenie Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody na rok 2015 w łącznej kwocie 125.546,70 zł, w tym:

- dochody bieżące: 125.546,70 zł

ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Nazwa – treść	Kwota
1	700	Gospodarka mieszkaniowa	23.546,70
		w tym dochody bieżące: – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470)	23.546,70
2	750	Administracja publiczna	2.000,00
		w tym dochody bieżące: - pozostałe odsetki (§ 0920)	2.000,00
3	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100.000,00
		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

§ 2

1. Ustala się plan wydatków na rok 2015 w łącznej kwocie 323.846,70 zł,
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	750		Administracja publiczna	80.600,00
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące	80.600,00
2	758		Różne rozliczenia	2.500,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	2.500,00
3	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	240.746,70
		90095	Pozostała działalność w tym: a) wydatki majątkowe w tym: - wydatki na modernizację stacji uzdatniania wody w Łukanowicach.	240.746,70
			Razem wydatki	323.846,70

2. Wydatki obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 83.100,00 zł, w tym:
a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 69.950,00 zł
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 13.150,00 zł
w tym:
- rezerwa ogólna w kwocie 2.500,00 zł.
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa – treść	Kwota
1	750		Administracja publiczna	80.600,00
		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	80.600,00 69.950,00 10.650,00
2	758		Różne rozliczenia	2.500,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	2.500,00
			Razem wydatki bieżące:	83.100,00

3. Wydatki obejmują plan wydatków majątkowych na kwotę 240.746,70 zł.
- ze szczegółowością jak w tabeli poniżej:

L p	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	900	90095	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Pozostała działalność - wydatki majątkowe: - wydatki na modernizację stacji uzdatniania wody w Łukanowicach.	240.746,70 240.746,70
			Razem:	240.746,70

§ 3

Ustala się przychody w kwocie 198.300,00 zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

§ 4

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 198.300,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 198.300,00 zł.

§ 5

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 2.500,00 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 2015r. 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

Plan finansowy Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2015.

Plan finansowy Związku Międzygminnego na rok 2015 zakłada:

➤ dochody w wysokości	125.546,70 zł
➤ wydatki w wysokości	323.846,70 zł
➤ deficyt	-198.300,00 zł

> przychody	198.300,00 zł
> rozchody	0,00 zł

Plan finansowy 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 2013r., poz. 885 z późn.zm/
3. Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2013r.poz. 594 z późn. zm./
4. Składki wpłacanej corocznie przez Gminy członków Związku na działalność bieżącą Związku.
5. Przewidywanego wykonania za rok 2014.
6. Przyjętych wskaźników
 - składka na ubezpieczenie wypadkowe 1,93%
 - wzrost wynagrodzeń o 4 %

Dochody w roku 2015

Prognozowane dochody ogółem zaplanowano w wysokości 125.546,70 zł
w tym:

- dochody bieżące – 125.546,70 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 – 2.000,00 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 2.000,00 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 – 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 2015

Wydatki w planie finansowym na rok 2015 zaplanowano w kwocie – 323.846,70 zł
z tego:

> wydatki bieżące	83.100,00 zł
> wydatki majątkowe	240.746,70 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 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 – 80.600,00 zł

w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 69.950,00 zł
(§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)

Uszczegółowienie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń

> wynagrodzenia osobowe (§ 4010) – 51.000,00 zł

W roku 2015 na wynagrodzenia osobowe przeznaczono w budżecie środki w wysokości 51.000,00 zł. Kwota ta zawiera planowany w 2015 wzrost wynagrodzeń pracowników o 4%. Miesięczny wzrost kwoty wynagrodzeń brutto wynosi 143,88 zł.

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

> dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 4.150,00 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) – 10.500,00 zł

Środki odprowadzane przez płatnika do ZUS obejmują:

- ubezpieczenie emerytalne 9,76 % wynagrodzenia brutto
- ubezpieczenie rentowe 6,50 % „
- ubezpieczenie wypadkowe 1,93 % „

> składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – 1.400,00 zł

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

> wynagrodzenie bezosobowe (§ 4170) – 2.900,00 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

➤ Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 3.000,00 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 2016 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) – 1.500,00 zł

Planowane wydatki z tego paragrafu to koszty usług powielania, kopiowania, koszty prowizji bankowej, usług informatycznych, opłaty za usługi pocztowe itp.

- Zakup usług dostępu do sieci Internet (§ 4350) – 200,00 zł

Z tego paragrafu pokrywane są koszty wynikające z konieczności posiadania przez Biuro Obsługi Związku dostępu do sieci Internet. W miesiącu czerwcu 2014r. 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 12,18 zł brutto.

- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (§ 4360) – 3.000,00 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 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)- 1.150,00 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 2010 roku w przeliczeniu na ilość etatów.

- 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 – 2.500,00 zł

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 2.500,00 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 – 240.746,70 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 240.746,70 zł

w tym :

- wydatki związane z modernizacją stacji uzdatniania wody w Łukanowicach - 240.746,70 zł.

Przychody i rozchody w planie finansowym Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na 2015 rok wykazują deficyt w wysokości 198.300,00 zł, znajduje on pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.

Przewidywany stan środków na rachunku bankowym Związku na dzień 1 stycznia 2015r. wynosi 198.300,00 zł.

Na koniec 2015 roku Zarząd Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku nie planuje zadłużenia.

Brzesko, dnia 12 listopada 2014r.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU

mgr Monika Bach

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
Do Spraw Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku

mgr Bogusław Babicz