

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

Uchwała Nr X/1/2015
Zarządu Związku Międzygminnego
Ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 24 sierpnia 2015r.

w sprawie: przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015r oraz informacji o przebiegu wykonania wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2015-2017.

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 2013r. poz. 594 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 2009r. 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:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2015r.
2. Informację o przebiegu wykonania wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2015-2018.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Krzysztof Ojczyk
mgr Krzysztof Ojczyk

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

**Załącznik nr 1
do Uchwały Nr X/1/2015
Zarządu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji
w Brzesku
z dnia 24 sierpnia 2015r.**

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego ds.
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015r.

Dochody

Lp	Dz	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 30.06.2015r.	% wykonania
1	700	Gospodarka mieszkaniowa w tym dochody bieżące: - wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste (§ 0470)	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)	2.000,00 2.000,00	165,39 165,39	8,27 8,27
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	55.000,00 55.000,00	55,00 55,00
		Razem dochody w tym: - dochody bieżące - dochody majątkowe	125.546,70 125.546,70 0,00	78.712,09 78.712,09 0,00	62,7 62,7

Brzesko, dnia 24 sierpnia 2015r.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Krzysztof Ojczyk
mgr **Krzysztof Ojczyk**

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

**Załącznik nr 2
do Uchwały Nr X/1/2015
Zarządu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 24 sierpnia 2015r.**

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego ds.
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015r.

Wydatki

Lp	Dz	Rozdz.	Nazwa	Plan roczny	Wykonanie na 30.06.2015r.	% wykonania
1	750		Administracja publiczna	86.600,00	45.449,41	52,48
		75095	Pozostała działalność w tym:			
			- wydatki bieżące	80.600,00	40.125,41	49,78
			- wydatki majątkowe	6.000,00	5.324,00	88,73
2	758		Różne rozliczenia	1.500,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe W tym rezerwa ogólna	1.500,00	0,00	0,00
3	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	240.541,70	0,00	0
		90095	Pozostała działalność w tym:	240.541,70	0,00	0,00
			a/ wydatki majątkowe w tym:			
			wydatki na zakup udziałów w RPWiK Sp.z o.o. w Brzesku			
			Razem wydatki	328.641,70	45.449,41	13,83
			w tym:			
			-wydatki bieżące	82.100,00	40.125,41	48,87
			w tym rezerwa ogólna	1.500,00	0,00	
			- wydatki majątkowe	246.541,70	5.324,00	2,16

Brzesko, 24 sierpnia 2015r.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
ds. spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

U. Jężyk
mgr Krzysztof Jężyk

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

Załącznik nr 2.1
do Uchwały Nr X/1/2015
Zarządu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 24 sierpnia 2015r.

**Informacja z wykonania planu wydatków bieżących budżetu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015 roku.**

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa – treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2015r.	% wykonania
1	750		Administracja publiczna	80.600,00	40.125,41	49,78
		75095	Pozostała działalność w tym wydatki bieżące:	80.600,00	40.125,41	49,78
			(1.1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)	69.950,00	36.837,49	52,66
			(1.2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	10.650,00	3.287,92	30,87
2	758		Różne rozliczenia	1.500,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe w tym rezerwa ogólna	1.500,00	0,00	0,00
			Razem wydatki bieżące:	82.100,00	40.125,41	48,87

Brzesko, dnia 24 sierpnia 2015r.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Krzysztof Ojczyk
mgr Krzysztof Ojczyk

**Informacja o wykonaniu planu wydatków majątkowych budżetu Związku
Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015 roku.**

Lp	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	750	75095	Administracja publiczna Pozostała działalność - wydatki majątkowe wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego (§ 6060)	6.000,00 6.000,00	5.324,00 5.324,00
2	900	90095	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Pozostała działalność - wydatki majątkowe w tym wydatki na zakup udziałów w RPWiK w Brzesku Sp. z o.o.	240.541,70 240.541,70	0,00 0,00
			Razem:	246.541,70	5.324,00

Brzesko, dnia 24 sierpnia 2015r.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Krzysztof Ojczyk
mgr Krzysztof Ojczyk

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego ds.
Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015r.

Przychody i Rozchody

Przychody ,rozchody	Plan roczny 2015	Wykonanie 30.06.2015r.	% wykonania
1. Dochody	125.546,70	78.712,09	62,7
2. Wydatki	328.641,70	45.449,41	13,83
3. Nadwyżka/deficyt/(1-2)	203.095,00	33.262,68	
4. Przychody budżetu	203.095,00	203.095,66	
z tego			
nadwyżka z lat ubiegłych	203.095,00	203.095,66	
z tego:			
- środki na pokrycie deficytu		0,00	
5. Rozchody ogółem	0,00	0,00	

Brzesko, dnia 24 sierpnia 2015r.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

K. Ojczyk
mgr Krzysztof Ojczyk

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

**Załącznik nr 4
do Uchwały Nr X/1/2015
Zarządu Związku Międzygminnego
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku
z dnia 24 sierpnia 2015r.**

Informacja o stanie środków na rachunku bankowym wg stanu na dzień 30.06.2015r.	
Wyszczególnienie	Kwota
I. Stan środków na rachunku bieżącym jednostki	236.358,34
II. Stan środków na rachunku bankowym lokaty terminowej	0,00

Brzesko, dnia 24 sierpnia 2015r.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Krzysztof Ojczyk
mgr **Krzysztof Ojczyk**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku za I półrocze 2015r.

Dochody budżetowe.

Zgromadzenie Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku Uchwałą Nr II/8/2015 z dnia 29 stycznia 2015r. uchwaliło dochody budżetu Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku na rok 2015 w wysokości 125.546,70 zł.

W I półroczu 2015r nie dokonano żadnych zmian w planie dochodów budżetowych.

Wykonanie planu dochodów na dzień 30.06.2015r. Wyniosło 78.712,09 zł tj. 62,7 % 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: 23.546,70 zł tj. 100,0 %

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

- RPWiK w Brzesku- na dzień 1.01.2015r. w użytkowaniu wieczystym posiadał grunt o powierzchni **5,6800 ha** wartości **781.289,89 zł**.
Opłata za użytkowanie wieczyste – **23.438,70 zł**.
- o 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. Jednej wpłaty dokonano po upływie terminu płatności.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdz. 75095 – pozostała działalność

Plan ogółem: 2.000,00 zł

Realizacja: 165,39 zł tj. 8,27 %

§ 0920 – pozostałe odsetki

Źródłem dochodów z tego tytułu są wpływy z oprocentowania środków na rachunku bankowym (oprocentowanie liczone jest według 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 do dnia 31.05.2015r



Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan ogółem: 100.000,00 zł

Realizacja: 55.000,00 zł tj. 55,00 %

Źródłem dochodów z tego tytułu są 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 analizowanym okresie należne składki przekazały Gminy: Brzesko, Dębno i Wojnicz 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 2015 Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr II/8/2015 z dnia 29 stycznia 2015r. uchwaliło w wysokości 328.641,70 zł. w tym:

> planowane wydatki bieżące 83.100,00 zł

> planowane wydatki majątkowe 245.541,70 zł

Plan wydatków budżetowych urealniony został:

- Uchwałą Zarządu Związku Nr V/1/2015 z dnia 5 maja 2015r. dokonano zmniejszenia i zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 1.000,00zł.

Realizacja zadań w poszczególnych działach przebiegała w następujący sposób:

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan ogółem po zmianach: 86.600,00 zł

Realizacja: 45.449,41 zł tj. 52,48 %

§ 4010 - Wynagrodzenie osobowe pracowników

Plan: 51.000,00 zł

Realizacja: 25.235,64 zł tj. 49,48 %

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2015r. – 2 osoby na ½ etatu.

W 2015r. płaca podstawowa zatrudnionych pracowników uległa podwyższeniu o 4% w stosunku do roku poprzedniego zgodnie z założeniami zawartymi w Uchwale Budżetowej na 2015r. Kwota wzrostu wynagrodzenia brutto dla dwóch zatrudnionych osób wyniosła 143,88 zł miesięcznie.



§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan: 4.150,00 zł

Realizacja: 4.144,28 zł tj. 99,86 %

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 2014r. przysługiwało zgodnie obowiązującymi przepisami obu pracownikom zatrudnionym w Biurze Obsługi Związku.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne

Plan: 10.500,00 zł

Realizacja: 5.327,78 zł tj. 50,74 %

W ramach tego paragrafu przekazano ze środków pracodawcy do ZUS należne składki wyliczone od podstawy wymiaru składek na fundusz emerytalny, rentowy i ubezpieczenie wypadkowe – 18,19% wynagrodzenia brutto. Od 1 kwietnia 2015r. składka ta wynosi 18,06 %.

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy

Plan: 1.400,00 zł

Realizacja: 719,79 zł tj. 51,41 %

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: 2.900,00 zł

Realizacja: 1.410,00 zł tj. 48,62 %

W 2015r. 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 2015r. tytułem umowy-zlecenia wypłacono kwotę brutto 1.050,00 zł. (wynagrodzenie wypłacane jest miesięcznie po przedłożeniu przez zleceniobiorcę rachunku).

§ 4210 – Zakupy materiałów i wyposażenia

Plan po zmianach: 3.000,00 zł

Realizacja: 269,39 zł tj. 8,98 %

W ramach zakupów z tego paragrafu dokonano zakupu niezbędnych do funkcjonowania biura zakupów materiałów biurowych (program antywirusowy, artykuły papiernicze, wyrobienie nowych pieczętek).

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych

Plan: 200,00 zł

Realizacja: 0,00 zł

§ 4300 – Zakup pozostałych usług

Plan: 1.500,00 zł

Realizacja: 656,00 zł tj. 43,73 %



Zakres rzeczowy wydatków z tego tytułu:

- opłaty i prowizje bankowe – 164,00 zł
- opłata za usługę informatyczną – 492,00 zł

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej

Plan: 3.200,00 zł

Realizacja: 1.276,22 zł tj. 39,88 %

Obecnie na stanie Związku są trzy telefony komórkowe – dla Zastępcy Przewodniczącego i dwóch pracowników. Konieczność ponoszenia kosztów abonamentu za trzy 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. Miesięczna opłata abonamentowa promocyjna wynosi 12,18 zł brutto.

§ 4410 – Podróże służbowe

Plan: 800,00 zł

Realizacja: 265,86 zł tj. 33,23 %

Środki wykorzystywane są na pokrycie kosztów delegacji służbowych dwóch pracowników zatrudnionych w Związku. W I półroczu 2015r. nie środków z tego paragrafu.

§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan 1.150,00 zł

Realizacja: 820,45 zł tj. 71,34 %

W miesiącu maju dokonano przelewu I raty z naliczonej za 2015r. kwoty środków na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

§ 4700 – Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej

Plan: 800,00 zł

Realizacja: 0,00 zł

W pierwszym półroczu 2015r. żaden z pracowników nie uczestniczył w szkoleniach.

§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan: 5.000,00 zł

Zwiększenie : 1.000,00 zł

Realizacja: 5.324,00 zł tj. 88,73%

Zakupiono dwa Laptopy Toshiba Satellite wraz z oprogramowaniem i sprzętem dodatkowym (torby). Sprzęt użytkowany jest przez Przewodniczącego Związku i Głównego Księgowego.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdz. 75818 § 4810 – rezerwy ogólne i celowe

Plan: 2.500,00 zł.

Zmniejszenie: 1.000,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90095 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan po zmianach: 240.541,70 zł

Realizacja: 0,00 zł



Zgodnie z Uchwałą Budżetową na 2015r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego ds. 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 30.06.2015r.

Uzyskane dochody:	78.712,09 zł
Poniesione wydatki:	45.449,41 zł
Nadwyżka:	33.262.,68 zł

W 2015r. nie zaciągnięto żadnych pożyczek ani kredytów. Nie wystąpiły też zobowiązania wymagalne.

Saldo wyciągu bankowego nr 5 podstawowego rachunku bankowego Związku z dn. 30.06.2015r. wykazuje stan środków w kwocie: 236.358,34 zł.

Udziały Związku w kapitale zakładowym Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzesku wynoszą na dzień 30.06.2015r. 23.230 udziałów, każdy o wartości 500,00 zł. co daje kwotę 11.615.000,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZWIĄZKU

mgr Monika Bach



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

mgr Krzysztof Ojczyk

Informacja o przebiegu wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2015-2018

Dochody:

Przewidywane dochody Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku nie uległy zmianie.

Realizacja dochodów za I półrocze 2015r. przebiegała jak szczegółowo przedstawiono w informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2015r.

Wydatki:

W sferze wydatków dokonano przesunięć nie mających wpływ na przyjętą Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018. Dokonano przesunięcia środków z rezerwy ogólnej na wydatki związane z zakupami inwestycyjnymi. Wydatki są realizowane zgodnie z założeniami przedstawionymi w/w Uchwale.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków, w tym przedsięwzięć zapewniających ciągłość, została przedstawiona w informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2015r.

Planowane wydatki majątkowe zostały Uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku przeznaczone na zakup udziałów w RPWiK Sp.zo.o. w Brzesku. Do dnia 30 czerwca 2015r. nie wydatkowano żadnych środków.



PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Międzygminnego
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Brzesku

Krzysztof Ojczyk
mgr Krzysztof Ojczyk