

UCHWAŁA NR 02/2022

Zarządu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej z dnia 15 listopada 2022 roku

W sprawie: przyjęcia projektu budżetu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej na rok 2023.

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 4 i 10 w związku z art. 69 ust. 3 oraz art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2022 r. poz. 559) oraz art. 89 ust. 1 pkt 1, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 237, 264 ust. 3 i 4 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.),

Zarząd Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej na rok 2023 wraz z uzasadnieniem oraz materiały informacyjne do projektu budżetu na rok 2023, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem zostanie przedstawiony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania oraz Zgromadzeniu Związku w terminie do dnia 15 listopada 2022 roku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Arkadiusz Gawrych



PROJEKT UCHWAŁY

Zgromadzenia Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej z dnia 15 listopada 2022 roku

W sprawie: uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej na 2023 rok.

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 4 i 10 w związku z art. 69 ust. 3 oraz art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2022 r. poz. 559) oraz art. 89 ust. 1 pkt 1, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 237, 264 ust. 3 i 4 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.),

Zgromadzenie Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej uchwala, co następuje:

§ 1

1. **Dochody** budżetu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej w wysokości **812 000,00 zł** (osiemset dwanaście tysięcy złotych) w tym:
 - 1) dochody bieżące 244 301,62 zł
 - 2) dochody majątkowe 567 698,38 zł
2. **Wydatki** budżetu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej w wysokości **859 000,00 zł** (osiemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) w tym:
 - 1) wydatki bieżące 291 301,62 zł
 - 2) wydatki majątkowe 567 698,38 zł
3. **Przychody** budżetu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej w wysokości **47 000,00 zł** (czterdzieści siedem tysięcy złotych) zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2

Planuje się deficyt w wysokości 47 000,00 zł, który pokrywa się nadwyżką z lat ubiegłych.

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości **859,00 zł** (osiemset pięćdziesiąt dziewięć złotych).

§ 4

Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. Dokonywania zmian w planie wydatków pomiędzy paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
2. Zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu przejściowego budżetu do wysokości **200 000 zł** (dwieście tysięcy złotych),
3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu związku.

§ 5

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów na sfinansowanie deficytu przejściowego do wysokości **200 000 zł** (dwieście tysięcy złotych)

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej oraz opublikowaniu na stronach Biuletynu Informacji Publicznej Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej.

PROJEKT BUDŻETU NA 2023 ROK

Lp.	§	TREŚĆ	Budżet na 2022 r. w zł zatwierdzony uchwałą Zgromadzenia nr 06/2022 z dnia 28.01.2022 r. z późn. zm.	Projekt budżetu na 2023 rok w zł	%
		PRZYCHODY OGÓLEM z tego:	201 865,00	47 000,00	23,28
	950	Przychody Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej w tym:	201 865,00	47 000,00	23,28
1	957	Nadwyżka z lat ubiegłych	201 865,00	47 000,00	23,28
		DOCHODY OGÓLEM z tego:	858 000,00	812 000,00	94,64
		Dział 900 rozdział 90095	285 660,00	239 160,00	83,72
		Dochody bieżące w tym:	239 160,00	239 160,00	100,00
1	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00
2	2900	Wpływy z gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t.	239 160,00	239 160,00	100,00
		Dochody majątkowe w tym:	46 500,00	0,00	0,00
1	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	46 500,00	0,00	0,00
		Dział 758 rozdział 75814	4 641,62	5 141,62	110,77
1	0920	Odsetki od rachunków bankowych	4 641,62	5 141,62	110,77
		Dział 900 rozdział 90001	567 698,38	567 698,38	100,00
		Dochody majątkowe w tym:	567 698,38	567 698,38	100,00
1	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	567 698,38	567 698,38	100,00
		WYDATKI OGÓLEM z tego:	1 059 865,00	859 000,00	81,05
		Dział 900 rozdział 90095	335 290,62	290 442,62	86,62
		Wydatki Bieżące w tym:	335 290,62	290 442,62	86,62
		Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	234 800,00	234 800,00	100,00
1	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00	175 000,00	100,00
2	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	15 000,00	100,00
3	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00	35 000,00	100,00
4	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 800,00	4 800,00	100,00
5	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	100,00
		Pozostałe Wydatki w tym:	53 990,62	55 642,62	103,06
1	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	6 300,00	78,75
2	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00
3	4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	12 000,00	96,00
4	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 200,00	85,71
5	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23 000,00	27 600,00	120,00
6	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	100,00
7	4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	100,00
8	4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 500,00	5 500,00	100,00
9	4560	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00
10	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 390,62	1 342,62	96,55
		Wydatki majątkowe w tym:	46 500,00	0,00	0,00
1	6050	Wydatki inwestycyjne	46 500,00	0,00	0,00

		Dział 758 rozdział 75818	1 011,00	859,00	84,97
1	4810	Rezerwy ogólne	1 011,00	859,00	84,97
2	4810	Rezerwa celowa	0,00	0,00	0,00
		Dział 851 rozdział 85195	155 865,00	0,00	0,00
		Wydatki bieżące w tym:	155 865,00	0,00	0,00
		Pozostałe Wydatki w tym:	155 865,00	0,00	0,00
1	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	84 915,00	0,00	0,00
2	4287	Zakup usług zdrowotnych	54 500,00	0,00	0,00
3	4289	Zakup usług zdrowotnych	9 600,00	0,00	0,00
4	4307	Zakup usług pozostałych	5 800,00	0,00	0,00
5	4309	Zakup usług pozostałych	1 050,00	0,00	0,00
		Dział 900 rozdział 90001	567 698,38	567 698,38	100,00
		Wydatki majątkowe w tym:	567 698,38	567 698,38	100,00
1	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	567 698,38	567 698,38	100,00

UZASADNIENIE DOCHODÓW DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2023 ROK

Lp.	§	DOCHODY	Budżet ZMZZP na 2022 rok w zł. zatwierdzony uchwałą Zgromadzenia nr 06/2022 z dnia 28.01.2022r. z późn. zm.	Projekt budżetu na 2023 rok w zł.	%
		<i>Dział 900 Rozdział 90095</i>	285 660,00	239 160,00	83,72
1	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00
2	2900	WPLATY GMIN z tego:	239 160,00	239 160,00	100,00
		PUCK	81 720,00	81 720,00	100,00
		GMINA PUCK	75 720,00	75 720,00	100,00
		WLADYSLAWOWO	81 720,00	81 720,00	100,00
3	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	46 500,00	0,00	0,00
		<i>Dział 758 Rozdział 75814</i>	4 641,62	5 141,62	110,77
1	0920	Odsetki od rachunków bankowych	4 641,62	5 141,62	0,00
		<i>Dział 900 Rozdział 90001</i>	567 698,38	567 698,38	100,00
1	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 3 pkt 5 lit. A i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	567 698,38	567 698,38	0,00
		OGÓLEM	858 000,00	812 000,00	94,64

UZASADNIENIE WYDATKÓW DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2023 ROK

Lp	§	TREŚĆ	Budżet ZMZZ na 2022 rok w zł. zatwierdzony uchwałą Zgromadzenia nr 06/2022 z dnia 28.01.2022r. z późn. zm.	Projekt budżetu na 2023 rok
		Dział 758 rozdział 75818	1 011,00	859,00
1	4810	Rezerwy ogólne	1 011,00	859,00
2	4810	Rezerwa celowa	0,00	0,00
		Dział 851 rozdział 85195	155 865,00	0,00
1	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	84 915,00	0,00
2	4287	Zakup usług zdrowotnych	54 500,00	0,00
3	4289	Zakup usług zdrowotnych	9 600,00	0,00
4	4307	Zakup usług pozostałych	5 800,00	0,00
5	4309	Zakup usług pozostałych	1 050,00	0,00
		Dział 900 rozdział 90001	567 698,38	567 698,38
1	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	567 698,38	567 698,38
		Dział 900 rozdział 90095	335 290,62	290 442,62
1	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00	175 000,00
2	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	15 000,00
3	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00	35 000,00
4	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 800,00	4 800,00
5	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00
6	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	6 300,00
7	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00
8	4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	12 000,00
9	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 200,00
10	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23 000,00	27 600,00
11	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00
12	4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00
13	4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 500,00	5 500,00
14	4560	Pozostałe odsetki	0,00	0,00
15	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 390,62	1 342,62
16	6050	Wydatki inwestycyjne	46 500,00	0,00
		OGÓŁEM	1 059 865,00	859 000,00

Uzasadnienie do projektu budżetu ZMZP na 2023 rok

Projekt budżetu Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej na rok 2023 sporządzony został na podstawie materiałów opracowanych zgodnie z uchwałą Nr 9/2012 Zgromadzenia ZMZP z dnia 31.12.2012 roku oraz na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Dochody i wydatki w projekcie budżetu ustalono wg klasyfikacji, o której mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2010, poz.207; ost.zm. Dz.U. 2022 r., poz. 513 z późn. zm.).

I. DOCHODY

Dochody ogółem w projekcie budżetu ZMZP na rok 2023 zaplanowano na kwotę **812 000,00 zł** (osiemset dwanaście tysięcy złotych)

Dochody bieżące Związku w 2023 roku kształtują się na poziomie kwoty 244 301,62 zł, natomiast dochody majątkowe na poziomie 567 698,38 zł.

Tabelaryczne uzasadnienie dochodów do projektu budżetu ZMZP na rok 2023 zawiera tabela 1, natomiast szczegółowe ich objaśnienie przedstawia się następująco:

§ 2900 – Wpływy z Gmin i powiatu na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin – zaplanowano w kwocie 239 160 zł i będą to składki członkowskie gmin:

- Gminy Władysławowo 81 720 zł,
- Miasta Puck 81 720 zł,
- Gmina Puck 75 720 zł

§ 0920 – Odsetki od rachunków bankowych – zaplanowano w kwocie 5 141,62.

II. WYDATKI

Wydatki ogółem w projekcie budżetu ZMZZP na rok 2023 zaplanowano na kwotę **859 000,00 zł** (osiemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych).

Wydatki bieżące Związku w 2023 roku kształtują się na poziomie 290 442,62 zł, natomiast wydatki majątkowe na poziomie 567 698,38 zł.

Podział wydatków zawiera tabela 2, natomiast szczegółowe objaśnienie prognozowanych na rok 2022 wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 - **Wynagrodzenia osobowe pracowników** – w paragrafie tym zaplanowano środki w kwocie 175 000 zł na zatrudnienie 3 osób na 2 etaty.

§ 4040 - **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** –zaplanowana kwota 15 000 zł.

§ 4110 - **Składki na ubezpieczenia społeczne** - zaplanowana kwota 35 000 zł jest obligatoryjnym zobowiązaniem zakładu pracy wobec ZUS z tytułu zatrudniania pracowników.

§ 4120 - **Składki na Fundusz Pracy** – paragraf ten obejmuje wydatki z tytułu składek na Fundusz Pracy uiszczanych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 grudnia 1994r. o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu (Dz. U. z 2001 r. Nr 6, poz. 56 z późn. zm.) zaplanowano kwotę 4 800 zł.

§ 4170 - **Wynagrodzenia bezosobowe** – w paragrafie tym zaplanowano środki w kwocie 5 000 zł.

§ 4210 - **Zakup materiałów i wyposażenia** – zaplanowano wydatki w kwocie 6 300 zł.

§ 4300 - **Zakup usług pozostałych** - paragraf ten obejmuje wydatki w łącznej kwocie 12 000 zł.

§ 4360 - **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** - zaplanowano wydatki w kwocie 1 200,00 zł.

§ 4400 - **Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe** - zaplanowane wydatki z tego paragrafu w kwocie 27 600,00 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – paragraf obejmuje wydatki na podróże służbowe krajowe, ponoszone zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 1.06.1998 r. (Dz. U. z 2013, poz. 167 z późn. zm.) – 1 500 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – paragraf ten obejmuje opłaty np. skarbowe lub od czynności cywilnoprawnych – 200 zł.

§ 4440 - Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – paragraf ten obejmuje wydatki ponoszone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 marca 1994r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 923) – 5 500 zł.

§ 4700 - Szkolenie pracowników - zaplanowane wydatki z tego paragrafu w kwocie 1 342,62 zł.

III. REZERWY OGÓLNE

Elementem projektu budżetu ZMZP na rok 2023 jest rezerwa ogólna, którą ustalono w § 4810 w wysokości 0,10% planowanych wydatków ogółem tj. w kwocie 859,00 zł. Wykorzystanie tych środków na wydatki bieżące następuje w roku realizacji budżetu w trybie przeniesień.

IV. DOTACJE UNIJNE

Budżet Związku na rok 2023 obejmuje dochody i wydatki jednego projektu dofinansowanego w ramach RPO WP na lata 2014-2020 z udziałem środków unijnych. Planowane dochody i wydatki ustalone zostały na podstawie harmonogramu, które są załącznikiem do zawartych umów i szczegółowo określają poziom dofinansowania oraz wydatkowania środków na rok 2023.

Dochody i wydatki w rozdziale 90001 dotyczą realizacji projektu pn. „Poprawa efektywności odprowadzania wód opadowych poprzez budowę systemów kanalizacji deszczowej na terenie gmin Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej”. W projekcie zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 567 698,38 zł, natomiast wydatki majątkowe wynoszą 567 698,38 zł.

UWAGI

Na rok 2023 planuje się deficyt budżetu w wysokości 47 000,00 zł, który pokrywa się przychodami – nadwyżką z lat ubiegłych. Deficyt zaplanowano w związku z nie pokryciem w całości wydatków zaplanowanymi dochodami. Nadwyżka za rok 2022 zostanie wyliczona po zamknięciu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdania za 2022 rok, a następnie uwzględniona przy zmianach budżetu.

**ZESTAWIENIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELANYCH Z BUDŻETU
JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2023 ROKU**

I. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

DZIAŁ 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
ROZDZIAŁ 90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	567 698,38 zł
§ 6257	Gmina Miasta Puck	101 002,38 zł
§ 6257	Gmina Władysławowo	466 696,00 zł

W ramach projektu „Poprawa efektywności odprowadzania wód opadowych poprzez budowę systemów kanalizacji deszczowej na terenie gmin Związku Międzygminnego Zatoki Puckiej”.

OGÓLEM 567 698,38 zł