

PROTOKÓŁ

z posiedzenia 85 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie
w dniu 20 grudnia 2011 roku

Obecni na posiedzeniu – wg załączonej listy obecności, Główna Księgowa Związku Katarzyna Jagusiak, Radca Prawny Związku Ewa Recha, Dyrektor Biura Związku Piotr Kosela, oraz Zarząd PWiK O.Cz. S.A.

Posiedzeniu przewodniczył Pan Ryszard Majer Przewodniczący Zgromadzenia Związku.

Ad.2

Przewodniczący obrad, na podstawie podpisanej listy obecności stwierdził zdolność Zgromadzenia Związku do podejmowania uchwał.

Ad.3

Przewodniczący obrad przedstawiły proponowany porządek obrad 85 Zgromadzenia Związku:

1. Otwarcie Zgromadzenia Związku.
2. Stwierdzenie zdolności Zgromadzenia do podejmowania uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad Zgromadzenia.
4. Przyjęcie protokołu z 84 Zgromadzenia Związku w dniu 22 września 2011 roku.
5. Wybór komisji uchwał i wniosków.
6. Uchwała Zgromadzenia w sprawie : ustalenia diet.
7. Uchwała Zgromadzenia Związku w sprawie: Planu finansowego Związku na rok 2012.
8. Uchwała Zgromadzenia Związku w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2015.
9. Sprawy różne, wolne wnioski.
10. Zakończenie obrad Zgromadzenia Związku.

Porządek obrad został jednogłośnie przyjęty przez Zgromadzenie Związku.

Ad.4

Protokół z 84 Zgromadzenia Związku w dniu 22.09.2011 r., został przyjęty jednogłośnie.

Ad.5

Do Komisji uchwał i wniosków zostali wybrani: Waldemar Chmielarz, Krzysztof Ujma, Adam Jakubczak.

Ad.6

Uchwała Zgromadzenia w sprawie : ustalenia diet.

Główna Księgowa Związku Pani Katrzyna Jagusiak wyjaśniła zasady obliczenia wysokości diet dla członków Zgromadzenia i Zarządu Związku.

Wysokość należnych diet członkom Związku ustalana jest na podstawie miesięcznego minimalnego wynagrodzenia za pracę w rozumieniu ustawy z dnia 10 października 2002 roku o minimalnym wynagrodzeniu za pracę.

Członkowie Zgromadzenia otrzymują dietę za każdorazowy udział w Zgromadzeniu, nie dotyczy to członków Zarządu, którzy za udział w Zgromadzeniach Związku nie otrzymują dodatkowych diet, ponieważ jako Zarząd Związku otrzymują miesięczne zryczałtowane diety.

Proponowany wzrost wysokości diet wynosi średnio 46%, zostały zachowane zbliżone proporcje wzrostu diety dla wszystkich członków Zgromadzenia i Zarządu Związku, jak również wysokość diety dla Przewodniczącego Zgromadzenia.

Prezes Zarządu Związku Pan Krzysztof Smela, uzasadnił propozycję zmiany wysokości diet. Zarząd Związku przeanalizował ilość obowiązków oraz wzrost ilości majątku Związku. Zarząd Związku jednogłośnie zdecydował o przedstawieniu projektu uchwały Zgromadzeniu Związku, w przedstawionej wersji .

Pan Waldemar Chmielarz przedstawił pytania i wątpliwości, które zostały zadane pod jego adresem przez Radnych Gminy Rędziny. Podstawowe pytanie dotyczy podstaw prawnych i zasadności pobierania diet przez członków organów Związku ?

W wyniku dyskusji omówione zostały sprawy związane z potrącaniem 20 % diety za nieobecność w jednym posiedzeniu, oraz przypadek kiedy w jednym miesiącu są dwa

posiedzenia. Zwrócono również uwagę na sprawy dotyczące „nienormowanego czasu pracy”, określenie takiego zapisu jest niezwykle trudne do zdefiniowania i stosowania. Zgromadzenie Związku, ustaliło że Radca Prawny Związku Pani Ewa Recha przygotowuje opinię prawną na przedstawione wątpliwości, która zostanie przesłana członkom Zgromadzenia.

Więcej uwag i propozycji nie zgłoszono.

Przewodniczący Zgromadzenia poprosił Przewodniczącą Komisji uchwał i wniosków Pana Waldemara Chmielarza o odczytanie projektu uchwały w sprawie diet.

Przewodniczący Zgromadzenia poddał pod głosowanie odczytany projekt uchwały.

Za przyjęciem wniosku głosowało 13 osób, przeciw 1 osoba, głosów wstrzymujących się brak. Uchwała Nr 24/11 Zgromadzenia Związku została podjęta przy jednym głosie przeciw.

Ad.7

Przewodniczący Zgromadzenia poprosił o przedstawienie informacji oraz zreferowanie projektu uchwały o planie finansowym związku na rok 2012 przez Główną Księgową Związku Panią Katarzynę Jagusiak.

Główna Księgową zaprezentowała projekt planu finansowego Związku na rok 2012, który został przyjęty przez Zarząd Związku na posiedzeniu zarządu w dniu 10.11.2011 r. Projekt opracowany został na podstawie informacji uzyskanych z gmin uczestników Związku, dotyczących planowanych do przekazania w przyszłym roku inwestycji z zakresu branży wodno-kanalizacyjnej na mienie Związku, oraz wynikające z tego przychody z dzierżawy majątku i koszty w postaci podatku od nieruchomości.

Przyjęty plan dochodów budżetowych Związku w kwocie 4.006.200 zł obejmuje w zakresie działu 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdz.70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody na kwotę 4.000.200 zł tj. dochody z mienia Związku składające się z dochodów z dzierżawy składników majątkowych na kwotę 4.000.000 zł oraz opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 200 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna kwota 6.000 zł dotyczy projektowanych wpływów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym i ewentualnych lokat terminowych Związku.

W zakresie przyjętych do projektu planu finansowego Związku na rok 2012 wydatków budżetowych w wysokości 4.156.200 zł, 100% stanowią wydatki bieżące. Największą pozycją tych wydatków stanowi podatek od nieruchomości w wysokości 3.562.500 zł tj. 85,71% tych wydatków i zabezpiecza pokrycie zobowiązań z tego tytułu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane w wysokości 184.800zł. Stanowią one środki finansowe na 1,25 etatu oraz środki w wysokości 20.000 zł zabezpieczono na wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zlecenia.

W § 3030 zaplanowano wydatki w wysokości 208.000 zł na wypłatę diet dla organów stanowiących Związku, przy założeniu zwiększenia podstawy naliczenia o 46% w stosunku do roku 2011 przy tożsamej ilości posiedzeń.

W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 110.000 zł obejmującą następujące grupy wydatków;

- obsługa bankowa , internetowa, komputerowa, prawna
- wydatki związane z regulacją stanu prawnego nieruchomości i inne
- prace studialne i projektowe z zakresu rozwiązania problemów gospodarki ściekowej w obszarze Związku Komunalnego.

Kwota 30.000 zł w § 4430 Różne opłaty i składki obejmuje wydatki związane z opłatami oraz inne wydatki o podobnym charakterze. Pozostałe limity dotyczą bieżących wydatków utrzymania biura Związku.

Zaplanowana kwota 20.000zł stanowi rezerwę budżetową w wysokości 0,48% wydatków budżetowych ogółem.

Źródłem finansowania deficytu budżetowego w kwocie 150.000 zł jest planowana nadwyżka budżetowa, wynikająca z nieterminowego przekazania przez Gminy majątku do Związku.

Przewodniczący Zgromadzenia przedstawił również pozytywne opinie RIO wyrażone w Uchwałach:

- Nr 4100/VI/251/2011 z dnia 06 grudnia 2011 roku VI Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie: opinii o przedłożonym przez Zarząd Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie projekcie planu finansowego na 2012 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, oraz

- Nr 4100/VI/252/2011 z dnia 6 grudnia 2011 VI składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie: opinii o możliwości sfinansowania deficytu w kwocie 150.000 zł przedstawionego w projekcie planu finansowego na 2012 rok Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie.

Pytań i uwag do przedstawionych informacji nie zgłoszono.

Przewodniczący Zgromadzenia poprosił Komisję uchwał i wniosków o odczytanie projektu Uchwały.

Do przedstawionej treści uchwały w sprawie: przyjęcia planu finansowego Związku na rok 2012, uwag nie zgłoszono podano ją pod głosowanie. Uchwała Nr 25/11 została przyjęta jednogłośnie przez Zgromadzenie Związku.

Ad.8

Uchwała Zgromadzenia Związku w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2015.

Przewodniczący Zgromadzenia poprosił o zreferowanie projektu uchwały przez Główną Księgową Związku Panią Katarzynę Jagusiak.

Zarząd Związku na posiedzeniu w dniu 10 listopada 2011 roku, jednogłośnie przyjął projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) na lata 2012-2015. Prognoza składa się z dwóch załączników, dotyczących przeliczenia dochodów i wydatków bieżących w projekcji na lata 2012-2015, a prognoza na rok 2012 powinna być zbieżna z przyjętym projektem budżetu na ten rok. W projekcie nie został ujęty wieloletni plan przedsięwzięć inwestycyjnych, ponieważ nie są one realizowane w Związku.

W odniesieniu do wskaźników zadłużeniowych, w latach 2013-2015 nie spełniają one wymogów zawartych w Ustawie o Finansach publicznych ponieważ zawsze dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących co powoduje deficyt, który w naszym przypadku jest finansowany z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. Lecz ze względu na zapis ww. Ustawy w **Art. 244. 1.** „Do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1, dodaje się, przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym,

kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego:

- 1) w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym;
- 2) w pozostałych przypadkach - w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

2. Łączna kwota spłat i wykupów jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243, nie obejmuje zobowiązań związku współtworzonego przez tę jednostkę, na które jednostka udzieliła gwarancji i poręczeń.”, Związek nie musi tych wskaźników spełniać, co potwierdziła Regionalna Izba Obrachunkowa wydając pozytywną opinię:

- Uchwała Nr 4100/VI/252/2011 z dnia 6 grudnia 2011 VI składu Orzekającego RIO w Katowicach w sprawie: opinii o przedłożonym przez Zarząd Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2015.

W projekcie uchwały jest upoważnienie dla Zarządu do zaciągania przez niego ewentualnych zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy.

Przyjęty plan dochodów budżetowych Związku w roku 2013 został przedstawiony w skali wzrostu 8,34%, natomiast w roku 2014 wzrost wyniósł 5%.

Z uwagi na fakt, że wysokość dochodów budżetowych jest określona wielkością majątku będącego w dzierżawie, faktyczny ich wzrost jest zdeterminowany wydatkami z tytułu podatku od nieruchomości od majątku infrastruktury wodno-ściekowej przyjmowanych nieodpłatnie od gmin –członków Związku.

Z uwagi na powyższe w projektowanych wydatkach utrzymano roczny 5% ich wzrost mając na uwadze, że 88% wydatków stanowią koszty podatku od nieruchomości.

W zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych założono podobną tendencję.

W pozycji – wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst wykazano jedynie diety organów Związku z 5% wzrostem w latach 2013-2014. Bazą bez tendencji wzrostowej dla roku 2015 jest rok 2014.

Związek Komunalny do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie nie posiada zobowiązań długoterminowych, nie udzielił poręczeń i gwarancji oraz nie realizuje przedsięwzięć wieloletnich.

W przedstawionym projekcie uchwały, WPF na lata 2012-2015 została zawarta w formie załącznika.

Do przedstawionych informacji pytań i uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Pan Ryszard Majer poprosił Przewodniczącego Komisji uchwał i wniosków Pana Waldemara Chmielarza o odczytanie projektu Uchwały.

Do przedstawionej treści projektu uwag pytań nie zgłoszono.

Przewodniczący Zgromadzenia poddał pod głosowanie odczytany projekt uchwały.

Uchwała Nr 26/11 Zgromadzenia Związku Komunalnego w sprawie: przyjęcia projektu Uchwały Zgromadzenia Związku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2015, została podjęta jednogłośnie.

Ad.9

W sprawach różnych powtórnie omówiono sprawy dotyczące nienormowanego czasu pracy Wójta, Burmistrza, Prezydenta w odniesieniu do czasu zwoływania posiedzeń Zarządu i Zgromadzeń Związku.

Dyrektor Biura Związku Pan Piotr Kosela przedstawił informację dotyczącą Zawiadomienia o rozprawie w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym na dzień 12 stycznia 2012 roku w sprawie skargi Związku na stanowisko Izby Skarbowej w Bielsku Białej w zakresie podatku dochodowego od aportu.

Więcej spraw różnych oraz wolnych wniosków nie zgłoszono.

Ad.10

Przewodniczący Zgromadzenia Związku zakończył obrady .

Protokółował

Piotr Kosela

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Komunalnego

Ryszard Majer