

Uchwała Nr 22/12
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 4 października 2012r.

w sprawie wytycznych, szczegółowości i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2013 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 w związku z art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142 z 2001 r. poz. 1591 ze zm.) oraz § 1 ust. 2 pkt 1 Uchwały Nr XX/72/10 Zgromadzenia Związku Gmin Zagłębia Miedziowego z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego, Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§1

Ustala się następujące wytyczne do projektu budżetu Związku na 2013 rok w zakresie dochodów:

1. Dochody z tytułu udziałów gmin na rzecz Związku przyjmuje się w wielkościach wynikających ze złożonych przez gminy deklaracji naliczania udziałów, której wzór stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dotacje przyjmuje się w wielkościach wynikających z podpisanych umów lub informacji podanych przez właściwe organy.
3. Dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.
4. Podjęte działania w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej.
5. Należy ująć planowane należności budżetowe wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie.
6. Dochody z tytułu sprzedaży selektywnie zebranych odpadów.
7. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy składnik, podając ich szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów powinien być realny do wykonania.
8. Dochody budżetu planuje się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe.

§ 2

Ustala się następujące wytyczne do projektu budżetu Związku na 2013 rok w zakresie wydatków:

1. Podstawą planowania wydatków na 2013 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w roku 2012.
2. Wynagrodzenia osobowe kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.10.2012 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2012 r. oraz w roku 2013.
3. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować według zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przedmiotu umowy, przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich z uzasadnieniem jej zawarcia.
4. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2012 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej.
5. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych.

6. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne i rentowe.
7. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – planować zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.
8. W poniższych działach przyjmuje się do realizacji w części następujące zadania:
 - a) 630 *Turystyka* - wydatki związane z utrzymaniem czystości na szlakach,
 - b) 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wydatki związane z organizacją Dożynek Związkowych, Dolnośląskie Święta i Miodu, Przeglądu zespołów ludowych,
 - c) 926 *Kultura fizyczna i sport* wydatki związane z organizacją MTB w Grębolicach.
9. Wydatki bieżące planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 r., pomniejszonego o jednorazowe wydatki roku bieżącego, powiększone o wskaźnik inflacji w wysokości 2,7%. Prognozując wydatki bieżące należy dokonać ich podziału wg pełnego zakresu przedmiotowego (realizowane zadania, przedmiot zakupu, usługi obce, itp.).
10. Wydatki na promocję Związku planuje się w wysokości 350.000 zł.
11. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne należy sporządzić szczegółową kalkulację, uzasadnienie i ocenę spodziewanych efektów z ich realizacji.
12. Rezerwę ogólną ustalić w wysokości 1% wydatków budżetu.
13. Główny księgowy zaewidencjonuje wnioski o udzielenie dotacji z budżetu Związku.
14. Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
15. Wydatki planuje się stosując pełną klasyfikację budżetową (dział, rozdział, paragraf), z podziałem na bieżące i majątkowe.

§ 3

1. Materiały planistyczne w zakresie realizowanych wydatków należy opracować na podstawie wytycznych wymienionych w §1 i 2, na wzorach określonych w załączniku nr 2.
2. Przy planowaniu projektów i programów współfinansowanych ze środków UE należy wypełnić załącznik nr 3. Do każdego projektu zastosować pełną klasyfikację oraz dołączyć informację zawierającą:
 - 1) nazwę i cel zadania,
 - 2) stanowisko odpowiedzialne za realizację,
 - 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - 4) limity wydatków w roku budżetowym oraz w latach 2012- 2019,
 - 5) limity zobowiązań,
 - 6) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań.
3. Przychody na rok 2012 należy podać zgodnie z planowanymi do zaciągnięcia kredytami, i innymi źródłami finansowania o charakterze przychodowym.
4. Rozchody na rok 2012 należy podać zgodnie z zawartymi umowami i planowanymi do zawarcia w roku budżetowym 2012.

§ 4

Ustala się następujące terminy złożenia materiałów planistycznych do budżetu na 2013 rok:

- 1) do 19 października 2012 r.- termin składania wniosków do budżetu Związku na 2013 rok przez członków Zgromadzenia, podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań Związku,

- 2) do 22 października 2012 r. - termin przekazania materiałów planistycznych do budżetu na 2013 rok przez dyrektorów działów oraz samodzielne stanowiska pracy,
- 3) do 30 października 2012 r. – termin złożenia przez Gminy deklaracji naliczania udziałów na rzecz Związku w 2013 r. według projektów budżetów,
- 4) do 8 listopada 2012 r. – termin przekazania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Zarządowi Związku celem weryfikacji.

§5

Do wykonania uchwały zobowiązuję działy i pracowników na samodzielnych stanowiskach Biura realizujących zadania Związku.

§6

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Związku na 2013 rok sprawuje Główny księgowy Związku.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń w Biurze Związku.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Gmin
ZAGŁĘBIA MIEDZIOWEGO
Emilian Stańczyszyn

.....
(Gmina)

**Deklaracja naliczania udziałów wnoszonych przez
członków Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2013 r.**

Dochody własne gminy dla ustalenia rocznego udziału wnoszonego do Związku (zgodnie z § 8 ust. 1- 3 Statutu ZGZM)	Udziały wg projektu budżetu gminy na 2013r.	Udziały wg uchwały budżetowej gminy na 2013r.	Różnica (+), (-)
1	2	3	4
1) wpływy z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych			
2) wpływy z opłat: skarbowej, eksploatacyjnej w części określonej w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze, lokalnych uiszczanych na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych, innych stanowiących dochód gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów			
3) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych,			
4) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe oraz wpływy od gminnych zakładów budżetowych			
5) odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych gminy			
6) dochody z majątku gminy			
7) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, odsetki od nieterminowo regulowanych należności stanowiących dochody gminy, dochody z kar pieniężnych i grzywien określone w obowiązujących przepisach			
8) kwota wydatków, którą zgodnie z obowiązującymi przepisami gmina jest zobowiązana wpłacić do budżetu państwa na subwencję ogólną oraz kwotę należności, które gmina zobowiązana jest zwrócić na rzecz KGHM „Polska Miedź” S.A. z tytułu opłat eksploatacyjnych i podatku od nieruchomości (wartość ujemna)			
OGÓLEM			

.....
(miejscowość, data)

.....
(Skarbnik)

.....
(Wójt/ burmistrz)

Projekt planu finansowego wydatków/dochodów budżetowych na 2013 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan uchwalony na 2012 r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Przewidywane wykonanie na 2012 r.	Projekt planu na 2013 r.	% 8:5	% 8:6	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

.....
 (miejsowość, data)

.....
 (podpis pracownika sporządzającego)

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr 22/12
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 4 października 2012 r.

w sprawie wytycznych, szczegółowości i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2013 rok

Stosownie do § 1 ust. 2 pkt 1 Uchwały Nr XX/72/10 Zgromadzenia Związku Gmin Zagłębia Miedziowego z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego, Zarząd Związku określa wytyczne do opracowania projektu budżetu Związku na 2013 r.

Uchwała Zarządu określa wytyczne do projektu budżetu na 2013 r., w tym szczegółowość i terminy złożenia materiałów planistycznych.