

Uchwała Nr 56/13
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 10 października 2013r.

w sprawie wytycznych do projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2014-2034

Na podstawie art. 230 ust.1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 p. poz. 885 j.t.), art. 30 ust. 2 pkt 1 w związku z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 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 uchwała, co następuje:

§1

1. Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ZGZM na lata 2014- 2034 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) Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami winny być planowane na podstawie aktualnie obowiązujących stawek, uwzględniając zmiany wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie.
 - 5) Dochody z tytułu usług dodatkowych należy zaplanować wg aktualnie obowiązujących opłat za usługi z podaniem szacunkowych wielkości.
2. 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. Planowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny ich zmiany w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
3. Dochody budżetu planuje się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe, z uwzględnieniem podziału określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

§ 2

1. Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 rok i uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ZGZM na lata 2014- 2034 w zakresie wydatków:
 - 1) Podstawą planowania wydatków na 2014 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w roku 2013, pomniejszone o jednorazowe wydatki roku bieżącego, powiększone o wskaźnik inflacji w wysokości 2,4%.
 - 2) Wynagrodzenia osobowe kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.10.2013 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych

zmian organizacyjnych do końca 2013 r. oraz w roku 2014 - wg tabeli w załączniku nr 8.

- 3) Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować według zawartych i planowanych do zawarcia 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 2013 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 częściowej realizacji 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, Dolnośląskiego Święta Miodu i Wina, Przeglądu zespołów ludowych,
 - c) 926 *Kultura fizyczna i sport* wydatki związane z organizacją MTB w Grębolicach.
 - 9) Wydatki na promocję Związku planuje się w wysokości 350.000 zł.
 - 10) Wydatki administracyjne Biura Związku planuje się z podziałem w proporcji:
 - a) 80% jako wydatki systemu gospodarowania odpadami,
 - b) 20% jako wydatki dla pozostałych zadań realizowanych przez Związek.
2. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne należy sporządzić szczegółową kalkulację, uzasadnienie i ocenę spodziewanych efektów z ich realizacji wg tabeli w załączniku nr 6.
 3. W projekcie budżetu Związku przyjmuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe, w tym na inwestycje.
 4. Wydatki planuje się stosując pełną klasyfikację budżetową (dział, rozdział, paragraf), z podziałem na bieżące i majątkowe.

§ 3

1. Materiały planistyczne w zakresie realizowanych zadań należy opracować na podstawie wytycznych wymienionych w §1 i 2, na wzorach określonych w załącznikach nr 2-6.
2. Przychody na rok 2014 należy podać zgodnie z planowanymi do zaciągnięcia kredytami, i innymi źródłami finansowania o charakterze przychodowym wg tabeli w załączniku nr 7.
3. Rozchody na rok 2014 należy podać zgodnie z zawartymi umowami i planowanymi do zawarcia w roku budżetowym 2013 wg tabeli w załączniku nr 7.

§ 4

Ustala się następujące terminy złożenia materiałów planistycznych do budżetu na 2014 rok:

- 1) do 19 października 2013 r.- termin składania wniosków do budżetu Związku na 2014 rok przez członków Zgromadzenia, podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i niedziałające w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań Związku,

- 2) do 18 października 2013 r. - termin przekazania materiałów planistycznych do budżetu na 2014 rok przez dyrektorów działów oraz samodzielne stanowiska pracy,
- 3) do 31 października 2013 r. – termin złożenia przez Gminy deklaracji naliczania udziałów na rzecz Związku w 2014 r. według projektów budżetów,
- 4) do 7 listopada 2013 r. – termin przekazania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Zarządowi Związku celem weryfikacji.

§5

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

§6

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Związku na 2014 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 MIEZIOWEGO
Emilian Stańczyszyn

.....
(Gmina)

**Deklaracja naliczania udziałów wnoszonych przez
członków Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 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 2014r.	Udziały wg uchwały budżetowej gminy na 2014r.	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)

Prognoza wydatków na lata 2014 – 2034 rok

Klasyfikacja budżetowa	Grupa dochodów	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
		3	4	5	6	7																	
1	2																						
	Wydatki ogółem																						
	w tym:																						
	Wydatki bieżące																						
	Wydatki majątkowe																						

Kalkulacja i objaśnienia przyjętych wartości

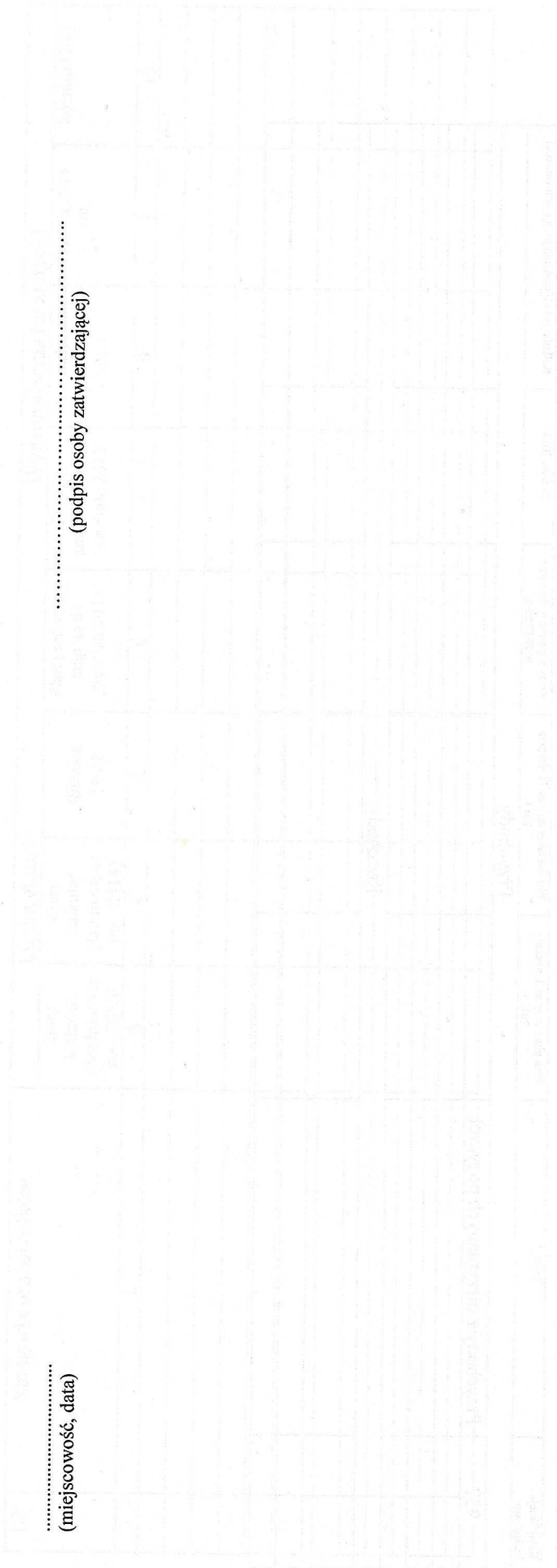
.....
(miejscowość, data).....
(podpis osoby zatwierdzającej)

Zadania inwestycyjne jednoroczne planowane do realizacji w 2014

Dział	Rozdział	§	Nazwa i cel zadania inwestycyjnego	Plan na 2014 rok	Kalkulacja i objaśnienia przyjętych wartości
			Ogółem		

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis osoby zatwierdzającej)



Uzasadnienie

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 2014 r.

Uchwała Zarządu określa wytyczne do projektu budżetu na 2014 r., w tym szczegółowość i terminy złożenia materiałów planistycznych.

Uchwała Nr 56/13
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 10 października 2013r.

w sprawie wytycznych do projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2014-2034

Na podstawie art. 230 ust.1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 p. poz. 885 j.t.), art. 30 ust. 2 pkt 1 w związku z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 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 uchwała, co następuje:

§1

1. Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ZGZM na lata 2014- 2034 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) Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami winny być planowane na podstawie aktualnie obowiązujących stawek, uwzględniając zmiany wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie.
 - 5) Dochody z tytułu usług dodatkowych należy zaplanować wg aktualnie obowiązujących opłat za usługi z podaniem szacunkowych wielkości.
2. 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. Planowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny ich zmiany w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
3. Dochody budżetu planuje się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe, z uwzględnieniem podziału określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

§ 2

1. Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2014 rok i uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ZGZM na lata 2014- 2034 w zakresie wydatków:
 - 1) Podstawą planowania wydatków na 2014 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w roku 2013, pomniejszone o jednorazowe wydatki roku bieżącego, powiększone o wskaźnik inflacji w wysokości 2,4%.
 - 2) Wynagrodzenia osobowe kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.10.2013 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych

zmian organizacyjnych do końca 2013 r. oraz w roku 2014 - wg tabeli w załączniku nr 8.

- 3) Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować według zawartych i planowanych do zawarcia 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 2013 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 częściowej realizacji 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, Dolnośląskiego Święta Miodu i Wina, Przeglądu zespołów ludowych,
 - c) 926 *Kultura fizyczna i sport* wydatki związane z organizacją MTB w Grębolicach.
 - 9) Wydatki na promocję Związku planuje się w wysokości 350.000 zł.
 - 10) Wydatki administracyjne Biura Związku planuje się z podziałem w proporcji:
 - a) 80% jako wydatki systemu gospodarowania odpadami,
 - b) 20% jako wydatki dla pozostałych zadań realizowanych przez Związek.
2. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne należy sporządzić szczegółową kalkulację, uzasadnienie i ocenę spodziewanych efektów z ich realizacji wg tabeli w załączniku nr 6.
 3. W projekcie budżetu Związku przyjmuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe, w tym na inwestycje.
 4. Wydatki planuje się stosując pełną klasyfikację budżetową (dział, rozdział, paragraf), z podziałem na bieżące i majątkowe.

§ 3

1. Materiały planistyczne w zakresie realizowanych zadań należy opracować na podstawie wytycznych wymienionych w §1 i 2, na wzorach określonych w załącznikach nr 2-6.
2. Przychody na rok 2014 należy podać zgodnie z planowanymi do zaciągnięcia kredytami, i innymi źródłami finansowania o charakterze przychodowym wg tabeli w załączniku nr 7.
3. Rozchody na rok 2014 należy podać zgodnie z zawartymi umowami i planowanymi do zawarcia w roku budżetowym 2013 wg tabeli w załączniku nr 7.

§ 4

Ustala się następujące terminy złożenia materiałów planistycznych do budżetu na 2014 rok:

- 1) do 19 października 2013 r.- termin składania wniosków do budżetu Związku na 2014 rok przez członków Zgromadzenia, podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i niedziałające w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań Związku,