

Uchwała Nr 28/17
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 4 października 2017 r.

w sprawie wytycznych do projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2018 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2018-2033

Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016.1870 ze zmianami), art. 30 ust. 2 pkt 1 w związku z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U.2016. 446 ze zmianami) 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

Zobowiązuje się dyrektorów działów i pracowników na samodzielnych stanowiskach Biura realizujących zadania Związku Gmin Zagłębia Miedziowego do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Związku na 2018 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 -2033.

§ 2

1. W projekcie budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2018 rok i wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018–2033 zostaną ujęte zadania własne wynikające ze Statutu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego.
2. Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu budżetu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na 2018 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ZGZM na lata 2018- 2033:
 - 1) wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2018 roku i lata następne należy szacować w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2017 roku oraz o zobowiązania z lat ubiegłych,
 - 2) dochody oszacować z uwzględnieniem:
 - a) przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w roku 2017,
 - b) aktualnej wysokości wskaźnika procentowego dla udziałów od członków Związku,
 - c) poziomu windykacji zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
 - d) dotacji celowych uzyskanych od innych jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z obowiązującymi zapisami porozumień i umów.
 - 3) wydatki oszacować z uwzględnieniem:
 - a) przewidywanego wykonania wydatków budżetowych w roku 2017,
 - b) wynagrodzenia osobowe kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.10.2017 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2017 r. oraz w roku 2018 - wg tabeli w załączniku nr 8,
 - c) 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,
 - d) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2017 r., o których mowa w art. 4 ustawy

- z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej;
- e) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych;
 - f) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne i rentowe;
 - g) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – planować zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych;
 - h) częściowej realizacji zadań związanych z organizacją imprez kulturalnych w gminach członkowskich, tj. Dnia Jagody w Chocianowie, Jarmarku Kupieckiego w Gaworzycach, Dożynek w Grębolicach, Dożynek w Jerzmanowej, Dożynek w Pęcławiu, Święto Wsi w Polkowicach, Święta Miodu i Wina w Przemkowie, Dni Gminy Radwanice,
 - i) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2017 roku, pomniejszonego o jednorazowe wydatki roku bieżącego,
 - j) wydatki administracyjne Biura Związku planuje się z podziałem w proporcji:
 - 50% jako wydatki systemu gospodarowania odpadami,
 - 50% jako wydatki dla pozostałych zadań realizowanych przez Związek z zastrzeżeniem wydatków na wynagrodzenia pracowników Działu Gospodarki Odpadami i doradcy ds. promocji, które ewidencjonowane są w 100% jako wydatki systemu gospodarowania odpadami.
3. 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.
4. Dochody i wydatki 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.

§ 3

1. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2018 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania nastąpi w koniecznych i uzasadnionych przypadkach. Dla wszystkich zadań należy sporządzić szczegółową kalkulację, uzasadnienie i ocenę spodziewanych efektów z ich realizacji wg tabeli w załączniku nr 7.
2. W projekcie budżetu Związku przyjmuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz przewiduje się rezerwy celowe, w tym na inwestycje.

§ 4

1. Materiały planistyczne w zakresie realizowanych zadań należy opracować na podstawie wytycznych wymienionych w §2 i §3, na wzorach określonych w załącznikach nr 1 – 6.
2. Przychody na rok 2018 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 2018 należy podać zgodnie z zawartymi umowami i planowanymi do zawarcia w roku budżetowym 2018 wg tabeli w załączniku nr 7.

§ 5

Ustala się następujące terminy złożenia materiałów planistycznych do budżetu na 2018 rok:

- 1) do 25 października 2017 r.- termin składania wniosków do budżetu Związku na 2018 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 20 października 2017 r. - termin przekazania materiałów planistycznych do budżetu na 2017 rok przez dyrektorów działów oraz samodzielne stanowiska pracy,
- 3) do 27 października 2017 r. – termin złożenia przez Gminy deklaracji naliczania udziałów na rzecz Związku w 2017 r. według projektów budżetów,
- 4) do 15 listopada 2017 r. – termin przekazania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Zarządowi Związku celem weryfikacji.

§ 6

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

§ 7

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Związku na 2018 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 – 2033 sprawuje główny księgowy Związku.

§ 8

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-MEDZIOWEGO
Emilian Stańczyszyn

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 2018 r.

Uchwała Zarządu określa wytyczne do projektu budżetu na 2018 r., w tym szczegółowość i terminy złożenia materiałów planistycznych.