

UCHWAŁA NR 12/2023
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN
REGIONU LESZCZYŃSKIEGO” Z SIEDZIBĄ W LESZNIE

z dnia 27 września 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2024

Na podstawie art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 40 ze zm.) i § 2 ust. 2 uchwały Nr V/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 15 października 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala co następuje:

§ 1

Do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Związku Międzygminnego na rok 2024 zobowiązani są: Główny księgowy, Kierownik Referatu Gospodarki Odpadami i Ochrony Środowiska oraz Kierownik Referatu Organizacyjno – Administracyjnego.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 r. należy opracować zgodnie z:

- a) zasadami ustalonymi w uchwale Nr V/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 15 października 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego;
- b) przepisami prawa określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022r. poz. 513 ze zm.),
- c) przepisami prawa określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r., poz. 1270 ze zm.);
- d) warunkami porozumień i umów zawartych przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego,
- e) obowiązującymi uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

§ 3

W celu opracowania projektu budżetu Związku Międzygminnego na rok 2024, przyjmuje się następujące założenia:

- a) zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na dzień 30 września 2023 r. wraz z uwzględnieniem ewentualnych zmian w zatrudnieniu w IV kwartale 2023r.,
- b) zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia w 2024 r. wymagają uzasadnienia wynikającego z przesłanek organizacyjnych lub merytorycznych;
- c) wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2023 r. dla osób zatrudnionych na czas nieoznaczony powiększona o 15 %;
- d) wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2023 r. dla osób zatrudnionych na czas oznaczony powiększona o 15 %;
- e) wysokość nagród określonych w regulaminie wynagradzania pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego uwzględniająca zatrudnienie na dzień 30 września

2023r. oraz planowane zwiększenia wynikające z potrzeb Związku Międzygminnego do wysokości 160 % miesięcznego wynagrodzenia;

- f) bazę wyjściową do planu na rok 2024 stanowią wydatki bieżące i majątkowe poniesione w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 30 września 2023 r. oraz planowane w okresie od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., tj. w okresie pełnego roku funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, powiększone o wzrost wynikający z szacowanej masy wytworzonych odpadów, uszczelnienia systemu oraz rozstrzygnięć przetargowych. W wydatkach bieżących należy uwzględnić planowane do realizacji przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2024. Z wydatków bieżących należy wyłączyć: wydatki o charakterze jednorazowym, wydatki na zadania zakończone w 2023 r. (niewymagające kontynuacji w roku 2024) oraz wydatki bieżące i majątkowe stosownie do realizowanych zadań przez okres 12 miesięcy;
- g) ewentualny wzrost planowanych wydatków na 2024 rok, a mający charakter wydatków jednorazowych wymaga szczegółowego uzasadnienia;
- h) wysokość wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy stosownie do planowanych wydatków związanych z wynagrodzeniami osobowego i bezosobowego funduszu płac;
- i) wysokość odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na podstawie stawek obowiązujących w roku 2023, powiększona o wskaźnik inflacji.

§ 4

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów podając ich szczegółową kalkulację.
3. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
4. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania konieczne wynikające z przesłanek prawnych i merytorycznych prowadzonej działalności statutowej.

§ 5

1. Zobowiązuje się kierowników poszczególnych Referatów Związku Międzygminnego do opracowania wycinkowych materiałów planistycznych wg wzorów stanowiących załącznik Nr 1 – 3 tj.
 - załącznik Nr 1 - projekt planu dochodów,
 - załącznik Nr 2 - projekt planu wydatków,
 - załącznik Nr 3 - projekt wykazu zadań majątkowych.
2. Łącznie z formularzami wymienionymi w ust. 1 należy przedłożyć uzasadnienie opisowe planowanych dochodów i wydatków budżetu oraz zadań majątkowych.
3. Materiały do projektu budżetu należy złożyć w Sekretariacie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w terminie do dnia 23 października 2023 r.

§ 6

Główny księgowy Związku Międzygminnego do dnia 31 października 2023 r. opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków, w oparciu o które sporządza założenia do projektu uchwały budżetowej na rok 2024.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku -

Zastępca Przewodniczącego Zarządu Związku -

Członek Zarządu Związku -

Członek Zarządu Związku -

Członek Zarządu Związku -

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 12/2023 Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 27 września 2023 r.
w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2024

Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w oparciu art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz § 2 ust. 2 uchwały nr V/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego przedstawia wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2024.

Załącznik nr 1
Do Uchwały Zarządu Nr 12/2023
z dnia 27 września 2023 r.
w sprawie opracowania materiałów planistycznych
do projektu budżetu na rok 2024

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”
NA ROK 2024**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przewidywane wykonanie za 2023 r.</i>	<i>Projekt planu dochodów na 2024 rok</i>	<i>Z tego</i>		<i>Odchylenia (6-5)</i>
						<i>Dochody bieżące</i>	<i>Dochody majątkowe</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			Razem					

.....
Sporządził

.....
Data

Załącznik nr 2
Do Uchwały Zarządu Nr 12/2023
z dnia 27 września 2023 r.
w sprawie opracowania materiałów planistycznych
do projektu budżetu na rok 2024

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”
NA ROK 2024**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przewidywane wykonanie za 2023 r.</i>	<i>Projekt planu wydatków na 2024 r.</i>	<i>Z tego</i>		<i>Odchylenia (6-5)</i>
						<i>Wydatki bieżące</i>	<i>Wydatki majątkowe</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

.....
Sporządził

.....
Data

Załącznik nr 3

Do Uchwały Zarządu Nr 12/2023

z dnia 27 września 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych
do projektu budżetu na rok 2024

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”
NA ROK 2024**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Nazwa zadania</i>	<i>Planowana wartość kosztorysowa</i>	<i>Okres realizacji</i>		<i>Źródła finansowania</i>	
					<i>Termin rozpoczęcia</i>	<i>Termin zakończenia</i>	<i>Własne</i>	<i>zewnętrzne</i>
1	2	3	4	5	6	7	8	9

.....
Sporządził

.....
Data