

UCHWAŁA NR 210/2020
ZARZĄDU GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII

z dnia 8 września 2020 r.

w sprawie przyjęcia procedury przygotowania projektu budżetu na 2021 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

Na podstawie art. 33 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o związku metropolitalnym w województwie śląskim (Dz. U. z 2017 r. poz. 730)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się procedurę przygotowania projektu budżetu na 2021 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii oraz dysponentom środków budżetowych.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Górnośląsko-Zagłębiowskiej
Metropolii

Kazimierz Karolczak

Procedura przygotowania projektu budżetu na 2021 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

§ 1. Niniejsza procedura określa:

- 1) podmioty zobowiązane do uczestnictwa w procesie przygotowania projektów i zobowiązane do dostarczenia danych i informacji niezbędnych do ich sporządzenia;
- 2) szczegółowy zakres danych i informacji niezbędnych do przygotowania projektów budżetu i wieloletniej prognozy finansowej;
- 3) sposób przekazywania oraz formę danych i informacji.

§ 2. Do złożenia propozycji do projektu budżetu na 2021 r. zobowiązani są dysponenti tj. dyrektorzy jednostek organizacyjnych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii i dyrektorzy komórek organizacyjnych Urzędu Metropolitalnego, którzy realizują dochody i wydatki budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w roku 2020 oraz dyrektorzy (zwani dalej również dysponentami), którzy przewidują realizację dochodów lub wydatków w roku 2021.

§ 3.

1. Propozycje do projektu budżetu sporządza się na podstawie:

1) zakresu zadań przewidzianych do realizacji w roku 2021, ze szczególnym uwzględnieniem wydatków na zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej oraz wykonywane w oparciu o upoważnienie do zaciągania zobowiązań, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki;

2) przewidywanego poziomu wykonania dochodów i wydatków w roku 2020, które mogą być korygowane w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne szacowane na potrzeby sporządzenia projektu budżetu państwa na 2021 r. Wskaźniki te kształtują się następująco:

a) wzrost PKB 4 %,

b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,8 %;

3) stanu zatrudnienia ustalonego na dzień sporządzenia propozycji lub zatwierdzonego na rok budżetowy 2021.

2. Propozycje do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie przedsięwzięć, przygotowuje się w oparciu o realizowane i planowane do realizacji zadania wieloletnie uwzględniając :

1) zaakceptowane przez Zarząd dokumenty o charakterze strategicznym, ze szczególnym uwzględnieniem „Programu działań strategicznych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii do roku 2022”, z uwzględnieniem planowanych zmian w tych dokumentach, a mających wpływ na realizację zadań w kolejnych latach;

2) zawarte umowy o dofinansowanie ze środków zewnętrznych zadań wieloletnich;

3) złożone wnioski o dofinansowanie zadań wieloletnich ze środków zewnętrznych;

4) umowy, których zakres realizacji wykracza poza rok budżetu, a których charakter uniemożliwia korzystanie z upoważnienia do zaciągania zobowiązań, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki;

5) inne zadania zaakceptowane przez Zarząd, których realizacja wykracza poza rok budżetowy 2021.

3. Sporządzając powyższe propozycje uwzględnia się aktualne regulacje prawne określone w ustawie o finansach publicznych oraz rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

4. Propozycje do projektów składa się zgodnie ze wzorami określonymi w tabelach wymienionych poniżej:

- 1) prognoza dochodów – Tabela nr 1;
- 2) prognoza wydatków – Tabela nr 2, w tym:
 - a) dotacje planowane do udzielenia - Tabela nr 2a,
 - b) kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – Tabela nr 2b;

3) przedsięwzięcia planowane do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w tym wydatki na programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (wieloletnie) – Tabela nr 3.

§ 4. Propozycje do projektu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej dysponenti przedkładają w wersji papierowej, z akceptacją nadzorującego departament lub jednostkę członka Zarządu, skarbnikowi oraz w wersji elektronicznej (edytowalnej) na adres: fn@metropoliagzm.pl

§ 5.

1. Na podstawie przesłanych propozycji pracownicy Departamentu Finansowego sporządzają zbiorcze zestawienia danych, w oparciu o które Zarząd przygotowuje projekt budżetu i projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.

2. Do projektu budżetu w przypadku dochodów podlegających opodatkowaniu podatkiem od towarów i usług przyjmuje się wartości netto, a w przypadku wydatków kwoty brutto, ze względu na wymagalność zapłaty zobowiązań w kwotach brutto.

§ 6. Kalendarium działań podejmowanych w celu sporządzenia projektu budżetu i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii:

- 1) złożenie propozycji przez dysponentów budżetowych do Departamentu Finansowego do dn. **2.10.2020 r.**
- 2) opracowanie zbiorczych zestawień finansowych w Departamencie Finansowym do dn. **16.10.2020 r.**
- 3) opracowanie części opisowych i informacyjnych projektów przez Departament Finansowy do dn. **12.11.2020 r.**
- 4) prace Zarządu nad częścią finansową projektów **od 16.10.2020 r. do 4.11.2020 r.**
- 5) przygotowanie ostatecznej wersji projektów do dn. **12.11.2020 r.**

Tabela nr 1

| | |
|----------------------------|--|
| Jednostka | |
| Departament/Biuro:* | |

PROGNOZA DOCHODÓW

w złotych

| Lp. | Klasyfikacja budżetowa | | | Źródło dochodów (własne, zlecone, porozumienia) | Plan po zm. - na dzień 31.08.2020 r. | Przewidywane wykonanie na 31.12.2020 r. | Prognoza na 2021 r. ** | | Sposób kalkulacji prognozowanych dochodów na 2021 r. (tekst informacyjny) |
|---------------------|------------------------|----------|---|---|---|---|------------------------|-------------|--|
| | Dział | Rozdział | § | | | | Kwota brutto | Kwota netto | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Suma kolumny | | | | | | | | | |

* wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny

** Kwotę brutto i kwotę netto należy wypełnić wyłącznie w przypadku, gdy dochody podlegają opodatkowaniu podatkiem VAT, w przeciwnym wypadku należy wypełnić jedynie kwotę brutto

| | |
|----------------------------|--|
| Jednostka: | |
| Departament/Biuro:* | |

PROGNOZA WYDATKÓW

w złotych

| L.p. | Nazwa zadania budżetowego | Nr zadania w budżecie GZM**/ symbol zadania w planie finansowym ZTM | Łączna kwota planowanego wydatku na zadanie w 2021 r. *** | | Klasyfikacja budżetowa | | | Grupa paragrafów | Kwota przewidywanego wykonania wydatków na dzień 31.12.2020 r. wg paragrafów klasyfikacji | Kwota planowanego na 2021 rok wydatku wg paragrafów klasyfikacji *** | | Przeznaczenie planowanych wydatków (opisowo) wg ujętych zadań: |
|---------------------|---------------------------|---|---|--|------------------------|----------|---|------------------|---|--|-------------|--|
| | | | | | Dział | Rozdział | § | | | Kwota brutto | Kwota netto | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | 11 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Suma kolumny | | | | | | | | | | | | |

* Wiersz wypełnia Urząd Metropolitalny

** W przypadku nowych zadań, które nie były realizowane w 2020 r., pozycję wypełnia Departament Finansowy

*** Kwotę brutto i kwotę netto należy wypełnić wyłącznie w przypadkach, w których podatek VAT podlegać będzie odliczeniu, w przeciwnym wypadku należy wypełnić jedynie kwotę brutto

Tabela nr 2a

| | |
|-----------------------------|--|
| Jednostka | |
| Departament/Biuuro:* | |

DOTACJE PLANOWANE DO UDZIELENIA Z BUDŻETU GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII

w złotych

| Lp. | Klasyfikacja budżetowa | | | Przedmiot/cel dotacji (nazwa) | Podmiot dotacji (beneficjent) | Planowana kwota dotacji do udzielenia w 2021 r. | Rodzaj dotacji (celowa/podmiotowa/przedmiotowa) |
|---------------------|------------------------|----------|---|-------------------------------|-------------------------------|---|---|
| | Dział | Rozdział | § | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Suma kolumny | | | | | | | |

* Wiersz wypełnia Urząd Metropolitalny

| | |
|----------------------------|--|
| Jednostka: | |
| Departament/Biuro:* | |

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ - § 4010 "Wynagrodzenia osobowe pracowników"

Klasyfikacja budżetowa - dział rozdział

w złotych

| Lp. | Stanowiska | Liczba etatów na 31.08.2020 r. | Planowana liczba etatów na 1.01.2021 r. | Plan po zmianach na 31.08.2020 r. | Przewidywane wykonanie na 31.12.2020 r. | Prognoza na 2021 r. |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------------|--|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Kierownicze | | | | | |
| 2 | Pozostali pracownicy merytoryczni | | | | | |
| 3 | Pomocnicze i obsługi | | | | | |
| Suma kolumny | | | | | | |

* Wiersz wypełnia Urząd Metropolitalny

Pozostałe składniki funduszu wynagrodzeń planowane na 2021 r. (wg stawek wynagrodzeń z 2020 r.):

| | |
|------------------------|--|
| - premie i nagrody | |
| - dodatki specjalne | |
| - odprawy emerytalne | |
| - nagrody jubileuszowe | |

| | |
|----------------------------|--|
| Jednostka | |
| Departament/Biuro:* | |

PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE DO UJĘCIA W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ, W TYM WYDATKI NA PROGRAMY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH (WIELOLETNIE)

| L.p. | Nazwa i cel przedsięwzięcia | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Wykonanie do dnia 31.12.2019 r. | Przewidywane wykonanie za okres 01.01.-31.12.2020 r. | Limit wydatków w 2021 r. (zgodny z propozycją planu budżetu) | Limit wydatków w 2022 r. | Limit wydatków w 2023 r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit wydatków w 20.... r. | Limit zaciąganych zobowiązań (oznacza planowane do zawarcia umowy w okresie prognozy) | Klasyfikacja budżetowa | | | Kategoria wydatku* |
|------|--------------------------------|------------------|----|--|---------------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|------------------------|----------|---|--------------------|
| | | Od | Do | | | | | | | | | | | | | | | | Dział | Rozdział | § | |
| 1 | Nazwa: Cel przedsięwzięcia: | | | Łącznie kwota: w tym: środki GZM środki UE inne środki | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Nazwa: Cel przedsięwzięcia: | | | Łącznie kwota: w tym: środki GZM środki UE inne środki | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Nazwa: Cel przedsięwzięcia: | | | Łącznie kwota: w tym: środki GZM środki UE inne środki | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

* Przedsięwzięcia wskazane w tabeli obejmują następujące kategorie wydatków:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego
3. Wydatki pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1 i 2)

Właściwą cyfrę (1,2,3) identyfikującą kategorię wydatku należy umieścić w kolumnie 21 tabeli

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1916107892

Imię: Kazimierz

Nazwisko: Karolczak

Instytucja:

Miejscowość:

Województwo:

Kraj: PL

Data podpisu: 8 września 2020 r.

Zakres podpisu: Cały dokument