

UCHWAŁA NR 228/2021
ZARZĄDU GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII

z dnia 15 września 2021 r.

w sprawie przyjęcia procedury przygotowania projektu budżetu na 2022 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 1277)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się procedurę przygotowania projektu budżetu na 2022 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 2022 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 2022 r. zobowiązani są dysponenci tj. dyrektorzy jednostek organizacyjnych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii i dyrektorzy komórek organizacyjnych Urzędu Metropolitalnego, którzy realizują dochody i wydatki budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w roku 2021 oraz dyrektorzy, którzy przewidują realizację dochodów lub wydatków w roku 2022.

§ 3. 1. Propozycje do projektu budżetu sporządza się na podstawie:

- 1) zakresu zadań przewidzianych do realizacji w roku 2022, 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 2021, które mogą być korygowane w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne szacowane na potrzeby sporządzenia projektu budżetu państwa na 2022 r. Wskaźniki te kształtują się następująco:
 - a) wzrost PKB 4,6 %,
 - b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 3,3 %;
- 3) stanu zatrudnienia ustalonego na dzień sporządzenia propozycji lub zatwierdzonego na rok budżetowy 2022.

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 budżetowy 2022, 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 2022.

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 3a;
- 4) finansowanie przedsięwzięć/zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskazanych w Tabeli nr 3a środkami pochodzącymi ze źródeł zewnętrznych - Tabela nr 3b.

§ 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. Dane liczbowe w zakresie projektu planu dochodów i wydatków na rok 2022 należy wprowadzić również w programie PlanB.

§ 5. 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.

§ 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. **4.10.2021 r.**
- 2) opracowanie zbiorczych zestawień finansowych w Departamencie Finansowym do dn. **18.10.2021 r.**
- 3) opracowanie części opisowych i informacyjnych projektów przez Departament Finansowy do dn. **12.11.2021 r.**
- 4) prace Zarządu nad częścią finansową projektów **od 18.10.2021 r. do 4.11.2021 r.**
- 5) przygotowanie ostatecznej wersji projektów do dn. **12.11.2021 r.**

Tabela nr 1

Jednostka	
Departament/Biuro:*	

PROGNOZA DOCHODÓW

w złotych

Lp.	Klasyfikacja budżetowa			Źródło dochodów (własne, zlecone, porozumienia, pochodzące ze źródeł zewnętrznych/unijnych)**	Plan po zm. - na dzień 31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2021 r.	Prognoza na 2022 r.		Sposób kalkulacji prognozowanych dochodów na 2022 r. (tekst informacyjny wskazujący na sposób oszacowania wysokości planowanych dochodów)
	Dział	Rozdział	§				Kwota brutto	Kwota netto***	
1	2	3	4	5	6	7	8		9
Suma kolumny									

* wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny

** w przypadku dochodów pochodzących ze środków zewnętrznych/unijnych tj. finansujących realizację projektów należy wskazać program, z którego pochodzą środki

*** Kwotę netto wypełniają dysponenci, których dochody podlegają opodatkowaniu podatkiem od towarów i usług (VAT), w przeciwnym wypadku należy wypełnić jedynie kolumnę "Kwota brutto"

Jednostka:	
Departamet/Biuuro:*	

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 2022 r.		Klasyfikacja budżetowa			Grupa paragrafów	Kwota przewidywanego wykonania wydatków na dzień 31.12.2021 r. wg paragrafów klasyfikacji	Kwota planowanego na 2022 rok wydatku wg paragrafów klasyfikacji		Przeznaczenie planowanych wydatków (opisowo) wg ujętych zadań:
					Dział	Rozdział	§			Kwota brutto	Kwota netto***	
			Kwota brutto	Kwota netto***								
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10		11
Suma kolumny												

* Wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny
 ** W przypadku nowych zadań, które nie były realizowane w 2021 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 kolumnę "Kwota brutto"

Tabela nr 2a

Jednostka	
Departament/Biuro:*	

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 2022 r.	Rodzaj dotacji (celowa/podmiotowa/przedmiotowa)
	Dział	Rozdział	§				
1	2	3	4	5	6	7	8
Suma kolumny							

* Wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny

Jednostka:	
Departament/Biurowo*:	

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

Klasyfikacja budżetowa - dział rozdział

w złotych

Lp.	Stanowiska	Liczba etatów na 31.08.2021 r.	Planowana liczba etatów na 1.01.2022 r.**	Plan po zmianach na 31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2021 r.	Prognoza na 2022 r.**
1	2	3	4	5	6	7
1	Kierownicze					
2	Pozostali pracownicy merytoryczni					
3	Pomocnicze i obsługi					
Suma kolumny						

* Wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny

** W przypadku wzrostu bądź spadku w stosunku do roku 2021 należy dołączyć opis zmian

Pozostałe składniki funduszu wynagrodzeń planowane na 2022 r. (wg stawek wynagrodzeń z 2021 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 31.12.2020 r. od początku realizacji	Przewidywane wykonanie za okres 01.01.-31.12.2021 r.	Limit wydatków w 2022 r. (zgodny z propozycją planu budżetu)	Limit wydatków w 2023 r.	Limit wydatków w 2024 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	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			16			
1	Nazwa:			Łącznie kwota (1+2+3):																	
				w tym:																	
	Cel przedsięwzięcia:			1. środki GZM																	
				2. środki UE																	
3. inne środki (proszę podać jakie?)																					
2	Nazwa:			Łącznie kwota (1+2+3):																	
				w tym:																	
	Cel przedsięwzięcia:			1. środki GZM																	
				2. środki UE																	
3. inne środki (proszę podać jakie?)																					
3	Nazwa:			Łącznie kwota (1+2+3):																	
				w tym:																	
	Cel przedsięwzięcia:			1. środki GZM																	
				2. środki UE																	
3. inne środki (proszę podać jakie?)																					

* wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny

** 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 16 tabeli

Tabela nr 3b

Jednostka	
Departament/Biuuro:*	

FINANSOWANIE PRZEDSIĘWZIĘĆ/ZADAŃ (dot. projektów finansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych)

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków zewnętrznych	Łącznie źródła finansowania (dochody)	Wykonanie dochodów do dnia 31.12.2020 r. od początku realizacji	Przewidywane wykonanie dochodów za okres 01.01.-31.12.2021 r.	Klasyfikacja budżetowa		Planowane dochody w 2022 r.	Planowane dochody w 2023 r.	Planowane dochody w 2024 r.	Planowane dochody w r.
					Dział	Rozdział				
					1	2				
1		Łącznie kwota (1+2):								
		w tym:								
		1. środki UE								
		2. inne środki (proszę podać jakie?):								
2		Łącznie kwota (1+2):								
		w tym:								
		1. środki UE								
		2. inne środki (proszę podać jakie?):								

* wiersz wypełnia tylko Urząd Metropolitalny