

**Uchwała Nr LXVII/167/2017**  
**Zarządu Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej**  
**z dnia 3 października 2017 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały w sprawie  
projektu planu finansowego Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej  
na rok 2018 i opracowania informacji o stanie mienia komunalnego**

*Na podstawie art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz Uchwały Nr II/8/2011 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej z dnia 26 stycznia 2011 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej, w składzie:*

- |                             |                                          |
|-----------------------------|------------------------------------------|
| <b>1. Radosław Szumiec</b>  | <b>Przewodniczący Zarządu</b>            |
| <b>2. Józef Gruszczyk</b>   | <b>Zastępca Przewodniczącego Zarządu</b> |
| <b>3. Krzysztof Kopyś</b>   | <b>Zastępca Przewodniczącego Zarządu</b> |
| <b>4. Stanisław Marzęda</b> | <b>Członek</b>                           |

***uchwała co następuje:***

**§ 1.**

Zobowiązuje się Dyrektora Zakładu Zagospodarowania Odpadów i Głównego Księgowego Związku do opracowania materiałów planistycznych dochodów i wydatków budżetowych na rok 2018.

**§ 2.**

Materiały planistyczne do projektu planu finansowego Związku na 2018 rok należy opracować zgodnie z:

1. Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr II/8/2011 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej z dnia 26 stycznia 2011 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) wraz z rozporządzeniami wykonawczymi,
3. Obowiązującymi uchwałami Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej mającymi wpływ na budżet Związku.
4. Warunkami porozumień i umów zawartych przez Związek z innymi podmiotami.

**§ 3.**

Materiały planistyczne do projektu planu finansowego Związku na 2017 rok opracowuje się na podstawie:

1. Średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2018 roku wyniesie około 2,3 %.
2. Istniejącej sieci jednostek finansowanych z budżetu, z uwzględnieniem przewidywanych do uruchomienia lub likwidacji w 2018 roku.
3. Wynagrodzeń obowiązujących w III kwartale 2017 roku z uwzględnieniem zmian wynikających z przepisów o zasadach wynagrodzenia.
4. Przy planowaniu wzrostu wynagrodzeń należy uwzględnić wzrost wynagrodzeń o 2,3 % od stycznia 2018 r.
5. Przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Związek w 2018 roku.
6. Przewidywanych wzrostów podatków, opłat, składek, które będą miały wpływ na wysokość wydatków.

#### **§ 4.**

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik.
3. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedania i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów.

#### **§ 5.**

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
2. Należy stosować ostrożne planowanie środków na podwyżki wynagrodzeń, ustawowo przewidziane.
3. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:
  - 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
  - 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
  - 3) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2017 roku,

4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2018 roku.

4. Należy dążyć do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne Związku, a szczególnie na inwestycje.

5. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2018 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.

## § 6.

Informacja o stanie mienia komunalnego stanowi odrębny dokument, który zawiera:

- 1) dane dotyczące przysługujących gminie praw własności,
- 2) dane dotyczące: posiadania oraz innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach i akcjach,
- 3) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- 4) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- 5) stan należności i zobowiązań oraz z jakiego tytułu one wystąpiły,
- 6) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

## § 7.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok należy sporządzić zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

1. Prognozowane dochody – według Załącznika nr 1,
2. Projekt planu dochodów i wydatków Biura Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej – według załącznika nr 2,
3. Limity wydatków na wieloletnie programy i zadania – według Załącznika Nr 3,
4. Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie europejskiego porozumienia o wolnym handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi - według Załącznika Nr 4,
5. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 5.

6. Plan finansowy przychodów i kosztów Zakładu Zagospodarowania Odpadów – według Załącznika Nr 6

7. Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według Załącznika Nr 7.

**§ 8.**

Opracowane plany należy przekazać Głównemu Księgowemu Związku nie później niż do 15 października 2017 roku.

**§ 9.**

Brak złożenia planów finansowych lub ich złożenie na niewłaściwych załącznikach spowoduje nie ich w projekcie budżetu.

**§ 10.**

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

**§ 11.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Radosław Szumiec

Józef Gruszczyk

Krzysztof Kopyś

Stanisław Marzęda

