

Załącznik 1
do uchwały Zarządu
Województwa Śląskiego
Nr 2204 / 176 /IV/2012
z dnia 09.08.2012 r.

ZAŁOŻENIA
ekonomiczno – finansowe do projektu budżetu
Województwa Śląskiego na 2013 rok

Na podstawie uchwały Sejmiku Województwa Śląskiego Nr III /55/6/2010 z dnia 25 sierpnia 2010 roku przyjmującej jednolity tekst uchwały w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa Śląskiego a także dokumentów Rady Ministrów z 9 maja 2012 roku w sprawie aktualizacji Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2012- 2015 oraz z 12 czerwca br. pt. “Założenia projektu budżetu państwa na rok 2013”, przyjmuje się następujące założenia regulujące projektowanie budżetu Województwa Śląskiego na **2013 rok**, będącego podstawą Uchwały budżetowej:

1. Projekt budżetu będzie opracowany w oparciu o aktualny stan prawny.
2. Zakłada się wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych o 1% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2012.
Pozostałe dochody należy zaplanować mając na względzie ich realny wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2012.
3. Dochody własne budżetu Województwa z tytułu:
 - a) wpłat za wydawanie zezwoleń na obrót hurtowy napojami alkoholowymi o zawartości do 18% alkoholu przeznacza się w pełni na realizację zadań, o których mowa w art. 9³ ustawy z dnia 26 października 1982 r. (Dz. U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 ze zm.),

- b) opłat za udostępnianie dokumentów i materiałów zasobu geodezyjnego, przeznacza się na dofinansowanie zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zakup urządzeń i wyposażenie lokali niezbędnych do prowadzenia tego zasobu, zgodnie z ustawą z dnia 17 maja 1989 roku prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. z 2005 r. Nr 240 poz. 2027 ze zm.).
 - c) opłat za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji przeznacza się na ochronę, rekultywację i poprawę jakości gruntów rolnych oraz wypłaty odszkodowań przewidzianych w ustawie z dnia 3 lutego 1995 roku o ochronie gruntów rolnych i leśnych (Dz. U. z 2004 r. Nr 121 poz. 1266 ze zm.),
4. Na etapie sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2013 rok:
- a) **nie planuje się** dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, powyższe wartości zostaną wprowadzone do projektu budżetu na 2013 rok po otrzymaniu stosownej informacji od dysponenta środków, tj. Wojewody Śląskiego, w październiku br.,
 - b) dla dotacji z budżetu państwa na zadania własne, należy uwzględnić **20 % wkładu własnego** województwa, zgodnie z art. 128 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz. 1240 ze zm.).
5. Poziom wydatków budżetowych na 2013 rok:
- a) należy **bezwzględnie** zaplanować w wysokości **nie przekraczającej kwot ujętych** w Uchwale Sejmiku Nr IV/16/6/2011 z dnia 19 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu Województwa Śląskiego na 2012 rok.
W przypadku zadań realizowanych w 2012 roku, które nie będą kontynuowane w latach następnych, kwotę planu wydatków na 2013 rok **należy bezwzględnie pomniejszyć** o wartość tych zadań w 2012 roku,

- b) w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z punktami 8-10, 13-14.
6. Zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową planuje się:
- a) potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń (w wysokości nie wyższej niż 8.100.000 zł),
 - b) przychody z tytułu kredytów bankowych, wpłat rat udzielonych pożyczek oraz wolnych środków (nadwyżki budżetowej),
 - c) spłaty rat od zaciągniętych kredytów oraz należnych od nich odsetek.
7. Wyodrębnia się w budżecie:
- a) rezerwę ogólną w wysokości od 0,1% do 1,0% wydatków ogółem,
 - b) celową rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.), w wysokości min. 0,5 % wydatków ogółem, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.
8. Nie zakłada się wzrostu wynagrodzeń w budżecie Województwa na rok 2013 (za wyjątkiem pracowników wynagradzanych zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela - Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, ze zm.).
9. Wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne należy określić zgodnie z art. 4.1 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997 r. Nr 160, poz. 1080 ze zm.).
10. Z uwagi na brak zmian w przepisach o wysokości odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2013 roku, przy planowaniu wydatków (§4440) należy przyjąć kwotę **2.917,14 zł**, na podstawie Obwieszczenia Prezesa GUS z dnia 18 lutego 2011 roku w sprawie przeciętnego

wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2010 r. i w drugim półroczu 2010 roku (M.P. z 2011 r. Nr 15, poz. 156).

11. W roku 2013 zakłada się wzrost zatrudnienia w Urzędzie Marszałkowskim o 27 etatów, w stosunku do wielkości zatrudnienia wskazanego Zarządzeniem Marszałka nr 00060/2012 z dnia 17 lipca 2012 r., w tym:
 - a) 14 etatów finansowanych z budżetu Województwa,
 - b) 13 etatów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
12. Liczba etatów w 2013 roku w podległych jednostkach budżetowych może wzrosnąć o 4, w **ramach posiadanych przez jednostkę środków**.
13. Składka na:
 - a) ubezpieczenia społeczne (§ 4110) wynosi 17,19% wynagrodzeń osobowych,
 - b) Fundusz Pracy (§ 4120) wynosi 2,45% wynagrodzeń osobowych.
14. Fundusz wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w każdej jednostce budżetowej należy obliczyć wg wzoru:

$$F_w = F_p + N_j + O + D_1 + F_{13} + F_n$$

gdzie:

F_p – fundusz płacy = średnia płaca w miesiącu wrześniu 2012 roku x liczba etatów;

N_j – nagrody jubileuszowe należne pracownikom w roku przyszłym;

O – odprawy emerytalne, rentowe, itp.;

D_1 – dodatki inne niż służbowy i funkcyjny (wynikające z obowiązujących przepisów);

F_{13} – dodatkowe wynagrodzenie roczne;

F_n – fundusz nagród zgodnie z Zarządzeniem nr 00175/2009 Marszałka Województwa Śląskiego z dnia 19 października 2009 roku w sprawie zmiany Zarządzenia nr 00078/2009 Marszałka

Województwa Śląskiego z dnia 15 maja 2009 roku w sprawie: ustalania zasad zatrudniania, wynagradzania i awansowania oraz nagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach.

15. Ostatnie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej mogą być dokonane na Sesji Sejmiku Województwa Śląskiego 15 października 2012 r. Po tej dacie:

- będą mogły być dokonywane **wyłącznie** zmiany przedsięwzięć i umów wieloletnich w ramach wydatków przewidzianych **w roku budżetowym 2012,**
- **nie będzie możliwości** wprowadzania nowych przedsięwzięć i umów wieloletnich oraz dokonywania zmian w limitach wydatków na 2013 rok i lata następne,

Dopuszcza się możliwość zmniejszenia dotychczas przyjętych limitów wydatków na 2013 rok i lata następne, na realizację przedsięwzięć ujętych w WPF, na etapie prac planistycznych nad projektem uchwały budżetowej oraz Wieloletnią Prognozą Finansową na 2013 rok.

W przypadku złożenia propozycji zmniejszającej limit wydatków w 2012 r. **nie wolno zaciągać** w 2012 roku zobowiązań większych od **proponowanego limitu.**

Złożenie Skarbnikowi Województwa materiałów do projektu budżetu na 2013 rok przez Wydziały merytoryczne niezgodnie z przyjętymi założeniami będzie skutkowało **nie przyjęciem** przez Skarbnika tych materiałów.

Za Zarząd