



# Prezydent Miasta Lublin



**Zarządzenie nr 92/6/2012**

**Prezydenta Miasta Lublin**

**z dnia 29 czerwca 2012 r.**

## **w sprawie sposobu, trybu i terminów opracowywania materiałów do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 32 ust. 1 w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) i § 1 ust. 2 załącznika nr 3 do uchwały nr 1072/XLIII/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – zarządzam, co następuje:

### § 1

1. Podstawą do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2013 rok są strategie, programy i plany uchwalone przez Radę Miasta Lublin oraz założenia do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok, a w zakresie zadań zleconych założenia do projektu budżetu państwa na 2013 rok.
2. Planowane na 2013 rok wydatki należy kalkulować w sposób celowy i oszczędny.

### § 2

1. Dyrektorzy wydziałów i biur Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych miasta opracowują propozycje założeń do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok, w tym w zakresie polityki podatkowej i cenowej, które przedkładają w Wydziale Budżetu i Księgowości w nieprzekraczalnym terminie do dnia 17 sierpnia 2012 roku.
2. Wydział Budżetu i Księgowości przedkłada Skarbnikowi Miasta wstępną wersję założeń do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok do dnia 11 września 2012 roku.
3. Skarbnik Miasta przedstawia Prezydentowi Miasta projekt zarządzenia w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok do dnia 13 września 2012 roku.
4. Prezydent Miasta w terminie do dnia 15 września 2012 roku przyjmuje w formie zarządzenia założenia do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok, przedstawia Komisji Budżetowo-Ekonomicznej, a następnie podaje do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie zarządzenia w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na stronie internetowej Miasta.

### § 3

1. Dyrektorzy wydziałów i biur Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych miasta opracowują i przedkładają wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok:
  - 1) w układzie obowiązującej klasyfikacji budżetowej,
  - 2) w szczególności określonej w formularzach nr 1 – nr 10,



- 3) obejmujące uzasadnienie planowanych wielkości.
2. Wnioski dotyczące jednostek budżetowych (przekazane za pośrednictwem dyrektorów komórek/jednostek nadzorujących te jednostki), wydziałów i biur Urzędu Miasta winny być zaakceptowane przez Prezydenta Miasta, Zastępcę Prezydenta Miasta, Sekretarza Miasta lub Skarbnika Miasta i obejmować:
- zestawienie liczbowe planowanych dochodów (odrębnie dochody gminy i powiatu) z wyszczególnieniem występujących źródeł w podziale na dochody bieżące i majątkowe ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji oraz dochodów z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych 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 (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
  - zestawienie liczbowe planowanych wydatków ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji, na poszczególne zadania z podziałem na bieżące oraz majątkowe,
  - kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (bez zakładanych podwyżek płac),
  - średnioroczne zatrudnienie w 2012 roku i zakładane na 2013 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia uzasadnienie oraz wyszczególnienie jakich stanowisk dotyczy),
  - zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu miasta na realizację zadań miasta z określeniem przeznaczenia – celu publicznego,
  - zestawienie planowanych wydatków na zadania realizowane z udziałem środków europejskich.
3. Wnioski dotyczące wydzielonego rachunku funkcjonującego przy jednostkach budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty winny obejmować zestawienia liczbowe planowanych dochodów i wydatków, m.in. nimi finansowanych.
4. Wnioski dotyczące instytucji kultury, zaopiniowane przez Wydział Kultury i zaakceptowane przez Zastępcę Prezydenta ds. Oświaty, Kultury i Sportu, winny obejmować plan działalności instytucji zawierający:
- zestawienie liczbowe planowanych przychodów z wyszczególnieniem występujących źródeł ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji,
  - wielkość planowanej dotacji z budżetu miasta na działalność bieżącą (w tym remontową) i inwestycyjną,
  - zestawienie liczbowe planowanych kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji, z podziałem na: bieżące, remonty, inwestycje, zakupy inwestycyjne,
  - zestawienie planowanych kosztów w rozbiciu na poszczególne przedsięwzięcia i pozostałą działalność statutową,
  - kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (bez zakładanych podwyżek płac),
  - średnioroczne zatrudnienie w 2012 roku i zakładane na 2013 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia uzasadnienie oraz wyszczególnienie jakich stanowisk dotyczy),
  - przedsięwzięcia oraz pozostałą działalność statutową planowaną do dofinansowania w ramach dotacji podmiotowej z budżetu miasta.



5. Wniosek samorządowego zakładu budżetowego zaopiniowany przez Wydział Gospodarowania Mieniem i zaakceptowany przez Zastępcę Prezydenta ds. Zarządzania Miastem, winien obejmować:
- zestawienia liczbowe planowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji,
  - wielkość planowanej dotacji przedmiotowej z budżetu miasta z określeniem stawki jednostkowej dotacji i jej zakresu,
  - wielkość planowanej dotacji celowej na inwestycje,
  - planowane koszty na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (bez zakładanych podwyżek płac),
  - średnioroczne zatrudnienie w 2012 roku i zakładane na 2013 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia uzasadnienie oraz wyszczególnienie jakich stanowisk dotyczy).

## § 4

1. Wnioski dotyczące wydatków inwestycyjnych na projekty i programy realizowane z udziałem środków europejskich realizowane przez wydziały/biura Urzędu Miasta i jednostki organizacyjne miasta winny być zaopiniowane przez Wydział Funduszy Europejskich.
2. Wnioski dotyczące wydatków nieinwestycyjnych na projekty i programy realizowane z udziałem środków europejskich realizowane przez wydziały/biura Urzędu Miasta i jednostki organizacyjne miasta winny być zaopiniowane przez Wydział Projektów Nieinwestycyjnych.
3. Wnioski dotyczące remontów, modernizacji i inwestycji nieruchomości jednostek organizacyjnych miasta winny być zaopiniowane przez Wydział Inwestycji i Remontów.

## § 5

1. Dyrektorzy wydziałów i biur Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych miasta opracują i przedłożą wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok w zakresie dochodów, w szczególności określonej w formularzach nr 1 i 1a oraz wydatków wyłącznie w zakresie zadań nowych bądź związanych z rozszerzonym zakresem w stosunku do roku 2012 r. w terminie do dnia 29 sierpnia 2012 roku.
2. Wydział Budżetu i Księgowości określi wstępną łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Miasta na 2013 rok, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz szacunkową łączną kwotę planowanych wydatków budżetu miasta na 2013 rok, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych.
3. Wydział Budżetu i Księgowości w terminie do dnia 17 września 2012 roku przekaze Prezydentowi Miasta, Zastępcom Prezydenta Miasta, Sekretarzowi Miasta, Skarbnikowi Miasta oraz komórkom organizacyjnym realizującym budżet informację o wstępnych planowanych kwotach wydatków na 2013 rok, z zastrzeżeniem ust. 4.
4. Wstępną kwotę dotyczącą zadań oświatowych Wydział Budżetu i Księgowości przekaze do Wydziału Oświaty i Wychowania, który dokonuje podziału na szkoły i placówki oświatowe.



5. Dyrektorzy wydziałów i biur Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych miasta w oparciu o przekazane informacje, o których mowa w ust. 3 opracowują wnioski do projektu uchwały budżetowej w zakresie wydatków w szczególności określonej w formularzach nr 2 – nr 9 i przekazują do Wydziału Budżetu i Księgowości w terminie do dnia 30 września 2012 roku, z uwzględnieniem ust. 6 i 7.
6. Wnioski w zakresie wydatków i wydzielonych rachunków (formularz nr 10) dotyczących szkół i placówek oświatowych przedkłada Wydział Oświaty i Wychowania w oparciu o przekazane dane, o których mowa w ust. 4 oraz wnioski złożone w terminie do dnia 20 września 2012 roku do Wydziału Oświaty i Wychowania przez placówki oświatowe.
7. Wnioski podlegające opiniowaniu, o których mowa w § 3 ust 2, 4 i 5 i § 4 winny być złożone we właściwym wydziale w terminie do dnia 24 września 2012 roku.

## § 6

1. Radni składają wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok w Biurze Rady Miasta w terminie do dnia 30 września 2012 roku.
2. Biuro Rady Miasta przesyła wnioski Radnych Rady Miasta do Wydziału Budżetu i Księgowości w terminie do dnia 3 października 2012 roku.
3. Jednostki pomocnicze miasta składają wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok do Wydziału Organizacji Urzędu w terminie do dnia 15 września 2012 roku.
4. Wydział Organizacji Urzędu przesyła wnioski jednostek pomocniczych miasta odpowiednim komórkom i jednostkom organizacyjnym do zaopiniowania.
5. Wydział Organizacji Urzędu w terminie do 30 września 2012 r. przesyła zestawione wnioski jednostek pomocniczych miasta wraz z opinią odpowiedniej komórki lub jednostki organizacyjnej do Wydziału Budżetu i Księgowości. Zestawienie obejmuje także wnioski, które nie uzyskały opinii żadnej z komórek lub jednostek organizacyjnych.

## § 7

1. Wnioski niekompletne i złożone po terminach określonych w niniejszym zarządzeniu nie będą rozpatrywane.
2. Wydział Budżetu i Księgowości może żądać dodatkowych wyjaśnień odnośnie złożonych wniosków.

## § 8

1. Projekty uchwał o budżetowych przedkłada się Radzie Miasta w terminie do dnia 30 września 2012 roku.
2. Kopie złożonych projektów uchwał, o których mowa w ust. 1 należy dołączyć do wniosków do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok składanych do Wydziału Budżetu i Księgowości.



§ 9

1. Na podstawie złożonych wniosków Wydział Budżetu i Księgowości przygotowuje zbiorcze zestawienie proponowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do dnia 18 października 2012 roku.
2. Skarbnik Miasta przedstawia Prezydentowi Miasta zestawienie, o którym mowa w ust. 1 w terminie do dnia 22 października 2012 roku.
3. Prezydent Miasta wydaje zarządzenie w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na 2013 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi w terminie do dnia 15 listopada 2012 roku.
4. Prezydent Miasta przedkłada Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie projekt uchwały budżetowej na 2013 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi w terminie do dnia 15 listopada 2012 roku.

§ 10

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**Prezydent Miasta Lublin**

**(-) Krzysztof Żuk**

**Rozdzielnik:**

1. Oryginał: Wydział Organizacji Urzędu.
2. Kopia użytkowa: [www.bip.lublin.eu](http://www.bip.lublin.eu), intranet.