



Prezydent Miasta Lublin



Zarządzenie nr 137/6/2022
Prezydenta Miasta Lublin
z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079), art. 32 ust. 1 w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 528, 583) i § 1 ust. 2 załącznika nr 3 do uchwały nr 1072/XLIII/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Określam sposób, tryb i terminy opracowywania materiałów do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

§ 2

Ilekróć w zarządzeniu jest mowa o:

- 1) Radzie – należy przez to rozumieć Radę Miasta Lublin;
- 2) Radnych – należy przez to rozumieć Radnych Rady Miasta Lublin;
- 3) Prezydencie – należy przez to rozumieć Prezydenta Miasta Lublin;
- 4) Zastępcy Prezydenta – należy przez to rozumieć Zastępcę Prezydenta Miasta Lublin;
- 5) Sekretarzu – należy przez to rozumieć Sekretarza Miasta Lublin;
- 6) Skarbniku – należy przez to rozumieć Skarbnika Miasta Lublin;
- 7) Urzędzie – należy przez to rozumieć Urząd Miasta Lublin;
- 8) komórce organizacyjnej – należy przez to rozumieć: wydział, biuro, Urząd Stanu Cywilnego, Kancelarię Prezydenta, Pion Ochrony Informacji Niejawnych, wchodzące w skład Urzędu;
- 9) jednostce budżetowej – należy przez to rozumieć zaliczaną do sektora finansów publicznych samorządową jednostkę budżetową miasta Lublin, Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego miasta Lublin, Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej w Lublinie, Miejski Urząd Pracy w Lublinie;
- 10) jednostce oświaty - należy przez to rozumieć samorządową jednostkę budżetową miasta Lublin prowadzącą działalność określoną w ustawie



z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2021 r. poz. 1082, z późn. zm.);

- 11) Centrum – należy przez to rozumieć jednostkę budżetową Gminy Lublin pn. Lubelskie Centrum Ekonomiczno-Administracyjne Oświaty powołaną uchwałą nr 822/XXXII/2017 Rady Miasta Lublin z dnia 7 września 2017 r. (z późn. zm.) obsługującą oświatowe jednostki budżetowe wskazane w załączniku nr 2 do ww. uchwały;
- 12) jednostkach pomocniczych miasta – należy przez to rozumieć Dzielnice miasta Lublin;
- 13) jednostkach organizacyjnych – należy przez to rozumieć komórki organizacyjne, jednostki budżetowe, samorządowy zakład budżetowy i samorządowe instytucje kultury;
- 14) projekcie – należy przez to rozumieć projekt uchwały budżetowej na 2023 rok;
- 15) środkach europejskich – należy przez to rozumieć środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, inne niż wymienione wcześniej (określone w art. 5 ust. 1 pkt 2, 2a, 2b i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.)).

§ 3

1. Podstawą do opracowania projektu są strategie, programy i plany uchwalone przez Radę oraz założenia do projektu, a w zakresie zadań zleconych informacja o wstępnych wielkościach dotacji przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok.
2. Planowane na 2023 rok wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych.

§ 4

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych opracowują propozycje założeń do projektu w zakresie polityki podatkowej i cenowej wraz ze skutkami finansowymi dla budżetu miasta, które zaakceptowane odpowiednio przez: Prezydenta, Zastępcę Prezydenta, Sekretarza, Skarbnika przekazują do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu w terminie do dnia 19 sierpnia 2022 roku.
2. Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu przedkłada Skarbnikowi wstępną wersję projektu zarządzenia w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok do dnia 7 września 2022 roku.
3. Skarbnik przedstawia Prezydentowi projekt zarządzenia, o którym mowa w ust. 2 do dnia 12 września 2022 roku.



4. Prezydent w terminie do dnia 15 września 2022 roku przyjmuje w drodze zarządzenia założenia do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok, które przedstawia Komisji Budżetowo-Ekonomicznej Rady, a następnie podaje do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie zarządzenia w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na stronie internetowej Miasta Lublin (www.lublin.eu).

§ 5

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych w oparciu o przyjęte założenia, o których mowa w § 4 ust. 4 opracowują i przedkładają wnioski (z wyjątkiem zadań z zakresu administracji rządowej) do projektu w szczególności określonej w formularzach nr 1 – nr 19.
2. Do wniosku, o którym mowa w ust. 1 należy dołączyć kalkulację (sposób wyliczenia) i uzasadnienie (w zakresie dochodów podstawa prawna, w oparciu o którą dokonano kalkulacji, w zakresie wydatków potwierdzenie konieczności realizacji zadania oraz w przypadku zawartej umowy jej numer i okres obowiązywania) przyjętych wielkości.
3. Wnioski komórek organizacyjnych oraz jednostek budżetowych, winny być zaakceptowane odpowiednio przez: Prezydenta, Zastępcę Prezydenta, Sekretarza, Skarbnika.
4. Wnioski samorządowych instytucji kultury winny być zaopiniowane przez Wydział Kultury Urzędu i zaakceptowane przez Zastępcę Prezydenta ds. Kultury, Sportu i Partycypacji.
5. Wniosek samorządowego zakładu budżetowego winien być zaakceptowany przez Zastępcę Prezydenta ds. Inwestycji i Rozwoju.

§ 6

Wnioski dotyczące zadań realizowanych z udziałem środków europejskich winny być zaopiniowane przez Wydział Funduszy Europejskich (z wyłączeniem projektów oświatowych oraz projektów związanych z funkcjonowaniem Biura Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych).

§ 7

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych opracowane, odpowiednio zaopiniowane i zaakceptowane wnioski do projektu przekazują do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu w terminie do dnia 30 września 2022 roku, z zastrzeżeniem ust. 2 – 7.
2. Centrum w oparciu o wnioski złożone do dnia 20 września 2022 roku przez jednostki obsługiwane w zakresie dochodów i wydatków oraz wydzielonych rachunków opracowuje łączny wniosek do projektu i przekazuje go wraz z podziałem na obsługiwane jednostki w terminie do dnia 23 września 2022 roku do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu.



3. Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu po analizie wniosku, o którym mowa w ust. 2 oraz wniosków jednostek oświaty nieobsługiwanych przez Centrum, złożonych do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu w terminie do dnia 20 września 2022 roku, przedkłada do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu zbiorczy wniosek w zakresie dochodów i wydatków oraz wydzielonych rachunków w terminie określonym w ust. 1.
4. Informacje uzupełniające zawarte na formularzu nr 5 i nr 13 Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu przedkłada do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu w terminie do dnia 7 października 2022 roku.
5. Podlegające opiniowaniu wnioski, o których mowa w § 5 ust. 4 winny być złożone w Wydziale Kultury Urzędu w terminie do dnia 16 września 2022 roku.
6. Podlegające opiniowaniu wnioski, o których mowa w § 6 winny być złożone w Wydziale Funduszy Europejskich Urzędu w terminie do dnia 23 września 2022 roku.
7. W odniesieniu do zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, kierownicy jednostek organizacyjnych przedkładają do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu podział kwoty dotacji celowej na paragrafy klasyfikacji budżetowej w terminie 4 dni roboczych od otrzymania z Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu informacji o wielkościach dotacji przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok.

§ 8

1. Radni składają wnioski do projektu, określające zadanie, jego zakres i szacunkową wartość w Biurze Rady Miasta w terminie do dnia 30 września 2022 roku.
2. Biuro Rady Miasta przesyła wnioski Radnych zestawione w formie tabelarycznej określonej w formularzu nr 20 do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu w terminie 3 dni od dnia, o którym mowa w ust. 1.
3. Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu przesyła zestawienie wniosków Radnych w terminie 5 dni od otrzymania odpowiednim jednostkom organizacyjnym w celu zajęcia stanowiska w zakresie: wielkości niezbędnych środków na realizację zadania, możliwości realizacji zadania w roku budżetowym (jeśli realizacja zadania w roku budżetowym jest niemożliwa ze wskazaniem lat realizacji i wielkości środków w poszczególnych latach), wskazania przeszkód w realizacji zadania (technicznych, prawnych, finansowych i innych), w szczególności odnosząc się do: stanu prawnego własności gruntu, planu zagospodarowania terenu, dokumentacji, celowości realizacji. Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu może żądać uzupełnienia lub dodatkowych wyjaśnień odnośnie przekazanego stanowiska.
4. Kierownicy jednostek organizacyjnych w ciągu 10 dni od otrzymania zestawienia, o którym mowa w ust. 3 przekazują do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu stanowisko lub informację o przyczynach jego braku.



5. Jednostki pomocnicze miasta składają wnioski do projektu w terminie do dnia 15 września 2022 roku do Kancelarii Prezydenta, która przesyła je odpowiednim jednostkom organizacyjnym do zaopiniowania w zakresie: wielkości niezbędnych środków na realizację zadania, możliwości realizacji zadania w roku budżetowym (jeśli realizacja zadania w roku budżetowym jest niemożliwa ze wskazaniem lat realizacji i wielkości środków w poszczególnych latach), wskazania przeszkód w realizacji zadania (technicznych, prawnych, finansowych i innych), w szczególności odnosząc się do: stanu prawnego własności gruntu, planu zagospodarowania terenu, dokumentacji, celowości realizacji. Kancelaria Prezydenta może żądać dodatkowych wyjaśnień odnośnie przekazanych opinii bądź odsyłać je do uzupełnienia.
6. Kancelaria Prezydenta w terminie do dnia 30 września 2022 roku przesyła zestawione wnioski jednostek pomocniczych miasta wraz z opinią, o której mowa w ust. 5 do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu. Zestawienie obejmuje także wnioski, które nie uzyskały opinii wraz z podaniem przyczyny jej braku.
7. Inne podmioty realizujące zadania miasta przedkładają propozycje do projektu w zakresie zadań Miasta Lublin w terminie do dnia 15 września 2022 roku do odpowiednich jednostek organizacyjnych (zgodnie z kompetencjami), które po przeprowadzeniu oceny mogą ująć te propozycje we wniosku do projektu przedkładanym do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu. Jednostki organizacyjne przesyłają do wnioskodawcy informację o negatywnej ocenie wniosku lub nieujęciu zadania w projekcie.

§ 9

Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu może żądać dodatkowych wyjaśnień i opinii oraz uzupełnienia złożonych wniosków.

§ 10

1. Projekty uchwał ośrołbudżetowych przedkłada się Radzie w terminie do dnia 30 września 2022 roku, z zastrzeżeniem ust. 3.
2. Projekty uchwał, o których mowa w ust. 1 należy dołączyć do wniosku do projektu składanego do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W przypadku braku możliwości dotrzymania terminu, o którym mowa w ust. 1 z przyczyn niezależnych od jednostki organizacyjnej, projekty uchwał ośrołbudżetowych należy przekazać do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu w dniu ich skierowania do Biura Rady Miasta.

§ 11

1. Na podstawie złożonych wniosków Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu przygotowuje zbiorcze zestawienie proponowanych dochodów i wydatków oraz



przychodów i rozchodów, które przedkłada Skarbnikowi w terminie do dnia 25 października 2022 roku.

2. Skarbnik przedstawia Prezydentowi zestawienia, o których mowa w ust. 1 oraz w § 8 ust. 3 i 6 (wraz ze stanowiskiem jednostek organizacyjnych) w terminie do dnia 2 listopada 2022 roku.
3. Prezydent wydaje zarządzenie w sprawie przyjęcia projektu wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi w terminie do dnia 15 listopada 2022 roku.
4. Prezydent przedkłada Radzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie projekt wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi w terminie do dnia 15 listopada 2022 roku.

§ 12

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych realizujących zadania inwestycyjne ujęte w uchwale budżetowej i/lub wieloletniej prognozie finansowej sporządzają informację o ustanowieniu użytkownika końcowego inwestycji (z wyłączeniem obiektów już funkcjonujących), zgodnie ze wzorem określonym w formularzu nr 19.
2. Informacja, o której mowa w ust. 1 sporządzana jest również dla zadań inwestycyjnych wprowadzanych do budżetu miasta oraz wieloletniej prognozy finansowej w trakcie roku budżetowego.
3. Wskazany przez kierownika jednostki organizacyjnej realizującej zadanie inwestycyjne użytkownik końcowy inwestycji (danej branży) potwierdza informację, o której mowa w ust. 1 w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.
4. W przypadku gdy użytkownikiem końcowym inwestycji jest inna jednostka organizacyjna niż realizująca zadanie inwestycyjne, informacja, o której mowa w ust. 1, przekazywana jest przez Kierownika jednostki organizacyjnej realizującej zadanie inwestycyjne do zatwierdzenia przez Prezydenta lub właściwego Zastępcę Prezydenta.
5. Informacja, o której mowa w ust. 1 w zakresie zadań realizowanych przez komórki organizacyjne, winna być przekazywana do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu (Referat księgowości wydatków majątkowych oraz projektów współfinansowanych ze środków bezzwrotnych) wraz z wnioskiem o wszczęcie prac o udzielenie zamówienia publicznego, o którym mowa w Zarządzeniu nr 19/6/2015 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 8 czerwca 2015 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych oraz organizacji, składu, trybu pracy i zakresu obowiązków członków komisji przetargowych ze zm. (lub zarządzeniu, które to zarządzenie zastąpi).
6. W przypadku nieprzekazania informacji, o której mowa w ust. 1, wniosek o wszczęcie prac o udzielenie zamówienia publicznego, o którym mowa w ust. 5, nie zostanie pozytywnie zaopiniowany przez Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu.



7. W przypadku zmiany użytkownika końcowego inwestycji Kierownik jednostki organizacyjnej realizującej zadanie inwestycyjne jest zobowiązany w terminie 14 dni od dnia podjęcia decyzji o zmianie użytkownika końcowego inwestycji, do aktualizacji informacji przekazanej do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu (Referat księgowości wydatków majątkowych oraz projektów współfinansowanych ze środków bezzwrotnych) na formularzu nr 19.

§ 13

Wykonanie niniejszego zarządzenia powierzam kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 14

Nadzór nad realizacją niniejszego zarządzenia powierzam Skarbnikowi.

§ 15

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Lublin

(-) dr Krzysztof Żuk

Rozdzielnik:

1. Oryginał: Wydział Organizacji Urzędu.
2. Kopia użytkowa: www.bip.lublin.eu.