

**Zarządzenie Nr 341/2018**  
**Burmistrza Opola Lubelskiego**  
**z dnia 12 września 2018 r.**

**w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu**  
**budżetu na 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2018 r, poz. 994,1000,1349 i 1432), w związku z uchwałą Rady Miejskiej nr XXXIX/266/2010 z dnia 13 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

**§ 1**

1. W terminie do 15 października 2018 r. kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego i samodzielne stanowiska pracy złożą w sekretariacie Urzędu Miejskiego materiały planistyczne i wnioski na rok budżetowy 2019.
2. Materiały planistyczne jednostek organizacyjnych winny mieć formę wstępnego projektu planu finansowego, opracowanego na bazie istniejącego stanu organizacyjnego z uwzględnieniem znanych na dzień przygotowywania materiałów koniecznych do wprowadzenia zmian.  
Materiał należy opracować:
  - a) w układzie:
    - plan na 2018 r.
    - przewidywane wykonanie na 31.12.2018 r.
    - plan na 2019 r.
  - b) w szczególowości: dział, rozdział, paragraf,
  - c) ze szczegółowym opisem kalkulowanych wielkości,
  - d) z wyodrębnieniem zakupów środków trwałych, materiałów i usług nie mających charakteru zwykłych wydatków eksploatacyjnych i stosownym uzasadnieniem konieczności ich poniesienia.
3. Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty, gromadzące określone dochody na wydzielonym rachunku dochodów przedstawiają projekty planów finansowych dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych.
4. Kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego po przeprowadzeniu szczegółowej analizy zadań gminy, przypisanych merytorycznie danemu wydziałowi, opracowują materiały planistyczne ujmując szczegółowo rodzaj zadań, kalkulację wartości zadania, porównanie z wielkościami planu i przewidywanego wykonania roku bieżącego w zakresie zadań eksploatacyjnych lub innych corocznie wykonywanych, dołączając w przypadku nowowprowadzanych zadań objaśnienia w zakresie konieczności ich realizacji.
5. Planowane dochody z majątku gminy szacuje wydział GKR w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
6. Kierownik Wydziału Inwestycji, Planowania i Rozwoju oraz Kierownik Wydziału Integracji Europejskiej i Promocji przygotowują:
  - wykaz zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych ze wskazaniem ich nazw, planowanych do realizacji w roku 2019 ( o charakterze jednorocznym i wieloletnim z zakresem i planem wydatków na 2019 r. oraz dalsze lata realizacji w przypadku zadań wieloletnich);
  - wykaz projektów inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub innych środków zagranicznych

z zakresem realizacji i planem wydatków w 2019 roku i dalszych latach realizacji, wskazując nazwę zadania inwestycyjnego, nazwę programu i funduszu współfinansującego projekt, jednostkę realizującą zadanie, ogółem wydatki w roku 2019 oraz wskazanie udziału budżetu gminy i udziału środków zagranicznych;

- wykaz (dla potrzeb opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej) zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w okresie wykraczającym poza rok budżetowy ze wskazaniem nazwy przedsięwzięcia, jednostki realizującej zadanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych w okresie realizacji, nakładów dotychczas poniesionych ( z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2018 r.), limitów wydatków w poszczególnych latach oraz zwięzłego opisu stanu zaawansowania rozpoczętych zadań,
- przewidywane dochody z dofinansowania realizowanych projektów ze źródeł zewnętrznych w 2019 r. i dalszych przy zadaniach wieloletnich.

7. Kierownik Wydziału Integracji Europejskiej i Promocji przygotowuje wykaz programów i projektów nie stanowiących wydatków inwestycyjnych realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej i innych środków zagranicznych, kontynuowanych i noworozpoczynanych w 2019 r. ze wskazaniem wartości projektu ogółem i w poszczególnych latach realizacji, z podaniem źródeł finansowania i przewidywanych dochodów w latach.
8. Instytucja kultury przedstawi projekt planu finansowego przychodów i kosztów w układzie klasyfikacji budżetowej.  
Szacując kwotę oczekiwanej dotacji podmiotowej, przedmiotowej, ewentualnie celowej, czy też oczekiwane środki z tytułu świadczenia usług, przedstawiają wstępną kalkulację, obejmującą zakres realizowanego zadania i koszt jednostkowy oraz właściwe objaśnienia, pozwalające ocenić zasadność oczekiwanych środków finansowych.
9. Opolskie Przedsiębiorstwo Komunalne przedstawi informacje niezbędne do ujęcia w projekcie budżetu zakresu zadań wykonywanych przez spółkę na rzecz gminy ze wskazaniem ich przewidywanych kosztów. Materiał należy przygotować we współpracy z wydziałami merytorycznymi Urzędu Miejskiego.
10. W założeniach planistycznych z zakresu wynagrodzeń nauczycieli ustala się:
  - wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektuje się w oparciu o stosowne ustawy i rozporządzenia z odniesieniem do zatwierdzonych arkuszy organizacji roku szkolnego;
  - środki na ewentualne odprawy dla nauczycieli uwzględnione zostaną w projekcie budżetu w rezerwie celowej – jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie.

## § 2

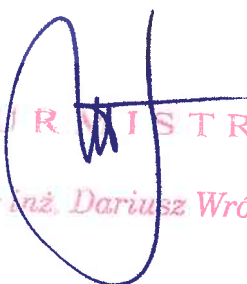
1. Radni Rady Miejskiej, zarządy osiedli, rady sołeckie, organizacje pozarządowe i inne jednostki nie zaliczane do sektora finansów publicznych składają w sekretariacie Urzędu Miejskiego propozycje zadań i wnioski dotyczące budżetu na rok 2019 w terminie do 15 października 2018 r.
2. Wnioski, o których mowa w pkt 1, podlegają weryfikacji i wstępnej kwalifikacji do ujęcia w wydatkach budżetu przez właściwych merytorycznie kierowników wydziałów.

### § 3

Wykonanie zarządzenia powierzam skarbnikowi, kierownikom wydziałów Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

### § 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
BURMISTRZ  
*mgr inż. Dariusz Wróbel*