

UCHWAŁA NR 3030/2025
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGOz dnia 16 CZERWCA 2025 r.

w sprawie zakresu i formy przygotowania i przedłożenia przez kierowników jednostek budżetowych Województwa i komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego oraz Skarbnika Województwa, materiałów planistycznych do sporządzenia projektu uchwały budżetowej Województwa Opolskiego

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 581) oraz §1 pkt 1 uchwały Nr XVI/188/2025 Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 27 maja 2025 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Zarząd Województwa Opolskiego** uchwala, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek budżetowych Województwa i komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego, zwanego dalej Urzędem Marszałkowskim, do przygotowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu uchwały budżetowej Województwa Opolskiego, w zakresie dochodów i wydatków budżetowych realizowanych przez jednostki budżetowe Województwa i komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego, z wyszczególnieniem:

- 1) dochodów i wydatków finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne;
- 2) dochodów i wydatków wynikających z odrębnych ustaw, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu;
- 3) dochodów i wydatków realizowanych na podstawie umów lub porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej;
- 4) dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych województwu odrębnymi ustawami;
- 5) dochodów i wydatków na zadania realizowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (na podstawie umowy o dofinansowanie, planowanym naborze lub podjętej decyzji przez Zarząd Województwa o realizacji zadania);
- 6) wydatków kontynuowanych w ramach rozpoczętych przedsięwzięć wieloletnich;
- 7) dotacji dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury;
- 8) dochodów własnych i wydatków realizowanych ze środków własnych Województwa w zakresie pozostałych zadań bieżących i majątkowych (uszeregowanych pod kątem ich ważności do ujęcia w budżecie) ze wskazaniem nowych działań.

§ 2. 1. Materiały planistyczne sporządzane przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego i jednostki budżetowe Województwa określone w § 1, powinny zostać opracowane w pełnych złotych na formularzach planistycznych nr 1, 2, 3, 4, 5 i 6 stanowiących załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, z zastrzeżeniem ust. 2.

2. Planowane dotacje podmiotowe i celowe dla instytucji kultury oraz planowane koszty utrzymania jednostek budżetowych Województwa, w tym Urzędu Marszałkowskiego powinny zostać sporządzone w szczególowości przedstawionej odpowiednio w formularzach planistycznych nr 2a i 2b będących doprecyzowaniem formularza planistycznego nr 2 w tym zakresie.

3. Materiały planistyczne powinny uwzględniać wnioski budżetowe złożone przez Kluby Radnych / Radnych Województwa, które proponowane są do ujęcia przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego, zgodnie z §3.

4. Materiały planistyczne Departamentu Edukacji i Rynku Pracy powinny zawierać kalkulację potrzeb oświatowych ustaloną na podstawie art. 26 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

5. Wykazane w materiałach wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy łącznie z pochodnymi oraz koszty rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych Województwa oraz Urzędu Marszałkowskiego powinny zostać zaplanowane na poziomie roku bieżącego, w szczególności wykazanej w formularzu nr 2b.

§ 3. 1. Wnioski Radnych Województwa/Klubów Radnych do projektu budżetu, zbierane są przez Biuro Sejmiku i przekazywane do Departamentu Finansów w terminie do pierwszego dnia roboczego po 15 sierpnia.

2. Departament Finansów niezwłocznie przekazuje wnioski do właściwych merytorycznie komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego, celem ich zaopiniowania, w szczególności w zakresie posiadanej aktualnej dokumentacji technicznej oraz wysokości kosztów realizacji wnioskowanego zadania.

3. Wnioski zaopiniowane pozytywnie są ujmowane w materiałach planistycznych, natomiast wnioski zaopiniowane negatywnie powinny posiadać uzasadnienie ich odrzucenia.

4. Opinia, o której mowa w ust. 2 powinna zostać zaakceptowana przez właściwego Członka Zarządu.

§ 4. 1. Formularze planistyczne, o których mowa w §2 oraz opinie dotyczące wniosków Klubu Radnych/Radnych Województwa, o których mowa w §3 ust. 2, kierownicy jednostek budżetowych Województwa i komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego przedkładają Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia **10 września** roku poprzedzającego planowany rok budżetowy, w zakresie wskazanym w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, z zastrzeżeniem pkt 1-3:

- 1) za przedłożenie do Skarbnika Województwa materiałów planistycznych jednostek budżetowych Województwa odpowiedzialny jest właściwy Departament merytoryczny;
- 2) za przedłożenie do Skarbnika Województwa materiałów planistycznych dotyczących zadań realizowanych w partnerstwie lub nadzorowanych przez komórkę organizacyjną odpowiedzialną za wdrażanie Programu odpowiedzialny jest Lider zadania lub komórka organizacyjna odpowiedzialna za wdrażanie Programu,
- 3) za przedłożenie do Skarbnika Województwa materiałów planistycznych dotyczących dotacji dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury odpowiedzialne są komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego prowadzące bieżącą współpracę oraz wykonujące czynności nadzoru wobec tych podmiotów, tj. Departament Zdrowia i Polityki Społecznej i Departament Kultury i Dziedzictwa Regionalnego.

2. Schemat przedkładania materiałów planistycznych zawarty jest w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Przedkładane do Skarbnika Województwa materiały planistyczne powinny zawierać podpis właściwych Członków Zarządów, a w zakresie planowanych inwestycji i remontów objętych Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego w sprawie uchwalania Zasad przygotowania i prowadzenia inwestycji finansowanych z budżetu Województwa Opolskiego powinny zostać uzgodnione z Departamentem Inwestycji i Nieruchomości.

4. Wypełnione formularze planistyczne, o których mowa w ust. 1 powinny zostać przekazane dodatkowo w wersji edytowalnej na adres mailowy planowanie@opolskie.pl. Dane zawarte w formularzach planistycznych będą szczegółowo omawiane w trakcie spotkań budżetowych o których mowa w §6.

§ 5. 1. Skarbnik Województwa w terminie do dnia **5 października** roku poprzedzającego planowany rok budżetowy na podstawie informacji, o których mowa w §4 ust. 1 opracowuje i przedkłada Zarządowi Województwa:

- 1) informację o przewidywanym wykonaniu dochodów i wydatków roku poprzedzającego rok budżetowy;
- 2) wysokość przedstawionych przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego i jednostki budżetowe Województwa planowanych dochodów oraz potrzeb wydatkowych na kolejny rok budżetowy, w podziale na dochody i wydatki bieżące i majątkowe;
- 3) szacunek Departamentu Finansów dotyczący przewidywanych wpływów z tytułu udziału Województwa w podatku CIT i PIT oraz przewidywanej wysokości subwencji dokonany w oparciu o zapisy ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i na podstawie danych przekazanych przez Departament Edukacji i Rynku Pracy określonych w §2 ust. 4;
- 4) opracowaną w oparciu o dane z pkt 2 i 3, propozycję wstępnych założeń do wieloletniej prognozy finansowej, wstępnej prognozy dochodów budżetu Województwa oraz wstępnego limitu wydatków bieżących i majątkowych dla poszczególnych komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych Województwa;
- 5) wykaz złożonych wniosków do projektu budżetu przez Kluby Radnych / Radnych Województwa wraz z opiniami o których mowa w §3 ust. 3.

2. Na najbliższym posiedzeniu Zarządu Województwa następuje zapoznanie się z przedłożonymi przez Skarbnika Województwa informacjami, o których mowa w ust. 1.

3. Skarbnik Województwa w porozumieniu z poszczególnymi Członkami Zarządu Województwa oraz komórkami organizacyjnymi Urzędu Marszałkowskiego i kierownikami jednostek budżetowych Województwa opracowuje harmonogram spotkań budżetowych członków Zarządu i Skarbnika Województwa z dyrektorami nadzorowanych komórek organizacyjnych Urzędu i jednostek budżetowych Województwa, z zastrzeżeniem ust. 4.

4. W imieniu szkolnych jednostek oświatowych rozmowy budżetowe przeprowadza Departament Edukacji i Rynku Pracy.

§ 6. 1. W trakcie spotkań budżetowych, o których mowa w §5 ust 3 dokonuje się:

- 1) weryfikacji potrzeb wydatkowych na kolejny rok budżetowy przedstawionych przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego i jednostki budżetowe Województwa na formularzach planistycznych przedłożonych do Skarbnika Województwa zgodnie z §4 niniejszej uchwały oraz ustala dla nich wstępne limity wydatkowe;
- 2) weryfikacji opinii właściwych merytorycznie komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego do wniosków złożonych przez Kluby Radnych/Radnych do projektu budżetu;
- 3) ustalenia terminu sporządzenia i przedłożenia do Skarbnika Województwa przez kierowników komórek organizacyjnych i jednostek budżetowych Województwa, formularzy planistycznych zaktualizowanych do wysokości wstępnych limitów wydatkowych ustalonych w trakcie spotkania.

2. Formularze planistyczne, o których mowa w ust. 1 pkt 3 sporządzane są w zakresie wynikającym z załącznika nr 2 do niniejszej uchwały i przedkładane zgodnie ze schematem wskazanym w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 7. Skarbnik Województwa, w terminie do dnia **30 października** roku poprzedzającego planowany rok budżetowy, w oparciu o informacje o wysokości planowanych w budżecie państwa dla Województwa Opolskiego kwotach subwencji, kwotach udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, kwotach dotacji celowych oraz na podstawie zaktualizowanych formularzy planistycznych, o których mowa w §6 ust. 1 pkt 3, przedstawia Zarządowi Województwa aktualizację informacji wymienionych w §5 ust. 1 pkt 1, 3, 4 i 5.

§ 8. 1. Na posiedzeniu Zarządu Województwa, w terminie do dnia **5 listopada** roku poprzedzającego planowany rok budżetowy:

- 1) przyjmuje się założenia do wieloletniej prognozy finansowej;
- 2) przyjmuje się ostateczną prognozę dochodów budżetu Województwa;
- 3) ustala się ostateczne limity wydatków bieżących dla komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych Województwa oraz dokonuje wyboru zadań do realizacji w ramach limitu wydatków majątkowych budżetu Województwa;
- 4) podejmuje się ostateczne decyzje o ujęciu bądź nieujęciu w projekcie budżetu na kolejny rok wniosków złożonych przez Kluby Radnych/Radnych wraz z uzasadnieniem.

2. Zobowiązuje się Skarbnika Województwa do opracowania projektu uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, w oparciu o decyzje podjęte w ust.1 i przedłożenia Zarządowi Województwa w terminie do dnia **15 listopada** roku poprzedzającego planowany rok budżetowy.

3. Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi sporządza się zgodnie z zakresem i zasadami określonymi w § 3 uchwały Nr XVI/188/2025 Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 27 maja 2025 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się kierownikom jednostek budżetowych Województwa i komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego, Skarbnikowi Województwa oraz Sekretarzowi Województwa (przekazanie do organu nadzoru/kontroli).

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Szymon Ogłaza

Zuzanna Donath-Kasiura

Zbigniew Kubalańca

Robert Węgrzyn

Antoni Konopka