

UCHWAŁA NR 25/1074/20
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO
z dnia 2 lipca 2020 r.

w sprawie wytycznych do opracowania informacji o przebiegu wykonania budżetu województwa, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych wojewódzkich jednostek organizacyjnych będących osobami prawnymi za I półrocze 2020 roku

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r. poz. 512, 1571 i 1815) oraz § 4 uchwały Nr X/149/11 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu województwa, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych wojewódzkich jednostek organizacyjnych będących osobami prawnymi za pierwsze półrocze roku budżetowego (z późn. zm.¹⁾), uchwala się, co następuje:

§ 1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2020 roku opracowuje się w szczególności jak w uchwale Nr XII/262/19 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 grudnia 2019 r. w sprawie budżetu województwa na rok 2020 (z późn. zm.²).

§ 2. 1. Zobowiązuje się dyrektorów wojewódzkich jednostek budżetowych oraz dyrektorów departamentów Urzędu Marszałkowskiego i stanowisk równorzędnych do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania realizowanych w I półroczu 2020 r. zadań budżetowych.

2. Informację, o której mowa w ust. 1 sporządza się osobno dla każdego zadania budżetowego na formularzu IF-Z, którego wzór określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zobowiązuje się dyrektorów wojewódzkich jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe, do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych wydzielonych rachunków dochodów za I półrocze 2020 r. na formularzu IF-WRD, którego wzór określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

¹⁾ Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami: Nr XXXVII/625/13 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2013 r., Nr XXII/376/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 czerwca 2016 r., Nr VIII/128/19 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2019 r. oraz Nr XXIII/324/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 czerwca 2020 r.

²⁾ Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami: Nr 2/10/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 stycznia 2020 r., Nr XIV/282/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 lutego 2020 r., Nr 7/247/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 lutego 2020 r., Nr 9/369/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 11 marca 2020 r., Nr 12/457/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 marca 2020 r., Nr 13/499/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 8 kwietnia 2020 r., Nr XIX/313/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 maja 2020 r., Nr 19/811/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 maja 2020 r., Nr 20/888/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 maja 2020 r., Nr 21/942/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 czerwca 2020 r. oraz Nr XXIII/323/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 czerwca 2020 r.

§ 4. 1. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego funduszu celowego sporządza się na formularzu IF-FC, którego wzór określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Informację o przebiegu wykonania planów finansowych redystrybucji środków:

- 1) wynikających z realizacji ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej oraz ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi sporządza się na formularzu IF-PR-1, którego wzór określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;
- 2) wynikających z realizacji ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (opłata recyklingowa) sporządza się na formularzu IF-PR-2, którego wzór określa załącznik nr 5 do niniejszej uchwały;
- 3) wynikających z realizacji ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 r. o bateriach i akumulatorach sporządza się na formularzu IF-PR-3, którego wzór określa załącznik nr 6 do niniejszej uchwały;
- 4) wynikających z realizacji ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody sporządza się na formularzu IF-PR-4, którego wzór określa załącznik nr 7 do niniejszej uchwały;
- 5) wynikających z realizacji ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym sporządza się na formularzu IF-PR-5, którego wzór określa załącznik nr 8 do niniejszej uchwały;
- 6) wynikających z realizacji ustawy z dnia 20 stycznia 2005 r. o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji sporządza się na formularzu IF-PR-6, którego wzór określa załącznik nr 9 do niniejszej uchwały;
- 7) wynikających z realizacji ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach sporządza się na formularzu IF-PR-7, którego wzór określa załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

3. Do wypełnionych formularzy, o których mowa w ust. 1 i 2 dołącza się część opisową.

§ 5. 1. Wojewódzkie jednostki organizacyjne i departamenty Urzędu Marszałkowskiego w objaśnieniach powinny ująć następujące dane:

- 1) po stronie dochodów (przychodów):
 - a) opis dochodów (przychodów) według poszczególnych źródeł i tytułów uzyskania,
 - b) opis przyczyn zmian dokonanych w planie finansowym w okresie I półrocza 2020 r.,
 - c) ocenę stopnia realizacji planu finansowego po stronie dochodów (przychodów) oraz uzasadnienie przyczyn niewykonania lub przekroczenia planu w stosunku do upływu czasu,
 - d) ocenę możliwości wykonania planowanych dochodów (przychodów) do końca 2020 r. lub możliwości uzyskania ponadplanowych dochodów (przychodów);
- 2) po stronie wydatków:
 - a) opis realizacji zadań bieżących z uwzględnieniem stopnia wykonania, źródeł finansowania zadań, zakresu rzeczowego wykonywanych zadań, przyczyn odchyłeń wykonania zadań w stosunku do planu,
 - b) opis realizacji zadań remontowych i inwestycyjnych, tj.:
 - dokładny opis zadania,
 - stopień zaawansowania robót,
 - termin rozpoczęcia i planowany termin zakończenia zadania,
 - całkowitą wartość zadania,
 - poniesione nakłady od początku realizacji zadania do końca 2019 r. włącznie,
 - poniesione nakłady w I półroczu 2020 r.,
 - źródła finansowania nakładów,

- opis uzyskanych efektów rzeczowych zadania,
 - w przypadku zatwierdzenia przez Zarząd Województwa harmonogramu rzeczowo-finansowego nr i datę uchwały zatwierdzającej harmonogram rzeczowo-finansowy zadania oraz opis zakresu przedsięwzięć z wyodrębnieniem pozycji wykazanych w harmonogramie w rozbiciu na wielkości pierwotnie planowane i planowane wg stanu na 30 czerwca 2020 r. wraz z informacją o wykonaniu w poszczególnych pozycjach,
 - uwagi i wnioski dotyczące realizacji zadania,
- c) opis projektów i działań realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych i innych źródeł zagranicznych, tj.:
- informacje dotyczące konkursów w ramach RPO z udziałem współfinansowania krajowego, m.in. kiedy zostały ogłoszone bądź planowany termin ich ogłoszenia, ilość złożonych wniosków, informacje dotyczące przebiegu oceny formalnej i merytorycznej, ilość podpisanych umów, ilość projektów, które otrzymały dofinansowanie oraz zostały zrealizowane, ilość i wartość wypłaconego współfinansowania krajowego,
 - informacje dotyczące projektów własnych, m.in. informacje o uchwale przyjmującej założenia projektu, informacje o uchwale przyznającej dofinansowanie na realizację projektu, termin złożenia wniosku o dofinansowanie (w przypadku braku uchwały), okres realizacji projektu, zakres rzeczowo-finansowy projektu w rozbiciu na podstawowe pozycje budżetu ujętego we wniosku o dofinansowanie, działania zrealizowane w I półroczu oraz przewidziane do realizacji w II półroczu,
- d) opis przyczyn dokonanych zmian w planie wydatków w ciągu I półrocza 2020 r.,
- e) ocenę możliwości wykonania planowanych wydatków do końca 2020 r. oraz możliwości uzyskania ewentualnych oszczędności.

2. Departamenty Urzędu Marszałkowskiego opisując zadania realizowane w trybie ustawy o pożytku publicznym zobowiązane są do podania następujących informacji:

- 1) nr i datę uchwały o ogłoszeniu konkursu;
- 2) nr i datę uchwały o rozstrzygnięciu konkursu;
- 3) ilość projektów złożonych, wybranych i zrealizowanych (w trybie konkursowym i pozakonkursowym);
- 4) ilość podmiotów, które złożyły projekty, którym przyznano dofinansowanie, z którymi podpisano umowy oraz które zrealizowały projekty.

3. Wojewódzkie samorządowe jednostki budżetowe sporządzają dodatkową część opisową zawierającą stan zatrudnienia na dzień 01.01.2020 r. i 30.06.2020 r. oraz średnie zatrudnienie w I półroczu 2020 roku w osobach i w etatach.

4. Wojewódzkie samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie Prawo oświatowe:

- 1) w dodatkowej części opisowej wskazują kwoty wydatków poniesionych na:
 - a) wynagrodzenia miesięczne,
 - b) jednorazowe płatności,
 - c) dodatkowe wynagrodzenia roczne;
- 2) informacje, o których mowa w pkt 1 oraz ust. 3 podają z podziałem na pracowników pedagogicznych oraz administracji i obsługi.

§ 6. 1. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2020 roku opracowuje się w szczególności jak w uchwale Nr XII/261/19 Sejmiku Województwa Kujawsko-

Pomorskiego z dnia 16 grudnia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2020-2038 (z późn. zm.³⁾).

2. Zobowiązuje się dyrektorów wojewódzkich jednostek organizacyjnych oraz dyrektorów departamentów Urzędu Marszałkowskiego i stanowisk równorzędnych do sporządzenia informacji za I półrocze 2020 r. o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

3. Informację, o której mowa w ust. 2 sporządza się osobno dla każdego przedsięwzięcia na formularzu IF-WPF, którego wzór określa załącznik nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Wojewódzkie jednostki organizacyjne będące osobami prawnymi, sporządzają informację o przebiegu wykonania swoich planów finansowych na formularzach stanowiących załączniki do uchwały Nr X/149/11 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu województwa, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych wojewódzkich jednostek organizacyjnych będących osobami prawnymi za pierwsze półrocze roku budżetowego (z późn. zm.¹⁾).

2. Informację, o której mowa w ust. 1 wraz z opisem, jednostki organizacyjne będące osobami prawnymi składają do departamentu nadzorującego w terminie do dnia 24 lipca 2020 r.

3. Departament nadzorujący po weryfikacji otrzymanych informacji przekazuje je Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 31 lipca 2020 r.

§ 8. 1. Departament Finansów Urzędu Marszałkowskiego udostępni wojewódzkim jednostkom organizacyjnym oraz departamentom Urzędu Marszałkowskiego wzory formularzy, o których mowa w niniejszej uchwale, poprzez zamieszczenie ich na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej województwa.

2. Informacje sporządza się wyłącznie na formularzach, pobranych ze strony internetowej www.bip.kujawsko-pomorskie.pl, menu przedmiotowe: Finanse Województwa, zakładka: Informacje dla woj. jedn. org., 2020. Formularze winny być wypełnione techniką komputerową.

3. Informacje o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 r. wraz z objaśnieniami składane przez jednostki organizacyjne Województwa Kujawsko-Pomorskiego, podpisane przez kierownika jednostki przedkładane są dyrektorom departamentów Urzędu Marszałkowskiego nadzorującym jednostkę w terminie do dnia 24 lipca 2020 r.

4. Departamenty, o których mowa w ust. 3 zweryfikują otrzymane materiały od jednostek im podległych i prześlą Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 31 lipca 2020 r.

5. Departamenty Urzędu Marszałkowskiego informację za I półrocze 2020 r. o przebiegu wykonania realizowanych zadań, ujętych w uchwale budżetowej na 2020 r. oraz w wieloletniej prognozie finansowej wraz z objaśnieniami prześlą Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 24 lipca 2020 r.

³⁾ Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami: Nr 2/11/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 stycznia 2020 r., Nr XIV/281/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 lutego 2020 r., Nr XIX/312/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 maja 2020 r., Nr 19/812/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 maja 2020 r., Nr 20/889/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 maja 2020 r., Nr 21/943/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 czerwca 2020 r. oraz Nr XXIII/322/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 czerwca 2020 r.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorom Departamentów Urzędu Marszałkowskiego oraz kierownikom jednostek podległych.

§ 10. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Województwa.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.