

**UCHWAŁA NR 25/900/16**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO**  
**z dnia 22 czerwca 2016 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 2016 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz 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.<sup>2)</sup>), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Informację o przebiegu wykonania budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2016 roku opracowuje się w szczególności jak w uchwale Nr XV/303/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie budżetu województwa na rok 2016 (z późn. zm.<sup>3)</sup>).

**§ 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 2016 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 7 września 1991 r. o systemie oświaty, (Dz. U. z 2015 r., poz. 2156, z późn. zm.<sup>4)</sup>) do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych wydzielonych rachunków dochodów za I półrocze 2016 r. na formularzu IF-WRD, którego wzór określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

1) po stronie dochodów (przychodów):

---

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.

<sup>2)</sup> Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami Nr XXXVII/625/13 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 czerwca 2013 r. oraz Nr XXII/376/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 czerwca 2016 r.

<sup>3)</sup> Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami Nr 4/90/16 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 stycznia 2016 r., Nr 13/411/16 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 31 marca 2016 r., Nr XIX/342/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 kwietnia 2016 r., Nr 21/662/16 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 maja 2016 r. oraz Nr XXII/375/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 czerwca 2016 r.

<sup>4)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2015 r. poz. 357, 1045, 1418 i 1629 oraz z 2016 r. poz. 35, 64, 195 i 668.

- a) opis dochodów (przychodów) według poszczególnych źródeł i tytułów uzyskania,
  - b) opis przyczyn zmian dokonanych w planie finansowym w okresie I półrocza 2016 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 2016 r. lub możliwości uzyskania ponadplanowych dochodów (przychodów);
- 2) po stronie wydatków:
- a) opis realizacji zadań bieżących z uwzględnieniem stopnia realizacji zadań, źródeł finansowania zadań, zakresu rzeczowego wykonywanych zadań, przyczyn odchyień wykonania zadań w stosunku do planu,
  - b) opis realizacji zadań remontowych i inwestycyjnych,
  - c) opis projektów i działań realizowanych w ramach programów finansowanych ze środków unijnych i z innych źródeł zagranicznych,
  - d) opis przyczyn dokonanych zmian w planie wydatków w ciągu I półrocza 2016 r.,
  - e) ocenę możliwości wykonania planowanych wydatków do końca 2016 r. oraz możliwości uzyskania ewentualnych oszczędności.

2. W objaśnieniach, o których mowa w ust.1 pkt 2 lit. b należy podać:

- 1) dokładny opis zadania;
- 2) stopień zaawansowania robót;
- 3) termin rozpoczęcia i planowany termin zakończenia zadania;
- 4) wartość kosztorysową zadania (planowaną i rzeczywistą);
- 5) poniesione nakłady od początku realizacji zadania do końca 2015 r. włącznie;
- 6) poniesione nakłady w I półroczu 2016 r.;
- 7) źródła finansowania nakładów;
- 8) opis uzyskanych efektów rzeczowych zadania;
- 9) ocenę możliwości wykonania zadania do końca 2016 r.;
- 10) uwagi i wnioski dotyczące realizacji zadania;
- 11) nr i datę uchwały zatwierdzającej harmonogram rzeczowo-finansowy zadania.

3. W objaśnieniach, o których mowa w ust. 1 pkt 2 lit. c, w szczególności w zakresie działań realizowanych w ramach RPO należy podać:

- 1) informacje dotyczące konkursów, 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 dofinansowania;
- 2) informacje dotyczące projektów własnych, m.in. informacja o uchwale przyjmującej założenia projektu, informacja o uchwale przyznającej dofinansowanie na realizację projektu, termin złożenia wniosku o dofinansowanie (w przypadku braku uchwały), okres realizacji projektu, zakres rzeczowo-finansowy projektu, działania zrealizowane w I półroczu oraz przewidziane do realizacji w II półroczu, ocena możliwości wykonania planu do końca 2016 r.

4. 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;
- 4) ilość podmiotów, które złożyły projekty, którym przyznano dofinansowanie, z którymi podpisano umowy oraz które zrealizowały projekty.

5. Wojewódzkie samorządowe jednostki budżetowe sporządzają dodatkową część opisową zawierającą stan zatrudnienia na dzień 01.01.2016 r. i 30.06.2016 r. oraz średnie zatrudnienie w I półroczu 2016 roku w osobach i w etatach.

6. Wojewódzkie samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty:

- 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. 5 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 2016 roku opracowuje się w szczególności jak w uchwale Nr XV/302/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2038 (z późn. zm.<sup>5)</sup>).

2. Zobowiązuje się Dyrektorów wojewódzkich jednostek organizacyjnych oraz Dyrektorów Departamentów Urzędu Marszałkowskiego i stanowisk równorzędnych do sporządzenia informacji za I półrocze 2016 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 4 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 XXII/376/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 czerwca 2016 r. zmieniającej uchwałę 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.

2. Informację, o której mowa w ust. 1 wraz z opisem, jednostki organizacyjne będące osobami prawnymi składają do Departamentu nadzorującego w terminie do dnia 22 lipca 2016 r.

3. Departament nadzorujący po weryfikacji otrzymanych informacji przekazuje je Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 29 lipca 2016 r.

**§ 8. 1.** Departament Finansów Urzędu Marszałkowskiego udostępni wojewódzkim jednostkom organizacyjnym oraz Departamentom Urzędu Marszałkowskiego w terminie do dnia 23 czerwca 2016 r. 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](http://www.bip.kujawsko-pomorskie.pl), menu podmiotowe: Finanse Województwa, zakładka: Informacje dla woj. jedn. org., 2016 . Formularze winny być wypełnione techniką komputerową.

3. Informacje o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016 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 15 lipca 2016 r.

---

<sup>5)</sup> Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami Nr XIX/341/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 kwietnia 2016 r. oraz Nr XXII/374/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 czerwca 2016 r.

4. Departamenty, o których mowa w ust. 3 zweryfikują otrzymane materiały od jednostek im podległych i prześlą Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 22 lipca 2016 r.

5. Departamenty UM informację za I półrocze 2016 r. o przebiegu wykonania realizowanych zadań, ujętych w uchwale budżetowej na 2016 r. oraz w wieloletniej prognozie finansowej wraz z objaśnieniami prześlą Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 15 lipca 2016 r.

**§ 9.** Zarząd Województwa przyjmie i przedstawi Sejmikowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej:

- 1) zbiorcze zestawienie informacji o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek organizacyjnych będących osobami prawnymi;
- 2) informację o przebiegu wykonania budżetu województwa;
- 3) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej województwa; za I półrocze 2016 r. w terminie do dnia 31 sierpnia 2016 r.

**§ 10.** Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorom Departamentów UM oraz kierownikom jednostek podległych.

**§ 11.** Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Województwa.

**§ 12.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.