

UCHWAŁA NR 24/1143/18
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO
z dnia 20 czerwca 2018 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 2018 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62 i 1000) 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.¹⁾), uchwala się, co następuje:

§ 1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego za I półrocze 2018 roku opracowuje się w szczególności jak w uchwale Nr XL/660/17 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu województwa na rok 2018 (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 2018 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, (Dz. U. z 2018 r. poz. 996, z późn. zm.) do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych wydzielonych rachunków dochodów za I półrocze 2018 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):

- a) opis dochodów (przychodów) według poszczególnych źródeł i tytułów uzyskania,
- b) opis przyczyn zmian dokonanych w planie finansowym w okresie I półrocza 2018 r.,

¹⁾ 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.

²⁾ Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami: Nr 4/94/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 stycznia 2018 r., Nr 8/255/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 lutego 2018 r., Nr 12/463/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 marca 2018 r., Nr XLIII/732/18 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 kwietnia 2018 r., Nr 18/808/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 9 maja 2018 r. oraz Nr 21/945/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 maja 2018 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 2018 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 odchylenia 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 2017 r. włącznie,
 - poniesione nakłady w I półroczu 2018 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 2018 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 ze środków unijnych i z innych źródeł zagranicznych, tj.:
 - informacje dotyczące konkursów w ramach RPO, 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,
 - 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 półroczu 2018 r.,
 - e) ocenę możliwości wykonania planowanych wydatków do końca 2018 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;
 - 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 01.01.2018 r. i 30.06.2018 r. oraz średnie zatrudnienie w I półroczu 2018 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. 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 2018 roku opracowuje się w szczególności jak w uchwale Nr XL/659/17 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2018-2038 (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 2018 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 24 lipca 2018 r.

3. Departament nadzorujący po weryfikacji otrzymanych informacji przekazuje je Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 31 lipca 2018 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., 2018. Formularze winny być wypełnione techniką komputerową.

3. Informacje o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 r. wraz z objaśnieniami składane przez jednostki

³⁾ Wymieniona uchwała zmieniona została uchwałami: Nr XLIII/731/18 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 kwietnia 2018 r. oraz Nr 19/844/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16 maja 2018 r.

organizacyjne Województwa Kujawsko-Pomorskiego, podpisane przez kierownika jednostki przedkładane są Dyrektorom Departamentów Urzędu Marszałkowskiego nadzorującym jednostkę w terminie do dnia 16 lipca 2018 r.

4. Departamenty, o których mowa w ust. 3 zweryfikują otrzymane materiały od jednostek im podległych i prześlą Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 23 lipca 2018 r.

5. Departamenty UM informację za I półrocze 2018 r. o przebiegu wykonania realizowanych zadań, ujętych w uchwale budżetowej na 2018 r. oraz w wieloletniej prognozie finansowej wraz z objaśnieniami prześlą Skarbnikowi Województwa w terminie do dnia 16 lipca 2018 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 2018 r. w terminie do dnia 31 sierpnia 2018 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.