

UCHWAŁA NR 1 / 11
Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego
z dnia czerwca 2011 r.

w sprawie zmiany uchwały Nr XLII/486/10 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 22 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz projektem uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590, z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1206, z 2006 r. Nr 126 poz. 875, Nr 227 poz. 1658; z 2007 r. Nr 173 poz. 1218; z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 216 poz. 1370, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675)

Sejmik Województwa Zachodniopomorskiego uchwala, co następuje

§ 1

Dotychczasowy § 1 ust. 1 uchwały Nr XLII/486/10 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 22 czerwca 2010 r. otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się szczegółowy harmonogram prac nad projektami uchwał w sprawie uchwalenia:
 - 1) budżetu na następny rok budżetowy, zwany dalej rokiem planowym,
 - 2) wieloletniej prognozy finansowej, zwanej dalej WPF lub jej zmiany.

§ 2

Zaktualizowany harmonogram zawierający zmiany, o którym mowa w § 1, stanowi załącznik do uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Zachodniopomorskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SZCZEGÓŁOWY HARMONOGRAM PRAC BUDŻETOWYCH

Załącznik do Uchwały Nr / /11
Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego
z dnia czerwca 2011 r.

Lp.	Termin realizacji do	Rodzaj podejmowanych działań	Wykonawca	Koordynujący	Uzyskane rezultaty
1	2	3	4	5	6
Etap I – Ustalenie potrzeb w zakresie wydatków budżetowych					
1.	1 sierpnia	Przygotowanie i podanie do publicznej wiadomości informacji o rozpoczęciu prac nad projektem budżetu województwa, w tym o możliwości składania wniosków przez uprawnione podmioty o przyznanie środków finansowych na realizację określonych zadań województwa.	Dyrektorzy właściwych merytorycznie wydziałów/komórek równorzędnych	Zarząd Województwa	Opublikowanie informacji w biuletynie informacji publicznej (na stronach internetowych Urzędu Marszałkowskiego).
2.	25 września	Przeanalizowanie wniosków podmiotów zainteresowanych realizacją zadań województwa i zbilansowanie środków finansowych niezbędnych na ten cel.	Dyrektorzy właściwych merytorycznie wydziałów/komórek równorzędnych		Rozpoznanie potrzeb budżetowych i ewentualne uwzględnienie ich w toku późniejszych prac planistycznych.
Etap II – Ustalenie wskázówek do konstruowania projektu budżetu oraz WPF lub jej zmiany					
3.	31 sierpnia	Przygotowanie wytycznych do opracowania projektu budżetu i projektu uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany, w tym: - podstawowych parametrów do zaplanowania dochodów i wydatków budżetowych, - formularzy planistycznych.	Skarbnik Województwa Wydział Finansów i Budżetu	Zarząd Województwa	Wydanie instrukcji.
4.	5 września	Publikacja w Biuletynie Informacji Publicznej formularzy i instrukcji planistycznych obowiązujących wydziały (komórki równorzędne) i jednostki organizacyjne.	Wydział Finansów i Budżetu	Skarbnik Województwa	Rozpowszechnienie formularzy i instrukcji, wg których wydziały (komórki równorzędne) i jednostki organizacyjne przygotowują swoje propozycje budżetowe.
Etap III – Tworzenie projektu budżetu oraz WPF lub jej zmiany					
5.	25 września	Opracowanie i złożenie materiałów planistycznych do projektu budżetu oraz do projektu uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany na wymaganych formularzach i spełniających kryteria określone w wytycznych Zarządu wydanych w tej sprawie.	Wydziały (komórki równorzędne), kierownicy jednostek organizacyjnych	Skarbnik Województwa	Propozycje do: <ul style="list-style-type: none"> • jednostkowych planów finansowych wojewódzkich jednostek organizacyjnych oraz Urzędu Marszałkowskiego, • wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych i projektów przewidzianych do dofinansowania ze środków UE, • umów, których realizacja i płatności przekraczają rok budżetowy, • poręczeń i gwarancji.

Lp.	Termin realizacji do	Rodzaj podejmowanych działań	Wykonawca	Koordynujący	Uzyskane rezultaty
1	2	3	4	5	6
6.	25 października	<ol style="list-style-type: none"> 1. Weryfikacja złożonych materiałów planistycznych do projektu budżetu oraz do projektu uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany pod kątem zgodności z wytycznymi Zarządu. 2. Przygotowanie wstępnego projektu budżetu województwa, zawierającego planowane kwoty dotacji z budżetu państwa oraz subwencji ogólnej, na podstawie zawiadomień organów administracji rządowej lub opublikowanych wielkości w Biuletynie Informacji Publicznej. 	Wydział Finansów i Budżetu	Skarbnik Województwa	Wstępny projekt budżetu obejmujący zestawienie dochodów i wydatków wraz z zestawieniami uzupełniającymi (bez części opisowej).
7.	5 listopada	<p>Weryfikacja przedłożonego wstępnego projektu budżetu województwa obejmującego m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ocenę projektu pod kątem spełnienia wymogów ustawowych w zakresie nadwyżki operacyjnej i wskaźników zadłużenia. 2. Dokonanie ewentualnych korekt wielkości budżetowych niezbędnych w celu spełnienia wymogów, o których mowa w ppkt. 1, 3. Wprowadzenie wydatków/dochodów na zadania, o realizacji których decyzje zostały podjęte po terminie złożenia materiałów planistycznych. 	Zarząd Województwa Skarbnik Województwa <i>(przy ewentualnym współdziałaniu dyrektorów komórek organizacyjnych UM/PPZ i kierowników jednostek organizacyjnych)</i>	Zarząd Województwa Biuro Zarządu	Ustalenie ewentualnych niezbędnych wielkości korekt do dokonania w projekcie budżetu zestawionych w formie wniosku z posiedzenia Zarządu Województwa.
8.	10 listopada	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przygotowanie projektu uchwały budżetowej, uwzględniającej propozycje przyjęte przez Zarząd Województwa, wraz z wymaganymi załącznikami, uzasadnieniem i objaśnieniami. 2. Opracowanie projektu WPF lub jej zmiany na rok budżetowy i lata następne zgodnego z projektem budżetu w zakresie określonym w art. 229 ustawy o finansach publicznych wraz z objaśnieniami. 	Wydział Finansów i Budżetu Wydział Finansów i Budżetu	Skarbnik Województwa	Projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami, uzasadnieniem i objaśnieniami oraz projekt uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany na rok budżetowy i lata następne z objaśnieniami.
9.	15 listopada	<p>Przedłożenie Zarządowi Województwa materiałów określonych w pkt.7 harmonogramu, wraz z projektami uchwał Zarządu w sprawie ich przyjęcia i przekazania:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sejmikowi Województwa Zachodniopomorskiego, 2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie – w celu zaopiniowania. <p>Przekazanie projektu uchwały budżetowej oraz projektu uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sejmikowi Województwa Zachodniopomorskiego – do uchwalenia, 2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie – w celu zaopiniowania. 	Skarbnik Województwa Biuro Zarządu	Zarząd Województwa	Uchwały Zarządu w sprawie przyjęcia i przekazania właściwym organom projektu uchwały budżetowej oraz WPF lub jej zmiany na rok budżetowy i lata następne. Wykonanie obowiązku wynikającego z ustawy o finansach publicznych.

Lp.	Termin realizacji do	Rodzaj podejmowanych działań	Wykonawca	Koordynujący	Uzyskane rezultaty
1	2	3	4	5	6
10.	22 listopada	Przygotowanie i przekazanie komórkom organizacyjnym Urzędu Marszałkowskiego i podległym jednostkom organizacyjnym niezbędnych informacji do opracowania projektów ich planów finansowych.	Wydział Finansów i Budżetu	Zarząd Województwa	Zapewnienie zgodności projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych z kwotami wynikającymi z projektu uchwały budżetowej.
Etap IV – Uchwalanie budżetu oraz WPF lub jej zmiany					
11.	7 grudnia	Opiniowanie projektu uchwały budżetowej oraz projektu uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany przez komisje stałe Sejmiku.	Komisje Sejmiku	Przewodniczący Sejmiku Województwa	Sformułowanie opinii o projekcie budżetu i ewentualnych wniosków.
12.	10 grudnia	1. Zebranie ostatecznych wniosków komisji merytorycznych oceniających projekt budżetu oraz WPF lub jej zmiany i przekazanie ich komisji właściwej ds. budżetu. 2. Sformułowanie i przekazanie Zarządowi Województwa stanowiska w sprawie projektu budżetu i WPF lub jej zmiany z uwzględnieniem wniosków komisji stałych.	Kancelaria Sejmiku Przewodniczący komisji właściwej ds. budżetu	Przewodniczący Sejmiku Województwa	Powiadomienie Zarządu i Skarbnika o wnioskach dotyczących zmian w projekcie budżetu i projekcie uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany.
13.	15 grudnia	1. Przeanalizowanie stanowiska (wniosków) komisji właściwej ds. budżetu, podjęcie decyzji w sprawie przyjęcia bądź odrzucenia wniosków. Przekazanie informacji o autopoprawkach dokonanych przez Zarząd Województwa Przewodniczącemu Sejmiku Województwa.	Zarząd Województwa	Przewodniczący Sejmiku Województwa	Prezentacja ewentualnych autopoprawek do projektu budżetu i projektu WPF na wspólnym posiedzeniu Komisji właściwej ds. budżetu oraz Zarządu Województwa.
14.	20 grudnia (nie później niż 7 dni przed sesją budżetową)	1. Przygotowanie ostatecznej wersji projektu budżetu województwa oraz WPF lub jej zmiany i przekazanie jej Zarządowi w celu skierowania pod obrady Sejmiku.	Skarbnik Województwa	Zarząd Województwa	Skierowanie ostatecznej wersji projektu uchwały budżetowej oraz uchwały w sprawie WPF lub jej zmiany na sesję Sejmiku.
15.	31 grudnia	Uchwalenie budżetu Województwa i WPF lub jej zmiany.	Sejmik Województwa	Przewodniczący Sejmiku Województwa	Uchwała budżetowa i uchwała w sprawie WPF lub jej zmiany. Przekazanie tekstów uchwał do: ▪ zaopiniowania przez Regionalną Izbę Obrachunkową, ▪ publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

UZASADNIENIE

Przedkładany projekt uchwały Sejmiku zawiera zmiany w dotychczas obowiązującym „Szczegółowym harmonogramie prac budżetowych” – załączniku do uchwały Nr XLII/486/10 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 22 czerwca 2010 r., polegające na:

- 1) usunięciu ppkt. 3 w pkt. 6 (wraz z dostosowaniem treści w „uzyskanych rezultatach”) oraz pkt 7 z etapu III - Tworzenie projektu budżetu oraz WPF, obligującego Zarząd do konsultowania z Dyrektorami komórek organizacyjnych Urzędu oraz wojewódzkich jednostek budżetowych kwot wydatków wstępnie zweryfikowanych (zmniejszonych do obowiązujących w wytycznych wskaźników) przez Skarbnika i Zarząd. W roku bieżącym proponowane jest po raz pierwszy fakultatywne wprowadzenie kwotowych limitów wydatków jako parametru do zaplanowania budżetów wojewódzkich jednostek organizacyjnych oraz komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego. Informacje liczbowe będące podstawą ustalenia limitów zostały zaplanowane przez ww. podmioty w materiałach składanych do projektu budżetu na 2010 r., zawierających informacje o kwotach wydatków budżetowych do 2016 roku. Ponadto część wydatków, stanowiąca około 50% planu ogółem, znalazła się w grupie przedsięwzięć wieloletnich ujętych w WPF, zatem limity wydatków na kolejne lata zostały już ustalone, a niektóre z nich zweryfikowane i skorygowane przez realizatorów do kwot odpowiadających faktycznym potrzebom i harmonogramom realizacji przedsięwzięć;
- 2) wprowadzeniu – w miejsce ww. dotychczasowego pkt. 7 etapu III - Tworzenie projektu budżetu oraz WPF nowego zapisu dotyczącego weryfikacji przez Zarząd Województwa przedłożonego wstępnego projektu uchwały budżetowej i dokonaniu ewentualnych niezbędnych korekt wielkości budżetowych, których potrzeba zaistniała po terminie złożenia materiałów planistycznych, bądź wynika z analizy wielkości budżetowych pod kątem spełnienia wymogów wynikających z ustawy o finansach publicznych (wskaźniki zadłużenia, nadwyżka operacyjna);
- 3) wprowadzeniu – w pkt. 12 (po dotychczasowym pkt 13.) Etapu IV – Uchwalanie budżetu i WPF działania Zarządu Województwa związanego z procedurą uwzględniania wniosków komisji merytorycznych Sejmiku Województwa oraz komisji właściwej ds. budżetu, polegającego na dokonywaniu autopoprawek w projekcie budżetu i informowaniu o nich organu stanowiącego. Podetap ten ma na celu weryfikację wniosków komisji (przyjęcie bądź odrzucenie, w całości lub części) przez Zarząd Województwa, zestawienie ww. zmian w formie autopoprawki Zarządu i poinformowanie Przewodniczącego Sejmiku i przewodniczących komisji stałych sejmiku, na wspólnym - z Zarządem Województwa posiedzeniu - o podjętych decyzjach w sprawie przedłożonych wniosków.

Ponadto, w związku z kroczącym charakterem dokumentu pn. „Wieloletnia prognoza finansowa Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2011-2037” w załączniku, o którym mowa na wstępie, uzupełniono wszystkie zapisy dotyczące WPF, o wyrazy ”lub jej zmiany”.

Szczecin, dnia 9 czerwca 2011 roku

Wnioskodawca:

DYREKTOR
Wydziału Finansów i Budżetu
Ewa Litwin

Za Zarząd:

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Olgierd Gęblik

