

SZCZEGÓŁOWY HARMONOGRAM PRAC BUDŻETOWYCH

Załącznik do uchwały nr VII/77/11
Sejmiku Województwa zachodniopomorskiego
z dnia 28 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 wskazówek 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: • 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 obejmująca 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 współudziale dyrektorów komórek organizacyjnych UM/WZ 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 zgodnie 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 – Uchwalenie 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 projekcie WPF lub jej zmiany; sformułowanie 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: <ul style="list-style-type: none"> ▪ zaopiniowania przez Regionalną Izbę Obrachunkową, ▪ publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.