

UCHWAŁA Nr/...../2015
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia 2015 r.

w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Na podstawie art. 18 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2013 r. poz. 596 z późn. zm.) oraz art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), **Sejmik Województwa Opolskiego** uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się szczegółowość projektu uchwały budżetowej, wymogi dotyczące jej uzasadnienia oraz określa się materiały informacyjne składane Sejmikowi Województwa Opolskiego wraz z projektem uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa Opolskiego i obowiązki wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych w toku prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wartości przyjęte w projekcie uchwały budżetowej muszą być zgodne z wieloletnią prognozą finansową w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Województwa.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXXI/387/2013 Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Uchwałę w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podejmuje się na podstawie art. 18 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2013 r. poz. 596 z późn. zm.) oraz art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Niniejsza uchwała zastępuje uchwałę Nr XXXI/387/2013 Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i wprowadza zmiany do harmonogramu prac nad projektem uchwały budżetowej. Propozycje zmian wynikają z doświadczeń dwóch lat funkcjonowania uchwały, a ich celem jest usprawnienie prac nad uchwalaniem budżetu. W stosunku do aktualnie obowiązującego harmonogramu zmiany obejmują między innymi:

- skrócenie terminu składania przez Radnych Sejmiku wniosków do budżetu z dnia 10 października do dnia 30 września celem umożliwienia poddania ich ocenie Zarządu Województwa już na etapie rozpatrywania wstępnych propozycji złożonych przez Skarbnika Województwa,
- zniesienie limitu czasowego dla pracy Zarządu Województwa nad wstępnymi propozycjami złożonymi przez Skarbnika Województwa,
- uszczegółowienie zakresu informacji przekazywanej we wnioskach do budżetu przez departamenty i jednostki budżetowe,

Wyżej wymienione zmiany w harmonogramie prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa Opolskiego mają na celu jego udoskonalenie i efektywniejsze wykorzystanie czasu przewidzianego na przygotowanie projektu uchwały budżetowej.

Niniejsza uchwała dokonuje również zmian w tabelach nr 1-6 oraz wprowadza tabelę nr 7 do załącznika nr 2 w celu poprawy czytelności informacji przekazywanych do projektu budżetu przez departamenty i jednostki budżetowe.

Załącznik nr 1
do uchwały Nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Szczegółowość projektu uchwały budżetowej, wymogi dotyczące jej uzasadnienia i materiały informacyjne składane Sejmikowi Województwa Opolskiego wraz z projektem uchwały budżetowej

1. Uchwała budżetowa Województwa Opolskiego określa:
 - 1) łączną kwotę planowanych dochodów z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;
 - 2) łączną kwotę planowanych wydatków z wyodrębnieniem wydatków bieżących, w tym dotacji i wydatków majątkowych;
 - 3) łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów;
 - 4) kwotę planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych województwu odrębnymi ustawami;
 - 5) kwotę planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego;
 - 6) kwotę planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej;
 - 7) kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetowej;
 - 8) kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartymi umowami, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez województwo;
 - 9) kwotę rezerwy ogólnej i łączną kwotę rezerw celowych;
 - 10) przeznaczenie środków uzyskanych z dochodów Województwa, wynikających z odrębnych ustaw związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Województwa;
 - 11) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Województwa,
 - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu Województwa,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
 - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.
2. W załącznikach do uchwały budżetowej zamieszcza się:
 - 1) plan dochodów, z wyszczególnieniem dochodów bieżących i majątkowych, wg ich źródeł, w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
 - 2) plan wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem:
 - a) wydatków bieżących, w szczególności na:

- wydatki jednostek budżetowych, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,
 - dotacje na zadania bieżące,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - wydatki współfinansowane ze środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych),
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Województwo,
 - obsługę długu Województwa;
- b) wydatków majątkowych.
- 3) plan przychodów i rozchodów w układzie paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 4) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych województwu odrębnymi ustawami, w układzie analogicznym jak w pkt 2 ppkt 1) i 2);
- 5) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w układzie analogicznym jak w pkt 2 ppkt 1) i 2);
- 6) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej, w układzie analogicznym jak pkt 2 ppkt 1) i 2);
- 7) zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, z wyodrębnieniem dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych związanych z realizacją zadań Województwa;
- 8) kwotę planowanych dochodów, wynikających z odrębnych ustaw związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Województwa i wydatki nimi finansowane;
- 9) zestawienie utworzonych rezerw celowych.
3. Uchwała budżetowa może zawierać:
- 1) upoważnienia dla Zarządu Województwa do:
- a) dokonywania zmian z budżecie w zakresie i na zasadach określonych w art. 258 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych,
 - b) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 ustawy o finansach publicznych;
- 2) inne postanowienia dotyczące wykonywania budżetu.
4. Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej Województwa Opolskiego zawiera:
- 1) założenia przyjęte przy opracowywaniu uchwały budżetowej,
 - 2) omówienie poszczególnych źródeł dochodów;
 - 3) omówienie wydatków budżetowych, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, ze wskazaniem źródeł ich finansowania;
 - 4) omówienie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych województwu odrębnymi ustawami, zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej;

- 5) omówienie planowanych kwot przychodów i rozchodów Województwa;
 - 6) omówienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu Województwa;
 - 7) omówienie planu dochodów Województwa, wynikających z odrębnych ustaw związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu i wydatków nimi finansowanych;
 - 8) omówienie utworzonych rezerw celowych.
5. Materiały informacyjne składane wraz z projektem uchwały budżetowej obejmują:
- 1) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek i realizacją zadań samorządu województwa w roku poprzedzającym rok planistyczny, przedstawione w wyodrębnionej kolumnie tabel projektów planów dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów;
 - 2) wykaz wniosków do projektu budżetu złożonych przez Radnych Sejmiku z informacją, które wnioski zostały w projekcie budżetu uwzględnione;
 - 3) zestawienie obejmujące planowane na rok budżetowy i przewidywane wykonanie w roku poprzedzającym wydatki w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych.

Załącznik nr 2
do uchwały Nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

**Harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej
Województwa Opolskiego i obowiązki wojewódzkich samorządowych jednostek
organizacyjnych w toku prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa**

1. Dyrektorzy jednostek budżetowych Województwa Opolskiego i dyrektorzy departamentów Urzędu Marszałkowskiego w terminie do dnia **20 sierpnia** roku poprzedzającego planowany rok budżetowy przedkładają Skarbnikowi Województwa informacje o przewidywanym wykonaniu za dany rok budżetowy oraz propozycję na okres planowany:
 - 1) dochodów budżetowych realizowanych przez jednostki i departamenty oraz wydatków finansowanych z dotacji na zadania własne i z dochodów Województwa wynikających z odrębnych ustaw związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu;
 - 2) dochodów i wydatków realizowanych na podstawie umów zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej;
 - 3) dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych województwu odrębnymi ustawami;
 - 4) dochodów i wydatków na zadania realizowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (na podstawie umowy o dofinansowanie, planowanym naborze lub podjętej decyzji przez Zarząd Województwa o realizacji zadania)
 - 5) zadań do realizacji w ramach wydatków majątkowych, z wyodrębnieniem wydatków majątkowych realizowanych w formie dotacji.
2. Skarbnik Województwa w terminie do dnia **20 września** opracowuje i przedkłada Zarządowi Województwa wstępne założenia do wieloletniej prognozy finansowej oraz oparte na nich: wstępną prognozę dochodów budżetu Województwa, wstępne propozycje limitu wydatków bieżących dla poszczególnych departamentów Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych Województwa Opolskiego oraz wstępną propozycję limitu wydatków majątkowych budżetu Województwa z wyszczególnieniem ujętych w nim zadań i listę zadań zgłoszonych do realizacji przez departamenty i jednostki budżetowe, a nie ujętych w limicie wydatków.

Powyższe dane powinny zostać opracowane na podstawie:

 - informacji o przewidywanych dochodach i wydatkach w roku budżetowym złożonych przez dyrektorów departamentów Urzędu Marszałkowskiego i dyrektorów jednostek budżetowych, zgodnie z punktem 1 harmonogramu,
 - przewidywanego wykonania wydatków w roku poprzedzającym rok budżetowy,
 - założeń przyjętych do projektu budżetu państwa.
3. Radni Sejmiku Województwa, składają do Zarządu Województwa wnioski do projektu budżetu wraz z uzasadnieniem w terminie do **30 września**.
4. Zarząd Województwa:
 - 1) dokonuje wstępnej oceny przedłożonych przez Skarbnika założeń do wieloletniej prognozy finansowej, prognozy dochodów, limitów wydatków bieżących oraz propozycji wydatków majątkowych,

- 2) dokonuje weryfikacji zaproponowanych przez Skarbnika Województwa kwot limitów wydatków bieżących poszczególnych departamentów Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych Województwa Opolskiego oraz propozycji limitu wydatków majątkowych w trakcie bezpośrednich spotkań członków Zarządu i Skarbnika Województwa z dyrektorami nadzorowanych departamentów i jednostek budżetowych,
 - 3) rozpatruje wnioski do projektu budżetu złożone przez radnych Sejmiku Województwa.
5. Dyrektorzy departamentów Urzędu Marszałkowskiego w terminie wyznaczonym przez Zarząd Województwa przygotowują i przekazują do Skarbnika Województwa plany wydatków zadań bieżących departamentów Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych, do wysokości zweryfikowanych limitów z wskazaniem przedsięwzięć proponowanych do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Plany te powinny posiadać akceptację właściwych członków Zarządu Województwa.
 6. Skarbnik Województwa, w terminie do **30 października** w oparciu o otrzymane od Ministra Finansów i Wojewody Opolskiego informacje o wysokości planowanych dla Województwa Opolskiego kwot subwencji i dotacji celowych:
 - 1) aktualizuje założenia do wieloletniej prognozy finansowej oraz prognozę dochodów budżetu Województwa,
 - 2) dokonuje analizy i weryfikacji poprawności przedstawionych planów wydatków zadań bieżących departamentów i jednostek budżetowych, sporządza ich zbiorcze zestawienie, aktualizuje zestawienie proponowanych zadań do realizacji w ramach limitu wydatków majątkowych budżetu Województwa,
 - 3) sporządza wykaz wniosków do projektu budżetu złożonych przez Radnych Sejmiku wraz z decyzją Zarządu Województwa co do ich realizacji,
 - 4) przedkłada Zarządowi Województwa wymienione w podpunktach 1, 2 i 3 zestawienia.
 7. Zarząd Województwa w terminie do **5 listopada** przyjmuje założenia do wieloletniej prognozy finansowej i ostateczną prognozę dochodów budżetu Województwa. Ustala ostateczne kwoty wydatków bieżących dla departamentów i jednostek budżetowych oraz dokonuje wyboru zadań do realizacji w ramach limitu wydatków majątkowych budżetu Województwa.
 8. Skarbnik Województwa w oparciu o przyjętą przez Zarząd Województwa ostateczną prognozę dochodów budżetu Województwa, ostateczne kwoty wydatków bieżących dla departamentów i jednostek budżetowych oraz wybrane do realizacji zadania w ramach limitu wydatków majątkowych opracowuje i przedkłada Zarządowi Województwa projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi
 9. Zarząd Województwa w terminie do **15 listopada** przyjmuje projekt uchwały budżetowej i przekazuje ją wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Sejmikowi Województwa Opolskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.
 10. Zarząd Województwa w terminie 7 dni od przedłożenia projektu budżetu Sejmikowi Województwa przekazuje podległym jednostkom budżetowym informacje niezbędne do opracowania projektów ich planów finansowych. Jednostki te w terminie 30 dni od dnia otrzymania informacji, nie później niż do 22 grudnia opracowują projekty swoich planów finansowych.
 11. Informacje określone w punkcie 1 powinny zostać opracowane w tabelach stanowiących integralną część załącznika nr 2 do projektu uchwały, tj.:
 - 1) w tabeli nr 1 - w odniesieniu do dochodów z wyłączeniem dochodów związanych z realizacją zadań realizowanych z udziałem środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych);
 - 2) w tabeli nr 2 - w odniesieniu do wydatków finansowanych z uzyskanych dotacji na zadania własne i zlecone oraz dochodów Województwa uzyskanych na podstawie odrębnych

- ustaw, z wyłączeniem wydatków na zadania realizowane z udziałem środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych);
- 3) w tabeli nr 3 - w odniesieniu do dotacji, udzielanych z budżetu Województwa Opolskiego z wyłączeniem dotacji na zadania realizowane z udziałem środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych);
 - 4) w tabeli nr 4 - w odniesieniu do wydatków majątkowych z wyłączeniem wydatków majątkowych na zadania realizowane z udziałem środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych);
 - 5) w tabeli nr 5 i 6 – w odniesieniu do zadań realizowanych z udziałem środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych);
12. Informacje określone w punkcie 5 powinny zostać opracowane w szczególności określonej w tabeli nr 6 dla zadań realizowanych z udziałem środków europejskich oraz w tabeli nr 3 i 7 dla pozostałych zadań. Tabele te stanowią integralną część załącznika nr 2 do projektu uchwały.
 13. Przewodniczący Sejmiku Województwa przekazuje projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi do zaopiniowania stałym komisjom Sejmiku.
 14. Komisje Sejmiku najpóźniej **15 dni** przed terminem sesji Sejmiku Województwa, na której ma być podjęta uchwała budżetowa odbywają posiedzenia, na których formułują na piśmie swoje opinie o projekcie uchwały budżetowej. Opinie poszczególnych Komisji są podstawą do sformułowania zbiorczej opinii Komisji Finansów i Mienia Województwa.
 15. Komisja proponująca wprowadzenie nowego wydatku lub zwiększenie wydatku przewidzianego w projekcie uchwały budżetowej zobowiązana jest wskazać źródło jego sfinansowania.
 16. Zbiorczą opinię o projekcie uchwały budżetowej z uwzględnieniem opinii i wniosków poszczególnych komisji oraz wniosków radnych, które nie zostały ujęte w projekcie uchwały budżetowej, formułuje Komisja Finansów i Mienia Województwa. Opinia ta powinna zawierać uzasadnienie odrzuconych wniosków komisji i radnych.
 17. W posiedzeniu Komisji Finansów i Mienia Województwa, na którym opiniowany jest projekt uchwały budżetowej, uczestniczą przewodniczący wszystkich Komisji lub ich zastępcy.
 18. Komisja Finansów i Mienia Województwa najpóźniej 10 dni przed sesją Sejmiku Województwa, na której ma być podjęta uchwała budżetowa, przekazuje Zarządowi Województwa zbiorczą opinię o projekcie uchwały budżetowej w celu ustosunkowania się do zawartych w niej wniosków i wprowadzenia ewentualnych poprawek do projektu uchwały budżetowej.
 19. Zarząd Województwa w terminie 7 dni przed sesją Sejmiku Województwa, na której ma być podjęta uchwała budżetowa może przedłożyć Sejmikowi autopoprawkę do projektu uchwały budżetowej.
 20. Przed uchwaleniem budżetu Zarząd Województwa przedkłada Sejmikowi opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej o projekcie uchwały budżetowej oraz opinię w sprawie możliwości sfinansowania deficytu, o ile w projekcie uchwały budżetowej zostanie on zaplanowany.
 21. Przewodniczący Sejmiku zwołuje sesję budżetową w terminie umożliwiającym uchwalenie budżetu przed rozpoczęciem planowanego roku budżetowego, z następującym porządkiem obrad:
 - 1) omówienie przez Marszałka Województwa projektu uchwały budżetowej;
 - 2) przedstawienie opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o projekcie uchwały budżetowej oraz opinii w sprawie możliwości sfinansowania deficytu, o ile w projekcie uchwały budżetowej zostanie on zaplanowany,

- 3) przedstawienie opinii, o której mowa w ust. 16 przez sprawozdawcę Komisji Finansów i Mienia Województwa;
 - 4) przedstawienie autopoprawki do projektu uchwały budżetowej oraz stanowiska Zarządu Województwa do nieuwzględnionych propozycji zmian budżetu złożonych przez Komisję Finansów i Mienia Województwa;
 - 5) przedstawienie wniosków komisji i radnych, które nie zostały pozytywnie zaopiniowane przez Komisję Finansów i Mienia Województwa w opinii, o której mowa w ust. 16;
 - 6) dyskusja;
 - 7) głosowanie wniosków, o których mowa w pkt 5 oraz wniosków Komisji Finansów i Mienia Województwa, które nie zostały uwzględnione przez Zarząd w przedstawionej autopoprawce do projektu uchwały budżetowej;
 - 8) głosowanie projektu uchwały budżetowej.
22. Poddanie pod głosowanie wniosków, o których mowa w ust. 21 pkt 5, skutkujących wprowadzeniem nowego wydatku lub zwiększeniem wydatku przewidzianego w projekcie uchwały budżetowej wymaga wcześniejszego wskazania przez wnioskodawcę źródła sfinansowania tego wydatku. Źródłem tym nie może być zwiększenie kwoty planowanych dochodów ze źródeł ujętych już w projekcie uchwały budżetowej.
 23. W szczególnie uzasadnionych przypadkach uchwała budżetowa może być uchwalona nie później niż do 31 stycznia roku budżetowego.
 24. Zmiany kwot dotacji celowych i subwencji otrzymanych z budżetu państwa, które nastąpią po przedłożeniu Sejmikowi projektu uchwały budżetowej, zostaną wprowadzone do projektu budżetu autopoprawką Zarządu.
 25. Zarząd Województwa w terminie 30 dni od przyjęcia uchwały budżetowej przez Sejmik Województwa przyjmuje budżet Województwa Opolskiego w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej dochodów i wydatków, w podziale na poszczególne jednostki budżetowe, komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego i wyodrębnione zadania budżetowe.

Tabela nr 1
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Dochody

.....
Jednostka organizacyjna

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Dział / rozdział	Paragraf	Przewidywane wykonanie roku bieżącego	Plan na rok następny (n)	Plan na rok n+1	Plan na rok n+...*
1.	Dochody ogółem, w tym:						
a)	Dochody bieżące, w tym:						
	... źródło dochodu i jego omówienie						
b)	Dochody majątkowe, w tym:						
	... źródło dochodu i jego omówienie						

* w razie konieczności dostawić kolumny

Informacja powinna zawierać omówienie dochodów z poszczególnych źródeł z wyjątkiem dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne.

Tabela nr 2
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Wydatki finansowane z uzyskanych dotacji na zadania własne i zlecone oraz dochodów Województwa uzyskanych na podstawie odrębnych ustaw

.....
Jednostka organizacyjna

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Dział / Rozdział	Przewidywane wykonanie roku bieżącego	Plan na rok następny (n)	Plan na rok n+1	Plan na rok n+...*
1.	Wydatki ogółem, w tym:					
a)	Wydatki bieżące, w tym:					
	Nazwa zadania... wraz z źródłem jego finansowania ****					
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym:					
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)					
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	Dotacje na zadania bieżące**					
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
	Nazwa zadania... wraz z źródłem jego finansowania ****					
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym:					
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)					
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	Dotacje na zadania bieżące**					
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
b)	Wydatki majątkowe, w tym:***					
	Nazwa zadania... wraz z źródłem jego finansowania					
	w tym w formie dotacji					
	Nazwa zadania... wraz z źródłem jego finansowania					
	w tym w formie dotacji					

* - w razie konieczności dostawić kolumnę

** - szczegółowo dotacje należy rozpisać w tabeli nr 3

*** - szczegółowo wydatki majątkowe należy rozpisać w tabeli nr 4

**** - niepotrzebne grupy wydatków bieżących można usunąć

Tabela nr 3
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Dotacje udzielane z budżetu województwa

.....
Jednostka organizacyjna

w zł

Wyszczególnienie	Dział / Rozdział	Podmiot otrzymujący dotację*	Podstawa prawna udzielanej dotacji	Cel dotacji	Przewidywane wykonanie roku bieżącego	Limit na rok następny
Ogółem:						
1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
1.1 Dotacje przedmiotowe						
1.2. Dotacje podmiotowe						
1.3. Dotacje celowe						
2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
2.1 Dotacje przedmiotowe						
2.2. Dotacje podmiotowe						
2.3. Dotacje celowe						

* - należy podać konkretny podmiot otrzymujący dotację lub grupę podmiotów, które mogą ubiegać się o dotacje w ramach konkursu

Tabela nr 4
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Wydatki majątkowe

.....

Jednostka organizacyjna

w zł

L.p.	Zadanie inwestycyjne	Dział/ Rozdział	Łączne wydatki	Przewidywane wykonanie roku bieżącego	Potrzeby na rok następny	Potrzeby na rok n+1	Potrzeby na rok n+2	Potrzeby na rok n+...*	Limit zobowiązań**
1	Nazwa zadania ...								
	w tym w formie dotacji								
2	Nazwa zadania...								
	w tym w formie dotacji								

* - w razie konieczności dostawić kolumnę

** wartość tą należy rozumieć jako wartość na jaką nie zostały jeszcze zakontraktowane środki (przez zakontraktowane środki rozumie się podpisane umowy z wykonawcą lub zawarte umowy dotacji do końca bieżącego roku budżetowego). Limit zobowiązań uzupełnić tylko w przypadku zadań wprowadzanych do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Informacja powinna zawierać uzasadnienie zgłaszanych zadań finansowanych z środków własnych województwa.

Tabela nr 5
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Dochody związane z zadaniami realizowanymi z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

	dział/rozdział klasyfikacji budżetowej	Paragraf klasyfikacji budżetowej	Przewidywane wykonanie dochodów w roku bieżącym	Planowane dochody w roku n	Planowane dochody w roku n+1	Planowane dochody w roku n+2	Planowane dochody w roku n+... **
Komórka organizacyjna odpowiedzialna za realizację dochodów:....		0	0	0	0	0	0
Nazwa zadania, ...*							
Nazwa zadania, ...*							

* można wpisać grupę zadań wydatkowych

** w razie potrzeby należy dostawić kolumny

Tabela nr 6
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Wydatki na zadania realizowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

	dział/rozdział klasyfikacji budżetowej i podstawa wprowadzenia do budżetu*	Łączne nakłady finansowe	Wykonanie do roku poprzedniego	Przewidywane wykonanie w roku bieżącym	Planowane wydatki w roku n	Planowane wydatki w roku n+1	Planowane wydatki w roku n+2	Planowane wydatki w roku n+... **	Limit zobowiązań***
Komórka organizacyjna realizująca zad.: ...		0	0	0	0	0	0	0	0
zad 1. ...(nazwa zadania, okres realizacji)*****		0	0	0	0	0	0	0	0
wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
środki europejskie ****									
dotacja celowa ****									
wkład własny województwa ****									
inne (podać jakie) ****									
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane									
wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	
środki europejskie ****									
dotacja celowa ****									
wkład własny województwa ****									
inne (podać jakie) ****									
w tym: w formie dotacji (kwota)									
zad 2. ...(nazwa zadania, okres realizacji)*****		0	0	0	0	0	0	0	0
wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
środki europejskie ****									
dotacja celowa ****									
wkład własny województwa ****									
inne (podać jakie) ****									
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane									
wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	
środki europejskie ****									
dotacja celowa ****									
wkład własny województwa ****									
inne (podać jakie) ****									
w tym: w formie dotacji (kwota)									

* przez podstawę do wprowadzenia budżetu rozumie się umowę o dofinansowanie projektu, decyzję Zarządu Województwa o realizacji Projektu lub planowany nabór

** w razie potrzeby należy dostawić kolumny

***wartość tą należy rozumieć jako wartość na jaką nie zostały jeszcze zakontraktowane środki. Do limitu zobowiązań nie należy ujmować umów zaplanowanych do podpisania do końca bieżącego roku budżetowego. Dla projektów konkursowych przez zakontraktowane środki rozumie się podpisane umowy z beneficjentami. Dla projektów własnych przez zakontraktowane środki rozumie się podpisane umowy z wykonawcą lub zawarte umowy dotacji. Limit zobowiązań uzupełnić tylko w przypadku zadań wprowadzanych do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

****niepotrzebne źródła finansowania można usunąć

*****nazwa zadania powinna zawierać program w jakim jest to zadanie realizowane np. RPO EFRR, RPO EFS, PO PT, PO WER, PROW itp..

Tabela nr 7
do załącznika nr 2
do uchwały nr
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia

Wydatki bieżące z wyłączeniem wydatków na zadania realizowane z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

.....
Jednostka organizacyjna

w zł

Wyszczególnienie	Dział / Rozdział	Przewidywane wykonanie roku bieżącego	Plan na rok następny (n)
Wydatki bieżące, w tym:			
Nazwa zadania... wraz z źródłem jego finansowania *			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)			
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych			
Dotacje na zadania bieżące**			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych			
Nazwa zadania... wraz z źródłem jego finansowania *			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)			
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych			
Dotacje na zadania bieżące**			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych			

* - niepotrzebne grupy wydatków bieżących można usunąć

** - szczegółowo dotacje należy rozpisać w tabeli nr 3

Zadania proponowane do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

w zł

	dział/rozdział klasyfikacji budżetowej	Łączne nakłady finansowe	Przewidywane wykonanie w roku bieżącym	Planowane wydatki w roku n	Planowane wydatki w roku n+1	Planowane wydatki w roku n+... *	Limit zobowiązań**
zad 1. ... (nazwa zadania, okres realizacji)							
w tym wynagrodzenia							
zad 2. ... (nazwa zadania, okres realizacji)							
w tym wynagrodzenia							

* w razie potrzeby należy dostawić kolumny

** wartość tą należy rozumieć jako wartość na jaką nie zostały jeszcze zakontraktowane środki (przez zakontraktowane środki rozumie się podpisane umowy z wykonawcą lub zawarte umowy dotacji do końca bieżącego roku budżetowego).