

PINSTRUKCJA WYPEŁNIANIA TABEL REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WPF

1. Każdy z Wydziałów Urzędu dokonuje opisu wszystkich przedsięwzięć, w których jest wymieniony jako "Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia" LUB wymieniona jest tam jednostka organizacyjna, nad którą Wydział sprawuje nadzór.
2. Jeżeli w WPF jako jednostka koordynująca wymienionych jest kilka Wydziałów - opisu dokonuje Wydział, w którego planie wydatków w bieżącym roku budżetowym zamieszczone jest dane przedsięwzięcie (opisu realizacji dokonuje się we współpracy z pozostałymi Wydziałami).
3. W przypadku realizacji przedsięwzięć przez jednostki organizacyjne podległe Wydziałowi, opis realizacji przesyłany jest do Wydziału Finansowego przez ten Wydział, po uprzedniej weryfikacji i zatwierdzeniu informacji z jednostki przez Dyrektora Wydziału.

Tabela 1 dotyczy przedsięwzięć bieżących, Tabela 2 przedsięwzięć majątkowych, natomiast Tabela 3 – umów wieloletnich istniejących w WPF.

OBJAŚNIENIA DO TABEL:

- 1) **Nazwa przedsięwzięcia/umowy i oznaczenie pozycji w WPF** - należy wpisać nazwę wynikającą z wykazu przedsięwzięć bieżących, majątkowych lub umów wieloletnich według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku (dostępnego w BIP - zakładka Budżet województwa / Wieloletnia Prognoza Finansowa / Stan na 30 czerwca br.). W tabelach przedsięwzięć (bieżące/majątkowe) należy również oznaczyć pozycję przedsięwzięcia, np. w Tabeli 1 "pkt I, dział 750, poz 6" - oznaczać będzie przedsięwzięcie bieżące, które należy do grupy "Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3" w dz. 750, pod pozycją 6 - "Śląska Regionalna Sieć Szkieletowa" realizowane przez ŚCSI.
- 2) **Łączne nakłady finansowe** – kwota wynikająca z WPF według stanu na dzień 30.06.2011 r. W przypadku jej zmiany należy dokonać stosownego opisu według wskazówek umieszczonych poniżej.
- 3) **Łączny limit wydatków we wszystkich latach** - jest to suma wydatków przewidzianych w WPF do poniesienia we wszystkich latach (spośród lat objętych prognozą tj. 2011-2020), w których dane przedsięwzięcie ma być realizowane. Należy zwrócić uwagę, że nie jest to kwota "nakładów ogółem" na przedsięwzięcie wyszczególniona w WPF.
- 4) **Limit wydatków według uchwały WPF** - należy wpisać kwotę wynikającą z Uchwały Nr IV/4/1/2011 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 14 stycznia 2011 roku w sprawie przyjęcia WPF Województwa Śląskiego na lata 2011-2020, a więc kwotę pierwotnie planowaną do poniesienia na rok 2011.
- 5) **Limit wydatków po zmianach na dzień 30.06.2011 r.** - wpisać należy kwotę w przypadku jej zmiany, jeżeli nastąpiła w trakcie I półrocza 2011 roku. W innym wypadku należy przepisać kwotę wynikającą z kolumny 7 - planu według uchwały WPF.

- 6) **Wykonanie wydatków** - oznacza kwotę faktycznie wydatkowanych w 2011 roku środków z budżetu Województwa Śląskiego do 30.06.2011 r.
- 7) **Stopień realizacji przedsięwzięcia.** Wieloletnia Prognozy Finansowej ma moc obowiązującą od początku 2011 roku, nie obejmuje więc lat wcześniejszych w których niektóre z przedsięwzięć były również finansowane. Ze względu na powyższą sytuację stopień realizacji przedsięwzięć zostanie porównany do łącznych nakładów finansowych wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej (a więc od początku do końca realizacji przedsięwzięcia). **W uwagach można wykazać łączną kwotę wydatków poniesionych do 30.06.2011 r. na przedsięwzięcie we wszystkich latach, a więc również w latach wcześniejszych niż WPF, co pozwoli na faktyczną ocenę stopnia jego realizacji)**

Do tak wypełnionych tabel należy dokonać opisu realizacji każdego przedsięwzięcia (w formie adnotacji do każdej wyszczególnionej w tabelach pozycji, np. ad.1 - nazwa przedsięwzięcia „opis”, ad.2 – nazwa przedsięwzięcia „opis” itd.)

W **części opisowej**, należy wyszczególnić wszystkie działania realizatora/jednostki koordynującej jakie zostały podjęte dla realizacji przedsięwzięcia (np. działania wstępne jak podpisanie umów, ogłoszenie czy rozstrzygnięcie konkursów, przeprowadzenie postępowania przetargowego na wybór wykonawcy, itp.). Opisać należy w tym miejscu wydatki jakie poniesione zostały na realizację przedsięwzięcia w 2011 roku.

Ponadto - jeżeli kwota związana z limitem wydatków uległa zmianie w trakcie roku - należy również w tym miejscu opisać, dlaczego uległa zmianie (np. poprzez rozszerzenie zakresu robót, podpisaniu dodatkowych umów, konieczność przeprowadzenia konkursów, itp.).

W części opisowej należy również opisać zmiany jakie w trakcie I półrocza wprowadzono w kwotach limitów wydatków przedsięwzięcia na poszczególne lata, zmiany takie należy również uzasadnić (np. przesunięcia kwot pomiędzy latami podyktowane przełożeniem prac; rezygnacja z wydatkowania środków budżetowych w roku 2011 i konieczność ich poniesienia w roku 2012, itp.).

W przypadku kiedy w tabelach wyszczególnione zostaną przedsięwzięcia **nowe** - wprowadzone w trakcie roku budżetowego do WPF albo przedsięwzięcia **zaniechane** w trakcie roku budżetowego z WPF, należy dokonać odpowiedniej adnotacji w uwagach poprzez umieszczenie litery N (nowe) lub Z (zaniechane). W takich wypadkach w części opisowej należy podać dodatkowe informacje - datę wprowadzenia/usunięcia przedsięwzięcia z WPF (uchwałą Sejmiku). Ponadto należy podać, prócz informacji standardowych, a więc dotyczących działań mających na celu realizację przedsięwzięcia (np. podpisanie umów, wydatkowanie środków na określone wydatki w ramach przedsięwzięcia) także **PRZYCZYNY** z powodu których przedsięwzięcie zostało wprowadzone do WPF (np. realizacja nowego projektu wieloletniego albo ze względu na wydłużenie okresu realizacji zadania już istniejącego, co spowodowało konieczność wprowadzenia go do WPF jako przedsięwzięcia wieloletniego po spełnieniu formalnych przesłanek ustawy o finansach publicznych), a w przypadku przedsięwzięć usuniętych - należy wskazać **PRZYCZYNY** zaniechania jego realizacji.