

Uchwała nr 278/5158/2022
Zarządu Województwa Podlaskiego
z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie zasad i terminów przekazywania środków budżetowych na wydatki wojewódzkim jednostkom budżetowym

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa (t. j. Dz. U. z 2022r. poz. 547) oraz art. 247 ust. 1 i 2, art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn.zm.¹) Zarząd Województwa

uchwala, co następuje:

Ileokroć w uchwale jest mowa o:

1. dysponentach środków budżetowych - rozumie się przez to wojewódzkie jednostki budżetowe w tym Urząd Marszałkowski,
2. departamencie - departament, biuro, jak również równorzędną komórkę organizacyjną Urzędu o innej nazwie.

§ 1.

1. Dysponenci środków budżetowych przedkładają harmonogram realizacji planu finansowego jednostki do Departamentu Finansów w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy, określony wzorem w załączniku nr 1.
2. Harmonogram o którym mowa w ust. 1 powinien być aktualizowany kwartalnie i dostarczany do końca każdego kwartału.
3. Uruchomienie środków na wydatki budżetowe odbywa się w drodze przekazania środków pieniężnych na rachunki bieżące dysponentów na podstawie miesięcznego zapotrzebowania na środki finansowe określonego wzorem w załączniku nr 2.
4. Dysponenci środków budżetowych przedkładają zapotrzebowania, o których mowa w ust. 3 do Referatu Budżetu Województwa w terminie do 20 dnia każdego miesiąca, a jeśli dzień ten jest dniem wolnym od pracy, w następnym pierwszym dniu roboczym.
5. Przekazanie środków jednostkom na podstawie złożonego zapotrzebowania o którym mowa w ust. 3 odbywa się do 5 dnia miesiąca i może być przekazywane w częściach.
6. Jednostki w szczególnie uzasadnionych przypadkach, np. związanych z realizacją nowych zadań, przedkładają dodatkowe zapotrzebowania w terminie najpóźniej przed 3 dniem roboczym poprzedzającym wymagany termin uruchomienia środków.
7. Harmonogram oraz zapotrzebowanie na środki finansowe powinno być podpisane przez Kierownika jednostki budżetowej oraz Głównego Księgowego lub inną upoważnioną osobę.
8. W przypadku Urzędu Marszałkowskiego harmonogram oraz zapotrzebowanie na środki finansowe podpisuje Główny Księgowy Urzędu.
9. Złożone zapotrzebowania muszą być zgodne z planem finansowym oraz uwzględniać aktualne wykonanie planu.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270 oraz z 2022 r. poz. 583, poz. 655 i poz. 1079.

10. Uruchomienie środków na wydatki budżetowe przechodzące przez wyodrębnione rachunki budżetu odbywa się na podstawie złożonych dyspozycji przekazania środków przez jednostki, bądź departamenty.
11. W przypadku niedopełnienia obowiązku wynikającego z ust. 4 oraz ust. 6 przed terminem płatności oraz niezrealizowania przez podległe jednostki budżetowe określonych płatności, odpowiedzialność ponoszą Kierownicy jednostek budżetowych, Główni Księgowi lub inne upoważnione osoby.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikom jednostek budżetowych, Głównemu Księgowemu Urzędu oraz Dyrektorom Departamentów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WZÓR

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 278/5158/2022
Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 30 czerwca 2022 r.

.....
(jednostka)

.....
(miejsowość, data)

Urząd Marszałkowski
Województwa Podlaskiego
w Białymstoku
Departament Finansów

| HARMONOGRAM REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO WYDATKÓW | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|--|--|------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------------------------|
| miesiąc | ŚRODKI WŁASNE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA | | | ŚRODKI Z DOTACJI | | ŚRODKI W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH | | PLAN FINANSOWY WYDATKÓW ŁĄCZNIE: |
| | OGÓLEM | w tym: wydatki bieżące wydatki majątkowe | | wydatki bieżące | wydatki majątkowe | wydatki bieżące | wydatki majątkowe | |
| STYCZEŃ | | | | | | | | |
| LUTY | | | | | | | | |
| MARZEC | | | | | | | | |
| KWIECIEŃ | | | | | | | | |
| MAJ | | | | | | | | |
| CZERWIEC | | | | | | | | |
| LIPIEC | | | | | | | | |
| SIERPIEŃ | | | | | | | | |
| WRZESIEŃ | | | | | | | | |
| PAŹDZIERNIK | | | | | | | | |
| LISTOPAD | | | | | | | | |
| GRUDZIEŃ | | | | | | | | |
| SUMA | | | | | | | | |

UZASADNIENIE ZMIANY HARMONOGRAMU (wypełniane w przypadku aktualizowania harmonogramu):

| |
|--|
| |
|--|

.....
(data i podpis Głównego Księgowego)

.....
(data i podpis Kierownika jednostki)

WZÓR

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 278/5158/2022
Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 30 czerwca 2022 r.

.....
jednostka

.....
nr pisma

Urząd Marszałkowski
Województwa Podlaskiego
w Białymstoku
Departament Finansów

Zapotrzebowanie na środki finansowe na miesiąc (miesiąc) 2022r.

Proszę o przekazanie środków:

a) Z rachunku bankowego nr

.....
(województwa podlaskiego)

b) Na rachunek bankowy nr

.....
(jednostki budżetowej)

tytułem.....

.....
(wyszczególnienie/ rodzaj wydatku)

w kwociezł

(słownie:)

.....
(data i podpis Głównego Księgowego)

.....
(data i podpis Kierownika jednostki)

UZASADNIENIE

do uchwały nr 278/5158/2022 Zarządu Województwa Podlaskiego w sprawie zasad i terminów przekazywania środków budżetowych na wydatki wojewódzkim jednostkom budżetowym

Zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wydatki publiczne powinny być realizowane w sposób oszczędny, efektywny, terminowy oraz celowy. W celu zrealizowania powyższych zasad podjęcie niniejszej uchwały uznaje się za zasadne.

Uchwała stanowi podstawę do podejmowania decyzji zapewniających płynność finansową województwa, w tym dotyczących lokowania środków na lokatach bankowych oraz zaciągania kredytów. Dodatkowo wprowadzenie harmonogramu umożliwi wypłatę środków na realizację zadań wynikających z planu finansowego jednostek, w wysokości i terminie wskazanym przez jednostkę oraz zabezpieczenie środków finansowych na kolejny okres.