

Zarządzenie nr 13/2014
z dnia 30.12.2014 r.
Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa
w Poznaniu
w sprawie wprowadzenia procedur realizacji budżetu zadaniowego w Wojewódzkim
Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Poznaniu

Na podstawie § 10 pkt. 6 Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Poznaniu oraz :

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r.poz.885)
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej w układzie zadaniowym (Dz. U. z 2011 r. Nr 298 poz.1766)

Zarządza się co następuje:

§ 1. Wprowadza się w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Poznaniu „Procedurę realizacji budżetu zadaniowego” w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Nadzór nad przestrzeganiem niniejszego zarządzenia powierza się Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 2 stycznia 2015 roku

WOJEWÓDZKI INSPEKTOR

Adam Blochowiak

RADCA PRAWNY

Maria Waleczak

PROCEDURA REALIZACJI BUDŻETU ZADANIOWEGO W WOJEWÓDZKIM INSPEKTORACIE OCHRONY ROŚLIN I NASIENICTWA W POZNANIU

§ 1

Ustala się następujące etapy opracowywania budżetu zadaniowego:

1. Przyjęcie zadań, podzadań i działań realizowanych przez Inspekcję Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Poznaniu
2. Przyjęcie mierników określających stopień realizacji zadania,
3. Alokowanie kwot wydatków niezbędnych do realizacji zadań
4. Opis sposobu pomiaru mierników.
5. Ustalenie sposobu ujęcia w księgach rachunkowych,
6. Sposób i źródła zbierania danych do sprawozdań z wykonania budżetu zadaniowego

§ 2

Określenie zadań

Minister Finansów w katalogu funkcji, zadań i podzadań na 2015 rok ustalił dla Inspektoratu następującą strukturę budżetu zadaniowego:

Funkcja 21 – Polityka rolna i rybacka

Zadanie 21.1 – Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych

Podzadanie 21.1.3 – Nasiennictwo

Działanie 21.1.3.2. – Nadzór nad wytwarzaniem, oceną i obrotem materiałem siewnym

Podzadanie 21.1.4 – Ochrona Roślin

Działanie 21.1.4.2 – Nadzór nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin

Inspektorat realizować będzie w 2015 roku jedno zadanie pn. **”Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych”**.

Cel zadania – Zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej.

Miernik – Stosunek liczby kontroli i badań laboratoryjnych do liczby podmiotów podlegających kontroli (w sztukach).

W ramach zadania wyodrębniono 2 podzadania:

- podzadanie pn. „Nasiennictwo”- miernik : ilość kontroli i badań laboratoryjnych (liczba)

- podzadanie pn. „Ochrona Roślin”- miernik : ilość kontroli i badań laboratoryjnych (liczba)

W ramach podzadania „Nasiennictwo” wyodrębniono jedno działanie pn. „Nadzór nad wytwarzaniem, oceną, obrotem, stosowaniem materiału siewnego”
 - cel: przeprowadzenie optymalnej ilości kontroli i badań laboratoryjnych w zakresie nadzoru nad wytwarzaniem, oceną, obrotem i stosowaniem materiału siewnego,
 - miernik: liczba stwierdzonych nieprawidłowości w stosunku do liczby przeprowadzonych badań i kontroli (liczba/liczby, %)

W ramach podzadania „ Ochrona roślin” wyodrębniono jedno działanie pn. „Nadzór nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin”
 - cel: przeprowadzenie optymalnej ilości kontroli i badań laboratoryjnych w zakresie nadzoru nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin.
 - miernik : liczba stwierdzonych nieprawidłowości w stosunku do liczby przeprowadzonych badań i kontroli (liczba/liczby, %)

§ 3

Sposób wyliczenia mierników

Miernik – Stosunek liczby kontroli i badań laboratoryjnych do liczby podmiotów podlegających kontroli (w szt).

1. Algorytm wyliczenia miernika :
 Stosunek liczby kontroli i badań laboratoryjnych do liczby podmiotów podlegających kontroli - a/b gdzie
 - a. liczba kontroli i badań laboratoryjnych
 - b. liczba podmiotów podlegających kontroli tj. suma podmiotów wpisanych do rejestru WIORiN
2. Jednostka miary – sztuki/sztuki
3. Źródło pozyskania niezbędnych danych do wyliczenia wartości miernika:
 - Zintegrowany System Informatyczny,
 - Protokoły, rejestry, sprawozdania z przeprowadzonych kontroli oraz badań laboratoryjnych,
 - Opracowania własne
4. Elementy ryzyka nie wykonania planowanej wartości miernika:
 - finansowy
 - warunki klimatyczne wpływające na produkcję roślinną (np. .klęski żywiołowe),
 - sytuacja ekonomiczna w rolnictwie

Miernik – liczba kontroli i badań laboratoryjnych :

1. algorytm wyliczenia – suma przeprowadzonych badań i kontroli
2. jednostka miary- sztuki
3. Źródło danych – j.w.
4. elementy ryzyka – j.w.

Źródłem pozyskania danych do sprawozdań są :

- w zakresie kwot – księgi rachunkowe,
- w zakresie realizacji mierników – pisemne informacje kierowników działów merytorycznych

Główny księgowy w terminie przypadającym co najmniej 2 tygodnie przed złożeniem sprawozdania zwraca się do kierowników merytorycznych o informację na temat poziomu wykonania mierników za dany okres sprawozdawczy. Na podstawie pozyskanych danych oraz danych z ksiąg rachunkowych Główny księgowy sporządza sprawozdanie.

WOJEWÓDZKI INSPEKTOR

Adam Bochowiak

RADCA PRAWNY

Marja Walczak