

## Załącznik nr 1 – Moduł Budżet

- I. Moduł wspomagający obsługę Budżetu Województwa winien umożliwiać co najmniej gromadzenie, przechowywanie, informowanie, przetwarzanie, udostępnianie danych i dokumentów. Moduł wspomaga pracę poprzez zastosowane podmoduły:
  - I.1. planowanie budżetu, obejmujący:
    - I.1.a) opracowanie projektu uchwały budżetowej / uchwały budżetowej,
    - I.1.b) opracowanie układu wykonawczego,
    - I.1.c) opracowanie projektów planów finansowych jednostek budżetowych/ planów finansowych,
    - I.1.d) dokonywanie zmian w budżecie,
    - I.1.e) opracowanie uchwały w sprawie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego,
    - I.1.f) zarządzanie płynnością budżetu,
    - I.1.g) przygotowanie informacji bieżącej, a także półrocznej o przebiegu wykonania budżetu / informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej / sprawozdania rocznego z wykonania budżetu, w tym informacje o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek, dla których Samorząd Województwa jest organem założycielskim,
    - I.1.h) opracowanie zawiadomień do dysponentów planu finansowego, obejmujących informacje do opracowania planu finansowego, zawiadomienia o dokonanych zmianach w planie finansowym. Układ zawiadomień został określony w załącznikach oznaczonych nr VI.3. – VI.6.
    - I.1.i) opracowywanie raportów dotyczących planowania oraz wykonywania budżetu, umożliwiających określenie planu i/lub wykonania budżetu według dowolnego zakresu czasowego w oparciu o przyjęte kryteria (np. dział, rozdział, paragraf, zadania, projekty unijne (program, priorytet, działania, poddziałanie), źródło finansowania, jednostka realizująca – dysponent środków),
  - I.2. wieloletnia prognoza finansowa, obejmująca załącznik nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego w układzie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U z 2019 r., poz. 1903) oraz załącznik nr 2 – wykaz przedsięwzięć wieloletnich w układzie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r, poz. 92 t. j.),
  - I.3. sprawozdania budżetowe i sprawozdania z operacji finansowych obejmujący sporządzenie sprawozdań: Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-28S, Rb-28NWS, Rb-34S, Rb-50 wydatki/dochody, Rb-St, Rb-N, Rb-Z, Rb-UZ, Rb-Zn, Rb-NDS.

- II. Podmoduł planowanie budżetu powinien posiadać co najmniej poniższe funkcjonalności:
- II.1. generowanie projektu uchwały budżetowej na podstawie przewidywanego wykonania budżetu roku poprzedniego,
  - II.2. generowanie projektu uchwały budżetowej obejmującej treść uchwały wraz z treścią opisową oraz wymaganymi załącznikami (oznaczonych Nr I.1. – I.13.),
  - II.3. generowanie uchwały budżetowej na podstawie projektu uchwały budżetowej wraz z ewentualną autopoprawką, w tym treści uchwały wraz z treścią opisową oraz wymaganymi załącznikami,
  - II.4. generowanie uchwały budżetowej po zmianach na podstawie projektu uchwały zmieniającej budżet wraz z autopoprawką, w tym treści uchwały wraz z treścią opisową oraz wymaganymi załącznikami (oznaczonych Nr I.1. – I.13.),
  - II.5. możliwość określenia terminu dokonania wydatku w załączniku do uchwały w sprawie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, prowadzenie odrębnych planów finansowych według potrzeb Zamawiającego,
  - II.6. scalanie planów finansowych departamentów Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych w jeden dokument pod nazwą Budżet Województwa,
  - II.7. prowadzenie planu finansowego/planu finansowego po zmianach budżetu województwa w szczególności: dział, rozdział, paragraf,
  - II.8. prowadzenie planu finansowego jednostek budżetowych / planu finansowego po zmianach w szczególności: dział, rozdział, paragraf, zadanie, źródło finansowania, wraz z możliwością wyodrębnienia pozycji kalkulacyjnych dla danego zadania,
  - II.9. prowadzenie planu finansowego komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego / planu finansowego po zmianach w szczególności: dział, rozdział, paragraf, zadanie, źródło finansowania, komórka organizacyjna prowadzącej ewidencję finansową wraz z możliwością wyodrębnienia pozycji kalkulacyjnych dla danego zadania,
  - II.10. generowanie planu finansowego Urzędu Marszałkowskiego w oparciu o plany finansowe prowadzone przez poszczególne biura/departamenty znajdujące się w strukturze organizacyjnej Urzędu Marszałkowskiego ze wskazaniem komórek organizacyjnych prowadzących ewidencję,
  - II.11. generowanie planu finansowego Urzędu Marszałkowskiego w szczególności prowadzonej ewidencji księgowej z możliwością wyszczególnienia planu i wykonania danej podziałki klasyfikacji budżetowej przez poszczególne biura / departamenty znajdujące się w strukturze organizacyjnej Urzędu Marszałkowskiego (dopuszczalne jest występowanie w dwóch biurach jednocześnie bez przekroczenia wysokości pozycji planu),
  - II.12. składanie elektronicznych wniosków do zmian w budżecie,
  - II.13. posiadanie kilku statusów składanych elektronicznych wniosków do zmian w budżecie (co najmniej: roboczy / zamknięty / zaakceptowany / zatwierdzony),
  - II.14. możliwość modyfikacji przez użytkowników posiadających szersze uprawnienia danych ujętych we wnioskach do zmian w budżecie, planach finansowych, sprawozdaniach opisowych (generując zbiorcze sprawozdania opisowe),

- II.15.** generowanie uchwały zmieniającej budżet na podstawie złożonych, zatwierdzonych wniosków do zmian w budżecie,
- II.16.** możliwość kolejkowania dokumentów zmieniających budżet,
- II.17.** posiadanie kilku statusów prowadzonych dokumentów (co najmniej: roboczy / zamknięty / zaakceptowany / zatwierdzony / uchwalony),
- II.18.** tworzenie i zapisywanie załączników (wykaz załączników oraz ich układ został określony w załącznikach oznaczonych Nr I.1. – X.3.),
- II.19.** dostęp do aktualnych danych oraz kontrola wprowadzanych danych (m.in. informowanie o ujemnym planie, niebilansowaniu budżetu, przekroczeniu zaplanowanych środków budżetowych),
- II.20.** ułatwianie wyszukiwania danych poprzez podpowiedzi w określonych polach, bez potrzeby wprowadzania pełnych wartości pól,
- II.21.** możliwość tworzenia/definiowania przez użytkownika dowolnych zestawień informacji z bazy danych między innymi:
- dowolny wybór kolumn,
  - dowolne sortowanie,
  - filtrowanie zakresu danych wg jednego lub więcej warunków (przedział lub określone wartości danych, z możliwością użycia operatorów logicznych: I, LUB, NIE),
  - możliwość sumowania danych, liczenia średniej wartości, wskazywania wartości minimalnej i maksymalnej,
  - możliwość wydruku oraz eksportu do plików minimum w formatach: .xls, .xml, .docx, pdf,
  - możliwość zapisu szablonu utworzonego zestawienia do wykorzystania
  - w przyszłości łącznie ze wskazaniem uprawnień dostępu do niego (tylko twórca, określona rola / określony użytkownik / wszyscy),
  - możliwość wykonywania zestawień ze stanem na dany dzień lub za wskazany okres,
  - możliwość generowania zestawień historii wprowadzonych / modyfikowanych danych, uwzględniających rodzaj zmiany, datę jej wykonania oraz użytkownika, który dokonał zmiany,
  - możliwość generowania wydruków procentowej struktury wybranych pozycji,
- II.22.** pole tekstowe do tworzenia dowolnych szablonów dokumentów (uchwały, uzasadnienia, zawiadomienia, sprawozdania opisowe, informacje) z użyciem danych zawartych w bazie, umożliwiając wprowadzanie tekstu stałego oraz pól zmiennych określających informację, która zostanie uzupełniona na etapie przygotowania ww. dokumentu dla konkretnego pracownika oraz możliwość zapisu szablonu dokumentu do wykorzystania w przyszłości,
- II.23.** wszystkie informacje generowane w / z programu muszą opierać się na formacie pism i załączników/ tabel obecnie funkcjonujących przy obsłudze budżetu,
- II.24.** możliwość złożenia podpisu kwalifikowanego elektronicznego dla utworzonych zawiadomień,
- II.25.** możliwość uzupełniania dokumentu o dane niezawarte w Systemie,

- II.26.** przygotowanie informacji półrocznej / sprawozdania rocznego z wykonania budżetu w oparciu o informacje pochodzące z modułu Sprawozdania budżetowe i sprawozdania z operacji finansowych.
- II.26.** informacje z wykonania planów finansowych jednostek, dla których Samorząd Województwa jest organem założycielskim, dotyczą: samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, wojewódzkich samorządowych instytucji kultury, wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego.
- II.27.** agregowanie i generowanie sprawozdania zbiorczego z dokonanych umorzeń oraz udzielonych ulg należności o charakterze cywilnoprawnym przypadających Województwu Warmińsko-Mazurskiemu lub podległym jednostkom organizacyjnym na podstawie częściowych sprawozdań przekazanych przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz dyrektorów właściwych merytorycznie departamentów Urzędu Marszałkowskiego,
- II.28.** możliwość scalania danych należności o charakterze cywilnoprawnym przypadających Województwu Warmińsko-Mazurskiemu lub podległym jednostkom organizacyjnym dla poszczególnych kategorii: umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia bez rozłożenia na raty i odroczenia z rozłożeniem na raty,
- II.29.** w przypadku planu dochodów dotyczącego środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych możliwość ewidencjonowania informacji dotyczących podmiotu, od którego wpłyną środki, numer i data zawarcia umowy.
- III.** Podmoduł wieloletnia prognoza finansowa powinien posiadać co najmniej poniższe funkcjonalności:
- III.1.** generowanie projektu wieloletniej prognozy finansowej obejmującej treść uchwały wraz z objaśnieniami oraz wymaganymi załącznikami (Nr IX.1. – IX.2.),
- III.2.** obliczanie kwot w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej z zastosowaniem wskaźników makroekonomicznych (PKB oraz dynamiki cen towarów i usług), które mogą być w dowolnym momencie aktualizowane,
- III.3.** weryfikacja danych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej z budżetem oraz sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok poprzedzający pierwszy rok prognozy w sposób analogiczny do systemu Besti@,
- III.4.** możliwość automatycznego wypełnienia części danych w pierwszym roku wieloletniej prognozy finansowej poprzez wczytanie ich z uchwały budżetowej,
- III.5.** możliwość generowania raportów z/do wieloletniej prognozy finansowej (przedsięwzięcia wieloletnie) poprzez wybór dowolnych przedsięwzięć ujętych w załączniku lub jednostek realizujących w tym komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego,
- III.6.** obliczanie rat kapitałowych kredytów w poszczególnych latach ich spłaty oraz sumy rat kredytów dla poszczególnych lat wraz z generowaniem ich wyników w postaci załącznika,

- III.7.** obliczanie odsetek od poszczególnych kredytów planowanych do spłaty w poszczególnych latach przy użyciu wskaźnika WIBOR oraz marży, które można przypisywać odrębnie dla każdego kredytu i każdego okresu kredytowego wraz z generowaniem ich wyników w postaci załącznika.
- IV.** Podmoduł sprawozdania budżetowe i sprawozdania z operacji finansowych powinien posiadać co najmniej poniższe funkcjonalności:
- IV.1.** generowanie sprawozdań Urzędu Marszałkowskiego w oparciu o prowadzoną ewidencję księgową z możliwością wyszczególnienia planu i wykonania danej podziałki klasyfikacji budżetowej przez poszczególne biura / departamenty znajdujące się w strukturze organizacyjnej Urzędu Marszałkowskiego,
- IV.2.** agregowanie i generowanie sprawozdania Urzędu Marszałkowskiego na podstawie złożonych częściowych sprawozdań jednostkowych poszczególnych biur Departamentu Finansów i Skarbu i departamentów Urzędu Marszałkowskiego (m.in. Departament Ochrony Środowiska, Departament Certyfikacji, Departament Zdrowia) z możliwością zaimportowania do systemu Besti@,
- IV.3.** generowanie sprawozdań zbiorczych Województwa na podstawie złożonych sprawozdań jednostkowych i sprawozdania Urzędu Marszałkowskiego z możliwością zaimportowania pliku xml do systemu Besti@,
- IV.4.** pobieranie planu ujmowanego w sprawozdaniach z podmodułu Planowanie budżetu. w okresie wdrażania plan będzie wpisywany przez użytkowników,
- IV.5.** kontrola wprowadzanych danych (m.in. informowanie o niezgodności wykazanych danych z planem, braku planu, przekroczeniu zaangażowania/ wykonania wydatków względem planu, informowanie o niezgodności pomiędzy sprawozdaniami wykazującymi te same dane:
- wysokość planu i wykonania dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów majątkowych, dochodów ze sprzedaży majątku wykazywanych w sprawozdaniach Rb-27S i Rb-NDS,
  - wysokość planu i wykonania wydatków ogółem, wydatków bieżących, wydatków majątkowych, wykazywanych w sprawozdaniach Rb-28S i Rb-NDS,
  - wysokość planu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wykazywanych w sprawozdaniach Rb-28S i Rb-28NWS,
  - wysokość planu i wykonania dochodów w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej wykazywanych w sprawozdaniu Rb-50D nie może przekroczyć planu i wykonania dochodów w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej wykazywanych w sprawozdaniu Rb-27S,
  - wysokość planu i wykonania wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej wykazywanych w sprawozdaniu Rb-50W nie może przekroczyć planu i wykonania wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej wykazywanych w sprawozdaniu Rb-28S,

- wysokość zobowiązań wymagalnych wykazywanych w sprawozdaniach Rb-28S i Rb-Z),
- wysokość zobowiązań wynikająca z tytułu kredytów długoterminowych wykazanych w sprawozdaniu Rb-Z i Rb-UZ,

**IV.6.** możliwość sporządzenia wydruków sprawozdań budżetowych zbiorczych,

**IV.7.** wzory sprawozdań zostały określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2019 r., poz. 1393 t.j.) oraz Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1773 j.t.).

**V.** Moduł wspomagający obsługę Budżetu Województwa winien działać w oparciu o zasady:

**V.1.** możliwość elektronicznej komunikacji z dysponentami planu finansowego,

**V.2.** możliwość wglądu do zatwierdzonych uchwał budżetowych/ uchwał w sprawie wieloletniej prognozy finansowej,

**V.3.** przestrzeganie zasady jednokrotnego wprowadzania danych,

**V.4.** automatyzacja czynności wykonywanych przez użytkownika,

**V.5.** wspólny słownik dla wszystkich użytkowników z możliwością uszczegóławiania słownika głównego, tzn. tworzenia podsłowników,

**V.6.** elastyczna konfiguracja słowników zapewniająca przystosowanie do zmian zachodzących w organizacji, np. wprowadzenie dodatkowej jednostki budżetowej, departamentu, biura, zadań, programów, źródeł finansowania, itp.,

**V.7.** słownik powinien zawierać w szczególności:

V.7.a) obowiązującą klasyfikację budżetową – aktualizowaną przez Wykonawcę,

V.7.b) dysponentów środków, źródła finansowania, realizowane programy, zadania – aktualizowane przez Zamawiającego,

**V.8.** definiowanie uprawnień określających zarówno dostęp do danych (wg rodzaju informacji lub wg struktury organizacyjnej Urzędu) jak i do poszczególnych funkcji poprzez tworzenie ról i przydzielanie ich użytkownikom (odczyt, tworzenie, modyfikacja, usuwanie, zatwierdzanie, zwrot),

**V.9.** konfigurowanie do indywidualnych potrzeb użytkownika, np.: widoków, raportów oraz automatyzowania czynności bez potrzeby znajomości specjalistycznych narzędzi informatycznych,

**V.10.** system musi współpracować i umożliwiać import / eksport danych w formacie xml .doc, .xls do innych programów używanych w Urzędzie: FK enova365, Besti@, SJO Besti@, Legislator, w szczególności:

- eksport danych liczbowych w zakresie planu do programu Bestia,
- eksport danych liczbowych wykazywanych w sprawozdaniach budżetowych i sprawozdaniach z operacji finansowych do programu Bestia,
- eksport danych do programu Legislator w zakresie treści uchwały i danych liczbowych,

- eksport danych liczbowych w zakresie planu, zaangażowania, wykonania do/z programu FK enova365 (opis w dokumencie enova365.Integrator).

**V.11.** Współpraca z programem Besti@ w zakresie planowania budżetu, wieloletniej prognozy finansowej i ich zmian oraz sprawozdań finansowych.