

Uchwała Nr XXXIV/434/13

Rady Miasta Piły

z dnia 28 maja 2013 r.

w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Piły, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594) i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; ze zm.) – Rada Miasta Piły uchwała, co następuje:

§ 1. Określa się zakres i formę:

1. Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Piły za okres I półrocza.
2. Informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za okres I półrocza.
3. Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za okres I półrocza.

§ 2. 1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Piły za okres I półrocza, o której mowa w § 1 ust. 1, przedstawia się w formie opisowej i tabelarycznej.

2. Część opisowa informacji powinna zawierać w szczególności:

- 1) omówienie poziomu realizacji planu dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe z uwzględnieniem:
 - a) wskaźnika procentowego wykonania do planu,
 - b) przyczyn występujących odchyleń od planu.
- 2) omówienie aktualnego stanu zaległości wraz ze wskazaniem działań, jakie zostały podjęte w celu wyegzekwowania zaległości;
- 3) omówienie udzielonych ulg w spłacie należności cywilnoprawnych oraz należności niepodatkowych o charakterze publiczno-prawnym;

- 4) omówienie poziomu realizacji planu wydatków z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, w szczególności określonej w art. 236 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych, ze wskazaniem wskaźnika procentowego wykonania do planu oraz wskazaniem przyczyn występujących odchyłeń od planu;
- 5) omówienie kształtowania się stanu zobowiązań według tytułów dłużnych;
- 6) omówienie kształtowania się przychodów i rozchodów budżetu;
- 7) omówienie przychodów i kosztów zakładów budżetowych, w tym:
 - a) przychody według ważniejszych źródeł pochodzenia (w tym dotacja z budżetu);
 - b) koszty z wyszczególnieniem: wynagrodzeń i pochodnych, wydatków na remonty, wydatków rzeczowych i wydatków majątkowych.

3. Część tabelaryczna informacji powinna zawierać:

- 1) zestawienie dochodów budżetu – plan i wykonanie według działów, rozdziałów i paragrafów z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych, ze wskazaniem wskaźnika procentowego wykonania w stosunku do planu;
- 2) zestawienie wydatków budżetu – plan i wykonanie według działów, rozdziałów z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, w szczególności określonej w art. 236 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych, ze wskazaniem wskaźnika procentowego wykonania do planu;
- 3) zestawienie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami;
- 4) zestawienie stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych:
 - a) stan należności według źródeł i działów klasyfikacji,
 - b) stan zobowiązań według tytułów i działów klasyfikacji.

§ 3. 1. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za okres I półrocza, o której mowa w § 1 ust. 2, przedstawia się w formie opisowej i tabelarycznej.

2. Część opisowa powinna zawierać omówienie zmian, jakie zaszły w ciągu I półrocza, wyjaśnienie przyczyny odchyłeń od planowanych wielkości w roku budżetowym i ich ewentualnego wpływu na następne lata objęte prognozą

finansową, określenie stopnia realizacji przedsięwzięć w ujęciu rzeczowym, zmiany w planowanych przedsięwzięciach oraz wyjaśnienie odchyleń w zakresie realizacji przedsięwzięć i omówienie ewentualnych zagrożeń niewykonania przedsięwzięć.

3. Część tabelaryczna powinna zawierać informację o:

- 1) kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej sporządzaną w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
- 2) przebiegu realizacji przedsięwzięć określonych w załączniku do wieloletniej prognozy finansowej obejmującej:
 - a) okres realizacji,
 - b) łączne nakłady finansowe,
 - c) nakłady poniesione od początku realizacji przedsięwzięcia do końca roku poprzedzającego rok budżetowy,
 - d) plan na dany rok po zmianach, wykonanie za pierwsze półrocze w ujęciu kwotowym i procentowym,
 - e) limity wydatków na kolejne lata,
 - f) limit zobowiązań,
 - g) stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć w ujęciu procentowym.

§ 4. 1. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za okres I półrocza, o której mowa w § 1 ust. 3, przedstawia się w formie opisowej i tabelarycznej.

2. Część opisowa informacji powinna zawierać:

- 1) krótkie omówienie wykonania poszczególnych pozycji planu finansowego ze wskazaniem wskaźnika procentowego wykonania do planu oraz wskazaniem przyczyn występujących odchyleń od planu;
- 2) informację dotyczącą stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

3. Część tabelaryczna informacji powinna zawierać:

- 1) plan i wykonanie przychodów i kosztów według poszczególnych pozycji planu finansowego z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych i innych źródeł;

2) plan i wykonanie inwestycji – jeśli były planowane na dany rok budżetowy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XLVII/576/10 Rady Miasta Piły z dnia 27 kwietnia 2010 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Piły za pierwsze półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek za pierwsze półrocze.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta

/-/ Rafał Zdzierela