

UCHWAŁA NR XII/179/2019
RADY MIASTA KALISZA
z dnia 27 czerwca 2019 roku

w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1. Określa się zakres i formę informacji za I półrocze o:

- 1) przebiegu wykonania budżetu,
- 2) kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych,
- 3) przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

§ 2.1. Informację o przebiegu wykonania budżetu sporządza się w formie tabelarycznej i opisowej.

2. Część tabelaryczna zawiera plan wg stanu na dzień 30 czerwca danego roku budżetowego i wykonanie za I półrocze oraz wskaźnik procentowy wykonania w stosunku do planu:

- 1) dochodów w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 2) wydatków w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 3) dotacji przedmiotowych dla samorządowych zakładów budżetowych w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 4) dotacji udzielonych z budżetu w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 5) wydatków majątkowych w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 6) wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 7) wydatków realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego Miasta Kalisza w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 8) przychodów i rozchodów w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 9) przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 10) wydatków jednostek pomocniczych w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej,
- 11) dochodów gromadzonych przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty na wydzielonym rachunku oraz wydatków nimi finansowanych w szczególności określonej w załączniku do uchwały budżetowej.

3. Część opisowa zawiera ogólną informację o przebiegu wykonania budżetu z wyodrębnieniem środków zewnętrznych pozyskanych w I półroczu oraz informację o ewentualnych zagrożeniach realizacji planowanych dochodów i wydatków.

§ 3.1. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej sporządza się w formie tabelarycznej i opisowej.

2. Część tabelaryczna zawiera plan wg stanu na dzień 1 stycznia i 30 czerwca danego roku budżetowego i wykonanie za I półrocze oraz wskaźnik procentowy wykonania w stosunku do planu:
 - 1) dochodów bieżących i majątkowych,
 - 2) wydatków bieżących i majątkowych,
 - 3) dochodów ze sprzedaży majątku,
 - 4) wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji,
 - 5) wydatków na obsługę długu,
 - 6) przychodów i rozchodów.
3. Część tabelaryczna zawiera również:
 - 1) wynik budżetu planowany i wykonany za I półrocze danego roku budżetowego,
 - 2) kształtowanie się relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.
4. Część opisowa zawiera zmiany, jakie zaszły w ciągu I półrocza oraz informację o zadłużeniu Miasta wg stanu na dzień 30 czerwca roku budżetowego.

§ 4.1. Informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych sporządza się w formie tabelarycznej i opisowej.

2. Część tabelaryczna zawiera:
 - 1) nazwę i cel przedsięwzięcia,
 - 2) jednostkę odpowiedzialną lub koordynującą program,
 - 3) okres realizacji programu,
 - 4) łączne nakłady finansowe,
 - 5) wydatki poniesione w latach poprzedzających rok budżetowy,
 - 6) wykonanie wydatków za I półrocze,
 - 7) stopień realizacji przedsięwzięcia.
3. Część opisowa przedstawia realizację zakresów rzeczowych przedsięwzięć oraz zmiany w planowanych przedsięwzięciach.

§ 5.1. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury sporządza się w formie tabelarycznej i opisowej.

2. Część tabelaryczna (z uwzględnieniem: plan, wykonanie, wskaźnik procentowy wykonania w stosunku do planu) zawiera:
 - 1) przychody ogółem, w tym:
 - a) dotacje,
 - b) przychody własne,
 - 2) koszty ogółem, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,

- b) koszty stałe instytucji kultury,
 - c) koszty działalności merytorycznej
 - d) remonty,
 - e) inwestycje,
- 3) informację o stanie środków wg stanu na dzień 30 czerwca danego roku budżetowego,
 - 4) informację o stanie zobowiązań, w tym wymagalnych,
 - 5) informację o stanie należności, w tym wymagalnych.
3. Część opisowa przedstawia realizację wykonania planów finansowych za I półrocze.
4. Samorządowe instytucje kultury wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego składają informację o przebiegu wykonania planu działalności merytorycznej przedstawiającą przebieg realizacji poszczególnych zadań, związanych z prowadzoną działalnością kulturalną, edukacyjną i upowszechnieniową

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kalisza.

§ 7. Traci moc uchwała Nr XI/150/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący
Rady Miasta Kalisza
/.../
dr inż. Janusz Pęcherz*

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XII/179/2019
RADY MIASTA KALISZA
z dnia 27 czerwca 2019 r.

w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Rada Miasta Kalisza winna określić zakres i formę informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

W świetle powyższego podjęcie uchwały jest w pełni uzasadnione.

Prezydent
Miasta Kalisza
/.../
Krzysztof Kinastowski