

Projekt

z dnia 16 czerwca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZAKROCZYMIU**

z dnia 2021 r.

w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Zakroczym, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w gminie Zakroczym za I półrocze roku budżetowego

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się zakres i formę informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Zakroczym, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w gminie Zakroczym za I półrocze roku budżetowego zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Traci moc uchwała nr XXVIII/157/2016 Rady Gminy Zakroczym z dnia 28 czerwca 2016 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Zakroczym, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w gminie Zakroczym za I półrocze roku budżetowego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zakroczymia.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

załącznik
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Zakroczymiu
z dnia

Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Zakroczym, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w gminie Zakroczym za I półrocze roku budżetowego

§ 1.

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Zakroczym za I półrocze roku budżetowego składa się z części opisowej oraz tabelarycznej.
2. Część opisowa zawiera omówienie realizacji budżetu gminy wraz ze wskazaniem informacji o istotnych odchyleniach w wykonaniu planowanych dochodów i wydatków względem ich planu.
3. Część tabelaryczna zawiera:
 - 1) zestawienie wykonania dochodów budżetu według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i majątkowe oraz wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
 - 2) zestawienie wykonania wydatków budżetu według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu oraz podziałem na:
 - a) wydatki bieżące, w tym z wyodrębnieniem:
 - wydatków jednostek budżetowych (na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związanych z realizacją ich statutowych zadań),
 - dotacji na zadania bieżące,
 - świadczeń na rzecz osób fizycznych,
 - wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
 - wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji,
 - wydatków na obsługę długu,
 - b) wydatki majątkowe, w tym z wyodrębnieniem:
 - inwestycji i zakupów inwestycyjnych (w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3),
 - zakupów i objęcia akcji i udziałów,
 - wniesienia wkładów do spółek prawa handlowego;

- 3) zestawienie wykonania wydatków majątkowych ujętych w budżecie według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem poszczególnych zadań oraz podziałem na wydatki jednoroczne oraz ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej a także wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 4) zestawienie wykonania przychodów i rozchodów budżetu wraz ze wskazaniem ich źródeł / przeznaczenia a także wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 5) zestawienie wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 6) zestawienie wykonania dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii według działów i rozdziałów (w przypadku przychodów – paragrafów) klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 7) zestawienie wykonania dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar ze środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska według działów i rozdziałów (w przypadku przychodów – paragrafów) klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 8) zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków na finansowanie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi według działów i rozdziałów (w przypadku przychodów – paragrafów) klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 9) zestawienie dotacji udzielanych z budżetu gminy według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem na dotacje dla jednostek należących i nienależących do sektora finansów publicznych oraz wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 10) zestawienie wykonania wydatków budżetu obejmujących zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, z wyodrębnieniem poszczególnych jednostek pomocniczych, wskazaniem nazw zadań, działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 11) zestawienie wykonania planu środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku dochodów i ich przeznaczenia na wydatki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z podziałem na dochody, przychody, wydatki oraz rozchody według działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej oraz wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu *(zestawienie to opracowuje się wyłącznie jeśli takie środki występują w budżecie na dany rok budżetowy)*,

§ 2.

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, składa się z części opisowej oraz tabelarycznej.

2. Część opisowa zawiera wskazanie kwoty długu na dzień 30 czerwca roku budżetowego oraz wskaźnika planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych a także omówienie przebiegu realizacji przedsięwzięć.

3. Część tabelaryczna obejmuje realizację wieloletniej prognozy finansowej (WPF) ze wskazaniem kwot zaplanowanych wynikających z WPF, kwot planu ujętych w budżecie, kwot wykonania a także procentowych wskaźników wykonania WPF oraz wykonania planu.

§ 3.

1. Informacja o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w gminie Zakroczym zawiera:

- 1) zestawienie tabelaryczne przychodów oraz kosztów ze wskazaniem kwot planu, wykonania oraz procentowego wskaźnika wykonania planu;
- 2) informację o stanie należności;
- 3) informację o stanie zobowiązań z podziałem na wymagalne i niewymagalne;
- 4) informację o stanie środków na rachunku bankowych jednostki;
- 5) informację o ilości osób zatrudnionych w jednostce wraz z łączną liczbą etatów.