

UCHWAŁA Nr 55/VIII/2020
Rady Gminy Zagnańsk
z dnia 30 czerwca 2020 roku

w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Zagnańsk, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego zespołu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze roku budżetowego

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Zagnańsk, **uchwala, co następuje:**

§ 1. Określa się zakres i formę informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Zagnańsk, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego zespołu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze roku budżetowego:

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Zagnańsk za pierwsze półrocze roku budżetowego powinna obejmować:

- 1) część tabelaryczną zawierającą:
 - a) zestawienie wykonania planu dochodów i wydatków według klasyfikacji budżetowej,
 - b) zestawienie przychodów i rozchodów,
 - c) zestawienie planu i wykonania wydatków na inwestycje roczne,
 - d) zestawienie nakładów, planu i wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia,
 - e) zestawienie udzielonych dotacji z budżetu,
 - f) zestawienie wykonania dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów jednostki budżetowej i wydatków nimi finansowanych
- 2) część opisową zawierającą ogólną informację na temat wykonania dochodów i wydatków za I półrocze.

2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej , w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w załącznikach do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Zagnańsk za I półrocze roku budżetowego powinna obejmować:

- 1) część tabelaryczną zawierającą:
 - a) zestawienie wykonania wieloletniej prognozy finansowej w formie określonej w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
 - b) informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich w formie określonej w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały
- 2) część opisową dotyczącą danych wymienionych w ust. 2 pkt 1 odnośnie kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej.

3. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego zespołu opieki zdrowotnej powinna obejmować:

1) część tabelaryczną zawierającą:

a) plan i wykonanie przychodów jednostki, ze wskazaniem źródła przychodów,
b) plan i wykonanie kosztów jednostki w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym,

2) część opisową dotyczącą danych wymienionych w ust. 3 pkt 1, uwzględniającą w szczególności stan należności oraz zobowiązań, w tym wymagalnych

§ 2. Traci moc Uchwała Nr 161/2010 Rady Gminy Zagnańsk z dnia 25 października 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji za I półrocze o przebiegu wykonania budżetu gminy Zagnańsk oraz przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego zespołu opieki zdrowotnej, których organem założycielskim jest gmina Zagnańsk.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr 75/2011 Rady Gminy Zagnańsk z dnia 7 września 2011 roku w sprawie: zmiany uchwały w sprawie określenia zakresu i formy informacji za I półrocze o przebiegu wykonania budżetu gminy Zagnańsk oraz przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego zespołu opieki zdrowotnej, których organem założycielskim jest gmina Zagnańsk.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 65/2011 Rady Gminy Zagnańsk z dnia 5 sierpnia 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Zagnańsk za I półrocze.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Urszula Jończyk

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określa zakres i formę informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego zespołu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze roku budżetowego.

Podjęta nowa uchwała zostaje przystosowana do obowiązujących przepisów prawa.

Zestawienie wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze roku budżetowego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok według pierwotnej uchwały WPF	Plan po zmianach według stanu na I półrocze roku budżetowego	Wykonanie według stanu na I półrocze roku budżetowego	Realizacja planu (5/4)%
1	2	3	4	5	6
1	Dochody ogółem				
1.1	Dochody bieżące, z tego:				
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				
1.1.3	z subwencji ogólnej				
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:				
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości				
1.2	Dochody majątkowe, w tym:				
1.2.1	ze sprzedaży majątku				
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				

1	2	3	4	5	6
2	Wydatki ogółem				
2.1	Wydatki bieżące, w tym:				
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:				
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:				
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)				
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy				
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:				
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:				
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
3	Wynik budżetu				
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				

1	2	3	4	5	6
4	Przychody budżetu				
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:				
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu				
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:				
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu				
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:				
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu				
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:				
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu				
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:				
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu				
5	Rozchody budżetu				
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:				
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy				
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy				
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:				
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania				
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy				
5.1.1.3.3	innymi środkami				
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu				

1	2	3	4	5	6
6	Kwota długu, w tym:				
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków				
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi				
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)				
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)				
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)				
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)				

1	2	3	4	5	6
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy				
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy				
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				

1	2	3	4	5	6
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:				
10.1.1	bieżące				
10.1.2	majątkowe				
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy				

1	2	3	4	5	6
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych				
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:				
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3				
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:				
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu				
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego				
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych				
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych				
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:				
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy				
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań				

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Urszula Jończyk

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich za I półrocze roku budżetowego

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Okres realizacji		Nakłady	Plan na rok według pierwotnej uchwały	Plan po zmianach według stanu I półrocze roku budżetowego	Wykonanie według stanu na I półrocze roku budżetowego	Realizacja planu (9/8)%
			od	do					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Przedsięwzięcia razem								
1.a	- wydatki bieżące								
1.b	- wydatki majątkowe								
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.):								
1.1.1	- wydatki bieżące								
1.1.2	- wydatki majątkowe								
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:								
1.2.1	- wydatki bieżące								
1.2.2	- wydatki majątkowe								
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):								
1.3.1	- wydatki bieżące								
1.3.2	- wydatki majątkowe								

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Urszula Jończyk