

**UCHWAŁA NR XLIV/304/10  
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE  
Z DNIA 9 WRZEŚNIA 2010 R.**

**w sprawie: określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Twardogóra oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i o przebiegu wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, za I 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 2001 r., Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 266 ust. 1 pkt 1 i 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 ze zm.), **Rada Miejska w Twardogórze uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Określa się zakres i formę informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Twardogóra oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury oraz samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze roku budżetowego, które Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra przedstawia Radzie Miejskiej w Twardogórze i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie do 31 sierpnia.

**§ 2.**

I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze powinna obejmować:

- 1) część opisową budżetu gminy zawierającą wyjaśnienia na temat:
  - a) budżetu uchwalonego,
  - b) zmian dokonanych w I półroczu przez Radę Miejską i Burmistrza Miasta i Gminy,
  - c) przychodów i rozchodów budżetowych zrealizowanych w I półroczu.
- 2) dochody budżetowe według źródeł, według działów klasyfikacji budżetowej oraz w pełnej szczególności klasyfikacji budżetowej w ujęciu tabelarycznym z wyodrębnieniem dochodów majątkowych,
- 3) omówienie dochodów budżetowych w formie opisowej w pełnej szczególności,
- 4) informację w zakresie pozyskanych dotacji,
- 5) omówienie zaległości podatkowych na dzień 30 czerwca danego roku,
- 6) wydatki budżetowe według działów klasyfikacji budżetowej oraz w pełnej szczególności klasyfikacji budżetowej w ujęciu tabelarycznym z wyodrębnieniem wydatków majątkowych,
- 7) informację z wykonania wydatków na inwestycje i na remonty w ujęciu tabelarycznym,
- 8) omówienie wydatków budżetowych w formie opisowej w pełnej szczególności,
- 9) omówienie wydatków w ramach funduszu sołectkiego,
- 10) informację z wykonania środków pozabudżetowych przez samorządowe zakłady budżetowe,
- 11) informację z wykonania dochodów własnych przez jednostki budżetowe,
- 12) średnie dochody i wydatki w przeliczeniu na 1-go mieszkańca w świetle informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze.



II. Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze w formie tabelarycznej i opisowej powinna zawierać przynajmniej:

- 1) kwoty planowane w uchwale budżetowej w oparciu o przyjęte zmiany do dnia 30 czerwca danego roku,
- 2) kwoty wykonane za I półrocze danego roku,
- 3) procentowe wykonanie w stosunku do planu po zmianach na dzień 30 czerwca danego roku.

III. Informacja o przebiegu wykonania budżetu winna również wskazywać na ewentualne zagrożenia w realizacji budżetu i przewidywania dotyczące wykonania budżetu w II półroczu.

### § 3.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu przedsięwzięć powinna obejmować:

- 1) część tabelaryczną według załącznika nr 3 zawierająca: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w latach, limit zobowiązań.
- 2) część opisową zawierająca omówienie kształtującej się wieloletniej prognozy finansowej.

### § 4.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze roku budżetowego powinna obejmować:

- 1) część tabelaryczną według załącznika nr 1 i załącznika Nr 2 zawierającą zestawienie wykonania planów finansowych instytucji w szczególności nie mniejszej niż w planach finansowych wraz z wyszczególnieniem stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych,
- 2) część opisową zawierającą omówienie stopnia realizacji planów finansowych instytucji, ze szczególnym uwzględnieniem odchyleń od planu.

### § 5.

Instytucje kultury, pozostałe jednostki organizacyjne gminy, kierownicy referatów Urzędu oraz pracownicy na samodzielnych stanowiskach składają Burmistrzowi informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze w terminie określonym w art. 265 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 156, poz. 1240 ze zmianami) w formie pisemnej i elektronicznej.

### § 6.

Traci moc Uchwała Nr XLVI/320/06 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Twardogóra oraz o przebiegu wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury i samodzielnego zespołu publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze.



**§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Twardogóra.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**



**Stanisław Adamski**

**Informacja o przebiegu planu finansowego instytucji kultury  
za I półrocze danego roku budżetowego**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 30.06	Wykonanie na 30.06	W tym zobowiązania		Należności		Wsk. % (4 : 3)
				Ogółem	wymagalne	Ogółem	wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Stan początkowy środków pieniężnych							
<b>PRZYCHODY</b>								
2.	Dotacje na bieżącą działalność w tym: dotacja z budżetu gminy							
3.	Pozostałe odsetki							
4.	Pozostałe przychody							
5.	Darowizny							
<b>Razem przychody</b>								
<b>KOSZTY</b>								
6.	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń							
7.	Wynagrodzenia osobowe							
8.	Składki na ubezpieczenia społeczne							
9.	Składki na Fundusz Pracy							
10.	Zakup materiałów i wyposażenia							
11.	Zakup książek							
12.	Zakup energii							
13.	Zakup usług remontowych							
14.	Zakup usług zdrowotnych							
15.	Zakup usług pozostałych							
16.	Zakup usług dostępu do Internetu							
17.	Opłaty z tyt. zakupu usług tel. S stacj.							
18.	Podróże służbowe krajowe							
19.	Różne opłaty i składki							
20.	Odpis na ZFSS							
21.	Szkolenia pracowników							
22.	Zakup materiałów papierniczych							
<b>Razem koszty</b>								
23.	Stan środków pieniężnych							

	Stan na początku roku		Stan na 30 czerwca	
	Ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym wymagalne
Należności				
Zobowiązania				

**Informacja o przebiegu planu finansowego  
Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej  
za I półrocze danego roku budżetowego**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 30.06	Wykonanie na 30.06	W tym zobowiązania		Należności		Wsk. % (4 : 3)
				Ogółem	wymagalne	Ogółem	wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Stan początkowy środków pieniężnych							
<b>PRZYCHODY</b>								
2.	Przychody ze sprzedaży							
3.	Przychody własne							
3.	Przychody finansowe							
4.	Przychody operacyjne							
<b>Razem przychody</b>								
<b>KOSZTY</b>								
5.	Zużycie materiałów i energii							
6.	Usługi medyczne obce							
7.	Pozostałe usługi obce							
8.	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia							
9.	Podatki i opłaty							
10.	Amortyzacja							
11.	Pozostałe koszty							
<b>Razem koszty</b>								
12.	Pozostałe koszty operacyjne							
13.	Koszty finansowe							
14.	<b>Wynik na sprzedaży - ZYSK</b>							
15.	<b>Wynik na sprzedaży - STRATA</b>							
16.	<b>Podatek dochodowy</b>							
17.	<b>ZYSK</b>							
18.	<b>STRATA</b>							
21.	Stan środków pieniężnych							

	Stan na początku roku		Stan na 30 czerwca	
	Ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym wymagalne
Należności				
Zobowiązania				



**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2011-2015**

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Nakłady finansowe			Wydatki poniesione w latach poprzednich	Nakłady w poszczególnych latach / Limity zobowiązań															
			od	do	dział	rozdział	łącznie	bieżące	majątkowe		2011	2012	2013	2014	2015											
<b>I. Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt.2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)</b>																										
1.								0																		
2.								0																		
	suma	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
<b>II. Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt.1 ufp (wydatki bieżące)</b>																										
1.								0																		
2.								0																		
	suma	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
<b>III. Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt.1 ufp (wydatki majątkowe)</b>																										
1.								0																		
2.								0																		
	suma	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
<b>IV. Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt. 3 ufp</b>																										
1.								0																		
2.								0																		
	suma	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
	Łącznie (I+II+III+IV)	x	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								