

UCHWAŁA NR XII /115/ 2016

RADY POWIATU W ŻNINIE

z dnia 29 czerwca 2016 r.

w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego za pierwsze półrocze oraz informacji o kształtowaniu się w pierwszym półroczu wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹⁾)

uchwala się , co następuje:

§ 1. Określa się zakres i formę informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego za pierwsze półrocze oraz informacji o kształtowaniu się w pierwszym półroczu wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 2. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego za pierwsze półrocze winna być opracowana w formie opisowej i tabelarycznej.

§ 3. W formie opisowej informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego za pierwsze półrocze należy ująć:

- 1) Omówienie pierwotnego budżetu oraz dokonanych jego zmian wraz z realizacją za pierwsze półrocze;

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130 , poz. 1190, poz. 1358 , poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150 , poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830 i poz.1890 oraz z 2016 r. poz. 195.

- 2) Omówienie wykonania planowanych dochodów budżetowych z podziałem na dochody bieżące i majątkowe z omówieniem dochodów, w zakresie których istnieje zagrożenie niezrealizowania założeń planowanych;
- 3) Omówienie wykonania planu dochodów Skarbu Państwa;
- 4) Omówienie wykonania planowanych wydatków budżetowych z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe z omówieniem wydatków, w zakresie których istnieje zagrożenie niezrealizowania założeń planowanych;
- 5) Omówienie wykonania planowanych przychodów i planowanych rozchodów budżetowych;
- 6) Omówienie należności i zobowiązań powiatu;
- 7) Informację o wykorzystaniu udzielonych upoważnień dla Zarządu Powiatu;
- 8) Omówienie wykonania planu rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych i wydatków nimi finansowanych;
- 9) Omówienie wykonania planu przychodów i wydatków Funduszu Pracy;
- 10) Omówienie wykonania planu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- 11) Omówienie wykonania planu Projektu Finansowanego ze Środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

§ 4. W formie tabelarycznej informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego za pierwsze półrocze należy ująć:

- 1) Zestawienie ogólne z wykonania budżetu Powiatu Żnińskiego określające: dochody, wydatki, deficyt lub nadwyżkę budżetu, przychody oraz rozchody;
- 2) Wykonanie planowanych dochodów budżetu powiatu w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 3) Wykonanie planowanych dochodów majątkowych budżetu powiatu w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 4) Wykonanie planowanych dochodów i ich strukturę według źródeł ich pochodzenia;
- 5) Wykonanie planowanych opłat ewidencyjnych oraz planowanych dochodów Skarbu Państwa w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 6) Wykonanie planowanych wydatków budżetu powiatu w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;

- 7) Wykonanie planowanych wydatków majątkowych budżetu powiatu w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 8) Wykonanie planowanych wydatków majątkowych budżetu powiatu w poszczególnych działach i ich strukturę;
- 9) Wykonanie planowanych dotacji udzielonych z budżetu powiatu podmiotom zaliczanym i niezaliczanym do sektora finansów publicznych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 10) Wykonanie planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi odrębnymi ustawami w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 11) Wykonanie planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego oraz administracją rządową w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 12) Wykonanie planowanych wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 13) Wykonanie planu rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych i wydatków nimi finansowanych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 14) Wykonanie planu przychodów i wydatków Funduszu Pracy w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 15) Wykonanie planu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w układzie zadań;
- 16) Wykonanie planu Projektu Finansowanego ze Środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w układzie modułów i zadań;
- 17) Zestawienie wykonanych robót własnych w ramach utrzymania dróg powiatowych.

§ 5. 1. Informacja o kształtowaniu się w pierwszym półroczu wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych winna być opracowana w formie opisowej i tabelarycznej.

2. W części opisowej informacji o kształtowaniu się w pierwszym półroczu wieloletniej prognozy finansowej należy dokonać oceny realizacji przyjętych założeń rocznych.

3. W części opisowej informacji o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w pierwszym półroczu należy podać rzeczowy zakres zrealizowanego przedsięwzięcia, oceniając możliwość jego wykonania zgodnie z przyjętym harmonogramem.

4. Informacja o kształtowaniu się w pierwszym półroczu wieloletniej prognozy finansowej winna mieć szczegółowość zgodną z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

5. Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w pierwszym półroczu winna mieć szczegółowość zgodną z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXXI / 218 / 2010 Rady Powiatu w Żninie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji za pierwsze półrocze o przebiegu wykonania budżetu oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Żninie.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Józefa Blajet

Uzasadnienie

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Powiatu jest zobligowana do określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze oraz informacji o kształtowaniu się w pierwszym półroczu wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W związku z tym, iż od podjęcia poprzedniej uchwały ustawa o finansach publicznych była wielokrotnie nowelizowana zachodzi konieczność dostosowania zakresu i formy informacji.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest uzasadnione.

EN/ED

Przewodniczący Rady
Józefa Blajet

do uchwały Nr XII /115/ 2016 Rady Powiatu w Żninie

z dnia 29 czerwca 2016 roku

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ W PIERWSZYM PÓŁROCZU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA ROK	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE ROKU	PROGNOZA NA LATA x/ /		
			n+1	n+2	n+3
DOCHODY OGÓŁEM Z TEGO :					
DOCHODY BIEŻĄCE W TYM :					
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych					
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					
podatki i opłaty					
z subwencji ogólnej					
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					
DOCHODY MAJĄTKOWE W TYM :					
ze sprzedaży majątku					
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
WYDATKI OGÓŁEM Z TEGO :					
WYDATKI BIEŻĄCE W TYM :					
z tytułu poręczeń i gwarancji					
wydatki na obsługę długu					
w tym :					
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy					
WYDATKI MAJĄTKOWE					
WYNIK BUDŻETU					
PRZYCHODY BUDŻETU Z TEGO :					
NADWYŻKA BUDŻETOWA Z LAT UBIEGŁYCH W TYM:					
na pokrycie deficytu budżetu					
WOLNE ŚRODKI, O KTÓRYCH MOWA W ART. 217 UST.2 PKT 6 USTAWY W TYM:					
na pokrycie deficytu budżetu					
KREDYTY, POŻYCZKI, EMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W TYM:					
na pokrycie deficytu budżetu					
INNE PRZYCHODY NIEZWIĄZANE Z ZACIĄgnięciem DŁUGU W TYM:					
na pokrycie deficytu budżetu					
ROZCHODY BUDŻETU Z TEGO :					
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych					
Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu					

KWOTA DŁUGU					
KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WYNIKAJĄCYCH Z PRZEJĘCIA PRZEZ JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZOBOWIĄZAŃ PO LIKWIDOWANYCH I PRZEKSZTAŁCANYCH JEDNOSTKACH ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					
PRZEZNACZENIE PROGNOZOWANEJ NADWYŻKI BUDŻETOWEJ					
W TYM NA :					
Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					
<i>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</i>					
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego					
Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy z tego:					
Bieżące					
Majątkowe					
Wydatki inwestycyjne kontynuowane					
Nowe wydatki inwestycyjne					
Wydatki majątkowe w formie dotacji					
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej					
Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej					
Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych					
n - oznacza rok bieżący za który sporządza się informację x - liczba lat objętych prognozą uzależniona jest od okresu na jaki przyjęto wieloletnie programy finansowe					

Załącznik Nr 2

do uchwały Nr XII /115/ 2016 Rady Powiatu w Żninie

z dnia 29 czerwca 2016 roku

**INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, O KTÓRYCH
MOWA W ART. 226 UST. 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W
PIERWSZYM PÓŁROCZU**

L.p.	Nazwa zadania i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Limit wydatków ogółem	LIMITY W LATACH x/			Limit zobowiązań	Poniesione nakłady w I półroczu
				n	n+1	n+2		
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem							
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. z 2013r., poz.885, z późn.zm.), z tego:							
1.1.1	- wydatki bieżące							
1.1.2	- wydatki majątkowe							
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:							
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. i 2), z tego							
1.3.1	- wydatki bieżące							
1.3.2	- wydatki majątkowe							

x - liczba lat przedstawionych w wykazie uzależniona jest od okresu w jakim będzie realizowane przedsięwzięcie.

n - oznacza rok bieżący za który sporządza się informację