

ZALĄCZNIK NR 1

do uchwały Nr XIV/138/2016 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 30 czerwca 2016 r.
w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Pakość,
informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu
wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze

Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Pakość za I półrocze

1. Informacja o przebiegu wykonania dochodów i wydatków za I półrocze w formie tabelarycznej,
w której należy przedstawić:

- a) zestawienie określające stopień wykonania planu dochodów i wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe, deficyt/nadwyżkę budżetu,
 - b) stopień wykonania planu dochodów wg źródeł i wg działów klasyfikacji budżetowej,
 - c) stopień wykonania planu wydatków wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz w szczególności jak zapisano w pkt 3 lit.d.
 - d) stopień wykonania planu zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami gminie,
 - e) stopień wykonania planu dochodów i wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego,
 - f) stopień wykonania planu dotacji udzielonych z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych,
 - g) stopień wykonania planu wydatków majątkowych,
 - h) zestawienie zbiorcze z wykonania wydatków funduszu sołeckiego według poszczególnych sołectw.
 - i) wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii,
2. Formę graficzną obrazującą strukturę wykonanych dochodów wg ważniejszych źródeł pochodzenia oraz wykonania wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej.
3. Informacja o przebiegu wykonania dochodów i wydatków za I półrocze w formie opisowej, w której należy przedstawić:
- a) dokonane zmiany w pierwotnej wersji budżetu do dnia 30 czerwca,
 - b) analizę wykonania planu dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, ze szczególnym omówieniem dochodów, w zakresie których istnieje prawdopodobieństwo niewykonania planu; windykację dochodów oraz skutki udzielonych ulg, zwolnień oraz obniżenia górnych stawek podatkowych,
 - c) analizę wykonania dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków poniesionych na realizację zadań określonych w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii,
 - d) analizę wykonania planu wydatków budżetowych z podziałem na wydatki majątkowe oraz bieżące, w tym w szczególności:
 - wydatki jednostek budżetowych,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- dotacje na zadania bieżące,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o którym mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - obsługa długu,
- ze szczególnym omówieniem wydatków, w zakresie których istnieje prawdopodobieństwo niewykonania planu,
- e) analizę należności i zobowiązań gminy,
 - f) omówienie realizacji zadań z funduszu sołectkiego,
 - g) omówienie realizacji zadań finansowanych z dochodów zgromadzonych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
 - h) omówienie realizacji upoważnień udzielonych Burmistrzowi przez Radę Miejską w Pakości,
 - i) informację z realizacji przychodów i rozchodów budżetu wraz ze stanem zadłużenia gminy na 30 czerwca.

ZALĄCZNIK NR 2

do uchwały Nr XIV/138/2016 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 30 czerwca 2016 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Pakość, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze

Zakres i forma informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej winna mieć formę tabelaryczną i opisową.

a) część tabelaryczna winna określać wykonanie w szczególności jaką określono w uchwale o wieloletniej prognozie finansowej; należy również wykazać realizowane przedsięwzięcia o których mowa w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych, podając nazwę przedsięwzięcia i cel, jednostkę odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań,

b) w części opisowej należy dokonać oceny realizacji przyjętych założeń rocznych oraz dokonać oceny relacji określonych w art.243 ustawy o finansach publicznych;

natomiast w zakresie realizacji przedsięwzięć należy opisać zakres rzeczowy zrealizowanego przedsięwzięcia, podać kwoty poniesionych wydatków i zaciągniętych zobowiązań na wykonanie ujętych w wieloletniej prognozie przedsięwzięć, dokonać oceny realizacji z przyjętym harmonogramem.

ZALĄCZNIK NR 3

do uchwały Nr XIV/138/2016 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 30 czerwca 2016 r.
w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Pakość,
informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu
wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze

Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze obejmuje:

1. Zestawienie tabelaryczne wykonania planowanych przychodów na dzień 30 czerwca, z podziałem na ważniejsze źródła pochodzenia oraz wykonanie planowanych kosztów w układzie rodzajowym, z podaniem planu pierwotnego, planu po zmianach wykonania oraz wskaźników wykonania w %.
2. Część opisową, w której należy odnieść się do poziomu realizacji:
 - a) planowanych przychodów wg źródeł ich pochodzenia, omówienie przyczyn odchyleń w ich realizacji,
 - b) kosztów, w szczególności tych finansowanych z dotacji podmiotowej otrzymanej z budżetu gminy,
 - c) stanu należności i zobowiązań, w tym szczegółowe uzasadnienie tych wymagalnych,
 - d) wykonania planowanego wyniku finansowego.