

Zarządzenie Nr 300/2008
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 8 lipca 2008 roku

w sprawie ustalenia procedury przygotowania informacji o przebiegu wykonania za I półrocze 2008 roku budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu oraz informacji z wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2008 r.

Na podstawie art. 198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr XLVIII/714/2006 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania za I półrocze budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury

zarządza się, co następuje:

§ 1.

Ustala się procedurę przygotowania informacji o przebiegu wykonania za I półrocze 2008 r. budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu oraz informacji z wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2008 r.

§ 2.

Wydział Finansowy sporządza zbiorcze sprawozdania z wykonania budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu za I półrocze 2007 r. (o symbolu: Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-28S, Rb-30, Rb-31, Rb-33, Rb-34, Rb 50, Rb-N, Rb-Z, Rb-NDS, Rb-PDP) i przekazuje Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu oraz do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 25 lipca 2008 r.

§ 3.

Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, kierownicy straży i inspekcji oraz instytucji kultury sporządzają informacje o:

- przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 r. i składają do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 21 lipca 2008 r.,
- realizacji planu wydatków majątkowych i składają do Wydziału Rozbudowy Miasta i Inwestycji w terminie do dnia 21 lipca 2008 r.,
- przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze instytucji kultury i składają do Wydziału Kultury i Sztuki, Sportu i Turystyki w terminie do dnia 31 lipca 2008 r.

§ 4.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 r. winna być opracowana w szczególności nie mniejszej niż w uchwale Nr XVIII/282/2007 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 27 grudnia 2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu Kaliszu – Miasta na prawach powiatu na 2008 rok (po zmianach).

§ 5.

Informacja, o której mowa w § 4 winna zawierać:

1. CZĘŚĆ TABELARYCZNA, która składa się z nw. tabel:

Tabela nr 1 - Realizacja planu dochodów.

Tabela nr 2 - Realizacja planu wydatków.

Tabela nr 3 - Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Tabela nr 4 - Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej.

Tabela nr 5 - Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

Tabela nr 6 - Realizacja planu wydatków majątkowych.

Tabela nr 7 - Realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych.

Tabela nr 8 - Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Funduszu Spójności.

Tabela nr 9 – Realizacja planu przychodów i rozchodów.

Tabela nr 10 – Realizacja planu dotacji z budżetu Kalisza dla zakładów budżetowych.

Tabela nr 11 – Realizacja planu pozostałych dotacji.

Tabela nr 12 – Realizacja planu przychodów i wydatków zakładów budżetowych.

Tabela nr 13 – Realizacja planu przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych.

Tabela nr 14 – Realizacja planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Tabela nr 15 – Realizacja planu przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Tabela nr 16 – Realizacja planu przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Tabela nr 17 – Realizacja planu dochodów budżetu związanych z realizacją zadań zleconych.

Tabela nr 18 – Informacja o skutkach dla budżetu udzielonych ulg, odroczeń, rozłożeń na raty i umorzeń oraz obniżek górnych stawek podatków.

Wzory tabel dostępne w sieci informatycznej poprzez otoczenie sieciowe - grupa robocza: BBA – J_walkowska.

Zestawienia tabelaryczne winny być uzgodnione z Wydziałem Finansowym.

2. CZĘŚĆ OPISOWA, objaśnienia o wykonanych dochodach i wydatkach, tj.:

- 1) dochody porównać do planu oraz podać informację o przyczynach odchyień (**ewentualne zagrożenia**) w realizacji dochodów budżetu w poszczególnych źródłach,
- 2) wydatki bieżące porównać do planu oraz podać przyczyny odchyień (**ewentualne zagrożenia**) w realizacji wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w podziale na zadania,

3. REALIZACJĘ planu dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych, która zawiera wykaz jednostek budżetowych przy których utworzono rachunki dochodów własnych wraz z informacją o:
 - stanie środków pieniężnych na początek roku,
 - wykonaniu dochodów w I półroczu,
 - wykonaniu wydatków w I półroczu,
 - stanie środków pieniężnych na dzień 30.06.2008 r.
4. REALIZACJĘ planu dotacji udzielonych z budżetu w I półroczu br. sporządzoną w oparciu o załącznik nr 11 do uchwały budżetowej na 2008 r.
Natomiast w części opisowej należy wskazać podmiot otrzymujący dotację oraz podać wysokość tej dotacji.
5. INFORMACJĘ o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury, która zawiera realizację wykonanych przychodów i poniesionych kosztów w I półroczu 2008 r.

§ 6.

1. Wydział Rozbudowy Miasta i Inwestycji opracowuje zbiorcze zestawienie o przebiegu realizacji wydatków majątkowych za I półrocze br. , które po zaopiniowaniu przez Wiceprezydenta Miasta przedkłada do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 11 sierpnia 2008 r.
W części opisowej dotyczącej wydatków majątkowych należy w sposób syntetyczny przedstawić:
 - 1) przebieg realizacji poszczególnych zadań, lub stopień przygotowania do realizacji (dokumentacja, pozwolenie na budowę, etap postępowania przetargowego).
 - 2) stopień zaawansowania rzeczowego,
 - 3) przyczyny ewentualnych opóźnień w realizacji,
 - 4) uzyskane efekty rzeczowe i ich koszt od początku realizacji,
 - 5) wydatki poniesione w I półroczu 2008 r. ogółem
w tym
 - z budżetu 2008 r.
 - z wydatków niewygasających w 2007 r.
 - z innych źródeł /podać jakie/.

W przypadku pozyskania dodatkowych środków (dotacje, fundusze celowe itp.) należy podać źródło i wysokość dofinansowania, a także wykorzystanie środków w I półroczu br. Dla usprawnienia prac nad opracowaniem zbiorczej informacji z wykonania wydatków majątkowych, należy równolegle przesłać część opisową w formie elektronicznej:
e-mailem na adres wrmi@um.kalisz.pl
lub na public: wri – Ewa Świdowska
2. Wydział Kultury i Sztuki, Sportu i Turystyki po zaopiniowaniu przez Naczelnika sporządzonych informacji przez instytucje kultury przekazuje je do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 11 sierpnia 2008 r.
3. Wydział Finansowy opracowuje zbiorcze informacje o:
 - stanie należności (na podstawie sprawozdań Rb – 27S)
 - stanie należności (na podstawie sprawozdań Rb – N)
 - stanie zobowiązań niewymagalnych (na podstawie sprawozdań Rb – 28S i Rb – 30
 - stanie zobowiązań (na podstawie sprawozdań Rb – Z)i przedkłada do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 11 sierpnia 2008 r.

§ 7.

Biuro Budżetu i Analiz na podstawie materiałów, o których mowa w § 2, § 4 i § 6 sporządza informację o przebiegu wykonania za I półrocze budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu i przedkłada Skarbnikowi Miasta wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2008 r. instytucji kultury w terminie do dnia 22 sierpnia 2008 r.

§ 8.

Skarbnik Miasta po zapoznaniu się z informacją, o której mowa w § 7 przedstawia ją Prezydentowi Miasta Kalisza w terminie do dnia 27 sierpnia 2008 r.

§ 9.

Prezydent Miasta Kalisza przedstawia informację, o której mowa w § 7 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu i Radzie Miejskiej Kalisza w terminie do dnia 29 sierpnia 2008 r.

§ 10.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kalisza i kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta, kierownikom straży i inspekcji oraz instytucji kultury.

§ 11.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 300/2008 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 8 lipca 2008 r. w sprawie ustalenia procedury przygotowania informacji o przebiegu wykonania za I półrocze 2008 roku budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu oraz informacji z wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2008 r.

Zgodnie z art. 198 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm./ Prezydent Miasta Kalisza przedstawia Radzie Miejskiej Kalisza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kaliszu informację z wykonania budżetu za I półrocze 2008 r. W związku z powyższym niniejszym zarządzeniem, Prezydent Miasta sprecyzował procedurę opracowania informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze przez: kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierowników jednostek organizacyjnych Miasta, kierowników straży i inspekcji oraz samorządowych instytucji kultury.