

Zarządzenie Nr 155 / 705 / 12
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 10 stycznia 2012 roku

w sprawie planu finansowego budżetu Miasta Koszalina na 2012 rok

Na podstawie art. 249 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XVII/213/2011 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 22 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Koszalina na 2012 rok – zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Ustalam plan finansowy budżetu Miasta Koszalina na 2012 rok, obejmujący:

- | | |
|--------------------------------------|---------------------------|
| 1) dochody budżetowe w kwocie | 460.376.966,00 zł, |
| 2) wydatki budżetowe w kwocie | 501.463.043,00 zł, |
| 3) deficyt budżetowy w kwocie | 41.086.077,00 zł. |
2. Szczegółowe plany dochodów i wydatków z podziałem na dysponentów zawierają:
- 1) załącznik nr 1 – Plan dochodów własnych, zleconych i porozumień z organami administracji rządowej gminy i powiatu,
 - 2) załącznik nr 2 – Plan wydatków na realizację zadań własnych, zleconych i porozumień z organami administracji rządowej gminy i powiatu,
- stanowiące integralną część zarządzenia.
3. Ustalam limit wynagrodzeń dla jednostek organizacyjnych Miasta na 2012 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3, który stanowi integralną część zarządzenia.
4. Ustalam plan finansowy dochodów budżetu państwa zgodnie z załącznikiem nr 4, który stanowi integralną część zarządzenia.

§ 2. 1. W toku wykonywania budżetu obowiązują następujące zasady gospodarki finansowej:

- 1) realizacja dochodów budżetowych następuje na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów,
- 2) wykonywanie wydatków budżetowych następuje w granicach kwot określonych w budżecie, zgodnie z planem finansowym, w sposób celowy i oszczędny,
- 3) wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych mogą wzrosnąć w roku 2012 zgodnie z regulacjami zawartymi w Karcie Nauczyciela, a wynagrodzenia dla pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych Miasta nie mogą spowodować przekroczenia limitów określonych w załączniku nr 3,
- 4) zlecenie zadań powinno następować na zasadzie wyboru najbardziej korzystnej oferty wykonania,
- 5) składanie zamówień i dokonywanie wydatków na zakup towarów, wykonywanie usług i robót budowlano-montażowych odbywa się na zasadach określonych w pkt 2, zgodnie z przepisami o zamówieniach publicznych.

2. Ustala się następujący tryb przekazywania środków finansowych:
 - 1) dotacje dla instytucji kultury na dofinansowanie bieżących wydatków w trybie miesięcznym w wysokości 1/12 planowanej kwoty rocznej,
 - 2) dotację przedmiotową dla Zarządu Budynków Mieszkalnych w trybie miesięcznym w wysokości 1/12 planowanej kwoty rocznej,
 - 3) w uzasadnionych przypadkach dopuszcza się możliwość przekazywania dotacji w wysokości przekraczającej 1/12 kwoty rocznej lub uruchomienia zaliczki na poczet dotacji,
 - 4) środki na funkcjonowanie jednostek budżetowych i Zarządu Budynków Mieszkalnych (bez zakładowego funduszu nagród, tzw. „13”) w wysokości 1/12 planowanej kwoty rocznej,
 - 5) wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w szkołach i placówkach oświatowych następuje niezwłocznie po otrzymaniu na ten cel subwencji oświatowej, a w pozostałych jednostkach organizacyjnych miasta w styczniu,
 - 6) dotacje na zadania inwestycyjne dla Zarządu Budynków Mieszkalnych po przedłożeniu wniosku o zaliczkę, a rozliczenie na podstawie dowodów księgowych poniesionych nakładów,
 - 7) dotacje celowe przekazywane będą po przedłożeniu wniosku o zaliczkę lub niezwłocznie po udokumentowaniu poniesionych wydatków, a dla pozostałych podmiotów zgodnie z zawartymi umowami,
 - 8) niewykorzystane kwoty dotacji celowych podlegają zwrotowi na rachunek budżetu w terminie do dnia 15 stycznia roku następnego, a dotacji przedmiotowej do 31 stycznia.
3. Niezrealizowane kwoty planowanych wydatków budżetowych wygasają z upływem roku budżetowego.
4. Projekty uchwał i zarządzeń, których skutkiem finansowym może być zwiększenie wydatków z budżetu miasta lub zmniejszenie dochodów budżetowych, są przedstawiane Prezydentowi Miasta wraz z informacją na temat wysokości tych skutków. Projekty wyżej wymienionych uchwał i zarządzeń wymagają również opinii Skarbnika Miasta.

§ 3. 1. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek budżetowych i Zarządu Budynków Mieszkalnych do opracowania własnych planów finansowych i przedłożenia ich Prezydentowi Miasta w terminie 10 dni od daty ogłoszenia planu finansowego budżetu miasta.

2. Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów oraz jednostek budżetowych i Zarządu Budynków Mieszkalnych do przestrzegania zasad zawartych w § 2.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku i podlega ogłoszeniu przez zamieszczenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.