

Zarządzenie Nr 268/949/20
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 14 czerwca 2020 roku

w sprawie **informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Koszalina, kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2036 oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2020 roku.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz §§§ 1, 2, 3 uchwały Nr XLV/648/2018 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 24 maja 2018 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Koszalina, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze, zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Poszczególne wydziały, jednostki budżetowe, jednostki pomocnicze (Rady Osiedli), zakład budżetowy, instytucje kultury sporządzą w formie tabelarycznej i opisowej sprawozdanie z wykonania budżetów i planów finansowych oraz z realizacji przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2036, za pierwsze półrocze 2020 roku - każdy w zakresie swego działania.

2. Informacja powinna składać się z trzech części :

1) tabelarycznej w układzie :

TREŚĆ Dział Rozdział §	WYKONANIE I półrocze 2019 r.	PLAN na 2020 r.		WYKONANIE I półrocze 2020 r.	% wykonania planu		Dynamika 5 : 2
		pierwotny	po zmianach		5 : 3	5 : 4	
1	2	3	4	5	6	7	8

W tabeli należy wyodrębnić zadania własne gminy, powiatu, zadania zlecone gminie, powiatowi oraz zadania realizowane przez gminę, powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i przedstawić informacje w zakresie:

- a) przychodów, dochodów ogółem, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, w tym kwot dotacji z określeniem ich celowości,
- b) rozchodów, wydatków, kosztów ogółem, w tym nakładów inwestycyjnych (z podziałem na zakupy i roboty),
- c) kwoty wynagrodzeń osobowych,
- d) liczby zatrudnionych,
- e) wysokości przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia,
- f) stanu należności i zobowiązań na dzień 30.06.2019 roku i na dzień 30.06.2020 roku z opisem stanów zaległych, zobowiązań przeterminowanych z podaniem przyczyn ich wystąpienia;

2) opisowej, z uwzględnieniem :

- a) realizacji planu dochodów i wydatków z uszczegółowieniem tytułu dochodów i wydatków (jeśli wystąpiły odchylenia wykonania należy opisać przyczyny ich powstania),
- b) kierunków i realizacji rzeczowej zadań w odniesieniu do założeń planu (jeśli wystąpiły

- odchylenia należy opisać przyczyny ich powstania),
c) kształtowania się przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

3) zawierającej dodatkowe zestawienie wydatków związanych ze zwalczaniem skutków choroby zakaźnej COVID-19 (plan, wykonanie) wraz z opisem.

3. Jednostki organizacyjne – z wyjątkiem instytucji kultury - przedłożą informację z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku właściwym wydziałom nadzorującym ich działalność w terminie do dnia **20 lipca 2020 roku**.

4. Informację, po uprzednim zaakceptowaniu przez Zastępców Prezydenta, Sekretarza, należy przekazać do Wydziału Finansowego w terminie do dnia **27 lipca 2020 roku**.

5. Instytucje kultury informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych, przedłożą do Wydziału Finansowego (za pośrednictwem Wydziału Kultury i Spraw Społecznych) do dnia **31 lipca 2020 roku**.

§ 2. Dyrektor Wydziału Finansowego opracuje zbiorczą informację z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku i przedłoży Prezydentowi Miasta w terminie do dnia **31 sierpnia 2020 roku**.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam Zastępcom Prezydenta i Sekretarzowi Miasta, każdemu w zakresie właściwości.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.




PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński


Skarbnik Miasta
Katarzyna Włocka