

Zarządzenie Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 roku

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Koszalina, kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2036 oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2022 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) oraz § 1, 2 i 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 komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego, jednostki budżetowe, jednostki pomocnicze (Rady Osiedli), samorządowy zakład budżetowy oraz instytucje kultury sporządzą w formie opisowej i tabelarycznej informację z wykonania budżetów i planów finansowych (zakład budżetowy Rb – 30S, instytucje kultury rachunek zysków i strat) oraz z realizacji przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2036, za I półrocze 2022 roku, każdy w zakresie swego działania.

2. Sprawozdanie powinno składać się z dwóch części: opisowej i tabelarycznej .

Część opisową należy sporządzić zgodnie z **Załącznikiem nr 1** do zarządzenia w przypadku komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego oraz zgodnie z **Załącznikiem nr 2** do zarządzenia w przypadku jednostek budżetowych, Rad Osiedli, instytucji kultury, samorządowego zakładu budżetowego, z uwzględnieniem:

- 1) realizacji planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych (jeśli wystąpiły odchylenia należy opisać przyczyny ich powstania),
- 2) realizacji projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych środków zewnętrznych (z wyodrębnieniem wydatków ponoszonych na zapobieganie i zwalczanie COVID- 19),
- 3) stanu należności i zobowiązań.

Część tabelaryczną należy sporządzić zgodnie z załącznikami do zarządzenia:

- 1) **Załącznik nr 3** Informacja z wykonania planu dochodów za I półrocze 2022 roku,
- 2) **Załącznik nr 4** Informacja z wykonania planu wydatków za I półrocze 2022 roku,
- 3) **Załącznik nr 5** Informacja z wykonania wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych,
- 4) **Załącznik nr 6** Rozliczenie wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych,
- 5) **Załącznik nr 7** Stopień zaawansowania programów wieloletnich zrealizowanych do 30.06.2022 roku,
- 6) **Załącznik nr 8** Informacja z wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2022 roku,
- 7) **Załącznik nr 9** Informacja z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego za I półrocze 2022 roku.

3. Jednostki organizacyjne, z wyjątkiem instytucji kultury, przedłożą informację z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 roku właściwym wydziałom nadzorującym ich działalność w terminie do dnia **22 lipca 2022 roku**.
4. Informację, po uprzednim zaakceptowaniu przez resortowego Zastępcę Prezydenta, Sekretarza, Skarbnika należy przekazać do Wydziału Finansowego w terminie do dnia **29 lipca 2022 roku**.
5. Instytucje kultury informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze 2022 roku, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym, przedstawią do dnia **29 lipca 2022 roku**.

§ 2. Dyrektor Wydziału Finansowego opracuje zbiorczą informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Koszalina oraz planów finansowych instytucji kultury za I półrocze 2022 roku oraz informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2022-2036, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2022 roku i przedłoży Prezydentowi Miasta w terminie do dnia **31 sierpnia 2022 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.

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 roku

Koszalin, dn.

Nazwa jednostki/dysponenta środków

Akceptacja Prezydenta Miasta/Zastępcy Prezydenta/
Sekretarza Miasta/Skarbnika Miasta

**PREZYDENT MIASTA
KOSZALINA**

Wydział/Biuro(nazwa) przekazuje **informację z wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 roku.**

I. Dochody, zrealizowane w omawianym okresie, prezentują się następująco:

1) Dochody bieżące ogółem - plan..... zł, wykonanie.....zł, z tego:

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI wg tytułów uzyskanych dochodów, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

- 2) Dochody majątkowe ogółem – plan.....zł, wykonanie.....zł, z tego:

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI wg tytułów uzyskanych dochodów, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

II. Wydatki, zrealizowane w omawianym okresie, prezentują się następująco:

- 1) Wydatki bieżące ogółem - plan..... zł, wykonanie.....zł.

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI z podziałem na zadania, zgodnie z planem finansowym, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

- 2) Wydatki majątkowe ogółem - plan..... zł, wykonanie.....zł.

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI z podziałem na zadania, zgodnie z planem finansowym, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

III. Wynagrodzenia i zatrudnienie

(opis danych zawartych w Załączniku nr 5 do Zarządzenia, uwzględniający wzrost/spadek liczby zatrudnionych w stosunku do stanu na 30.06.2021 r.)

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....

Główny Księgowy

.....

Dyrektor

Załącznik nr 2 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 roku

Koszalin, dn.



Nazwa jednostki

PREZYDENT MIASTA

KOSZALINA

..... (nazwa jednostki) przekazuje **informację z wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 roku.**

I. **Dochody**, zrealizowane w omawianym okresie, prezentują się następująco:

1) Dochody bieżące ogółem - plan..... zł, wykonanie.....zł, z tego:

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI wg tytułów uzyskanych dochodów, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

- 2) Dochody majątkowe ogółem – plan.....zł, wykonanie.....zł, z tego:

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI wg tytułów uzyskanych dochodów, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

II. Wydatki, zrealizowane w omawianym okresie, prezentują się następująco:

- 1) Wydatki bieżące ogółem - plan..... zł, wykonanie.....zł.

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI z podziałem na zadania, zgodnie z planem finansowym, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

- 2) Wydatki majątkowe ogółem - plan..... zł, wykonanie.....zł.

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

Dział, rozdział:

- §
- §
- §

(OPIS STANU REALIZACJI z podziałem na zadania, zgodnie z planem finansowym, w tym projektów ze środków zewnętrznych)

III. Wynagrodzenia i zatrudnienie

(opis danych zawartych w Załączniku nr 5 do Zarządzenia, uwzględniający wzrost/spadek liczby zatrudnionych w stosunku do stanu na 30.06.2021 r.)

IV. Przychody i koszty instytucji kultury oraz samorządowego zakładu budżetowego

Opis poszczególnych pozycji zawartych w Załączniku nr 8 lub nr 9 wraz z uzasadnieniem następujących danych:

- 1) Stan należności (wymienić tytuły) z wyszczególnieniem należności wymagalnych.
- 2) Stan zobowiązań (wymienić tytuły) z wyszczególnieniem zobowiązań wymagalnych.
- 3) Stan środków pieniężnych.
- 4) Informacja o zaciągniętych kredytach/ pożyczkach.
- 5) Wynik finansowy.

Powyższe dane muszą być zgodne ze sprawozdaniem RB-30S w przypadku zakładu budżetowego oraz rachunkiem zysków i strat w przypadku instytucji kultury.

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

Załącznik nr 3 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 r.

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

w złotych

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania	Rodzaj zadania		Plan na 2022 rok		Wykonanie 30.06.2022	% wykonania	
		Gmina/ Powiat	Własne / Zlecone / Porozumienia	Pierwotny	Po zmianie 30.06.		7 : 5	7 : 6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>Dział.....</i>								
<i>Rozdział...</i>								
§								
§								
<i>Dział.....</i>								
<i>Rozdział...</i>								
§								
§								
<i>Dział.....</i>								
<i>Rozdział...</i>								
§								
§								

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

Załącznik nr 4 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 r.

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

w złotych

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania	Rodzaj zadania		Plan na 2022 rok		Wykonanie 30.06.2022	% wykonania	
		Gmina/ Powiat	Własne / Zlecane / Porozumienia	Pierwotny	Po zmianie 30.06.		7 : 5	7 : 6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dział.....								
Rozdział...								
§								
§								
Dział.....								
Rozdział...								
§								
§								
Dział.....								
Rozdział...								
§								
§								

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

Załącznik nr 5 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 r.

INFORMACJA Z WYKONANIA WYNAGRODZEŃ W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	30.06 2021 ROK			30.06 2022 ROK			Dynamika (7 : 4)
		Plan	Wykonanie	% wyk.	Plan	Wykonanie	% wyk.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Wynagrodzenie ogółem (§ 401) w tym:							
A.	wynagrodzenia jednorazowe, z tego:							
	- nagrody jubileuszowe							
	- odprawy emerytalne							
	- dodatki emerytalne							
	- nagrody jednorazowe							
	- inne jednorazowe (jakie?)							
II.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404) w tym:							
A.	50% z § 404							
III.	Zatrudnienie							
IV.	Średnie wynagrodzenie miesięczne (I+II)/III/12 lub /6							
V.	Średnie wynagrodzenie ((I - A)+II)/III/12 lub /6							

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

ROZLICZENIE WYNAGRODZEŃ W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	W poszczególnych grupach stanowisk powyżej wynagrodzenia minimalnego (minimalne wynagrodzenie w 2021 r. - 2.800 zł, 2022 r. - 3.010 zł)					W poszczególnych grupach stanowisk z wynagrodzeniem minimalnym (minimalne wynagrodzenie w 2021 r. - 2.800 zł, 2022 r. - 3.010 zł)			Razem
		Wyższe kierownictwo np. Dyrektor, z- ca Dyrektora, Gł. Księgowy/a/y	Kierownictwo niższego szczebla np. Kierownik	*) Pracownicy merytoryczni IK	Pracownicy administracji	Pracownicy obsługi	*) Pracownicy merytoryczni IK	Pracownicy administracji	Pracownicy obsługi	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Stan na dzień 30.06.2021 r.	I Średnie miesięczne wynagrodzenie (bez wynagrodzeń jednorazowych)									0
	II zatrudnienie w etatach									0,00
	III Miesięczne skutki wynagrodzeń:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4010 / Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4110 / Składki na ubezpieczenia społeczne									0
	§ 4120 / Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy									0
	IV Roczne skutki wynagrodzeń:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4010 / Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4110 / Składki na ubezpieczenia społeczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4120 / Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na dzień 30.06.2022 r.	V Średnie miesięczne wynagrodzenie (bez wynagrodzeń jednorazowych)									0
	VI zatrudnienie w etatach									0,00
	VII Miesięczne skutki wynagrodzeń:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4010 / Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4110 / Składki na ubezpieczenia społeczne									0
	§ 4120 / Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy									0
	VIII Roczne skutki wynagrodzeń:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4010 / Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4110 / Składki na ubezpieczenia społeczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	§ 4120 / Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WZROST % (V / I)		#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
WZROST KWOTOWY (V - I)		0	0	0	0	0	0	0	0	0

*) dotyczy Instytucji kultury

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy.....
Dyrektor

Załącznik nr 7 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 r.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH* ZREALIZOWANYCH DO 30.06.2022 ROKU

w złotych

Lp.	Nazwa zadania	Źródło dofinansowania**	Lata realizacji	Wartość zadania	Plan na 2022 rok		Wykonanie			% wykonania	
					Pierwotny	Po zmianie na 30.06.	do 31.12.2021	2022 rok	Razem do 30.06.2022 (8 + 9)	9 : 7	10 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	WYDATKI										
1.											
2.											
3.											
	DOCHODY										
1.											
2.											
3.											

* zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Koszalinie w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2022-2036

** w przypadku zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

Lp.	Treść	Wykonanie 30.06.2021	Plan na 2022 rok		Wykonanie 30.06.2022	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			Pierwotny	Po zmianie na 30.06.			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A. Przychody ogółem								
I	Przychody z prowadzonej działalności							
1								
2								
II	Pozostałe przychody							
1								
2								
3								
III	Dotacje pozyskane ze źródeł zewnętrznych							
1								
2								
3								
IV	Dotacja podmiotowa od organizatora, w tym na:							
1								
2								
V	Dotacja celowa od organizatora, w tym na:							
1								
2								
B. Koszty ogółem								
I	Amortyzacja							
II	Zużycie materiałów							
1								
2								
III	Zużycie energii							
1								
2								
IV	Usługi obce							
1								
	w tym remonty							
V	Podatki i opłaty							
1								
2								
VI	Wynagrodzenia							
1	osobowe							
2	bezosobowe							
VII	Świadczenia na rzecz pracowników							
1								
2								
VIII	Pozostałe koszty							
1								
2								
IX	Koszt własny sprzedaży							
X	Pozostałe koszty operacyjne							
XI	Koszty finansowe							
C Wynik finansowy								

Lp.	Treść	Wykonanie 30.06.2021	Plan na 2022 rok		Wykonanie 30.06.2022	Dynamika 6 : 3	% wykonania planu	
			Pierwotny	Po zmianie na 30.06.			6 : 4	6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
D	Wydatki na inwestycje finansowane dotacją							
E	Informacje uzupełniające:							
1	Stan zatrudnienia na początek okresu							
2	Stan zatrudnienia na koniec okresu							
3	Przeciętne wynagrodzenie							
4	Stan należności na początek roku							
5	Stan należności na koniec roku							
6	Stan zobowiązań na początek roku							
7	Stan zobowiązań na koniec roku							
8	Stan środków pieniężnych na początek roku							
9	Stan środków pieniężnych na koniec roku							

Koszalin, dnia

Sporządził:

*

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

Załącznik nr 9 do Zarządzenia
Nr 634 / 2093 / 22
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 21 czerwca 2022 r.

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

w złotych

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie 30.06.2021	Plan 2022		Wykonanie 30.06.2022	Dyna- mika 6:3	% wykonania planu	
			pierwotny	po zmianie na 30.06.			6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	STAN ŚRODKÓW OBOROTOWYCH NA POCZĄTEK ROKU							
II	PRZYCHODY OGÓŁEM							
1.								
2.								
3.								
4.								
III	KOSZTY OGÓŁEM							
1.								
2.								
3.								
IV	STAN ŚRODKÓW OBOROTOWYCH NA KONIEC ROKU OGÓŁEM							
V	INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE:							
1.	Liczba zatrudnionych							
2.	Przeciętne wynagrodzenie (wraz z nagrodami i odprawami emerytalnymi)							
3.	Stan należności							
4.	Stan zobowiązań							

Koszalin, dnia

Sporządził:

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor