

Zarządzenie Nr 25 / 76 / 15
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 30 stycznia 2015 roku

w sprawie planu finansowego budżetu Miasta Koszalina na 2015 rok

Na podstawie art. 249 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) oraz uchwały Nr V/22/2015 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Koszalina na 2015 rok – zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Ustalam plan finansowy budżetu Miasta Koszalina na 2015 rok, obejmujący:

- | | |
|--------------------------------------|---------------------------|
| 1) dochody budżetowe w kwocie | 485.749.880,00 zł, |
| 2) wydatki budżetowe w kwocie | 498.178.880,00 zł, |
| 3) deficyt budżetowy w kwocie | 12.429.000,00 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 2015 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 oraz harmonogramem, w sposób celowy i oszczędny,
- 3) wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta nie mogą spowodować przekroczenia limitów określonych w załączniku nr 3,
- 4) zlecanie 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 następujące terminy przekazywania środków finansowych:
 - 1) dotacje:
 - przedmiotową dla Zarządu Budynków Mieszkalnych - kwartalnie na wniosek dysponenta,
 - podmiotowe dla instytucji kultury – miesięcznie w wysokości 1/12 planu w dwóch transzach, I transza do 10-go a II transza do 20-go każdego miesiąca,
 - celowe dla organizacji pozarządowych – zgodnie z zawartymi umowami,
 - dla niepublicznych i publicznych szkół, przedszkoli, placówek opiekuńczo – wychowawczych w wysokości 1/12 planu w terminie do ostatniego dnia każdego miesiąca, część za grudzień do dnia 15-go grudnia,
 - 2) środki na funkcjonowanie jednostek budżetowych – miesięcznie, transzami według faktycznych potrzeb na dany miesiąc,
 - 3) wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego następuje do 31 marca,
 - 4) niewykorzystane kwoty dotacji celowych podlegają zwrotowi na rachunek budżetu w terminach określonych w ustawie o finansach publicznych.
 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 opinii Skarbnika Miasta.
- § 3. 1. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek budżetowych i Zarządu Budynków Mieszkalnych do opracowania własnych planów finansowych uwzględniających faktyczne potrzeby i przedłożenia ich Prezydentowi Miasta w terminie do 10 lutego br. Plany finansowe zawierające zadania do realizacji powinny być sporządzone starannie w celu uniknięcia częstych korekt w ciągu roku budżetowego.
2. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek budżetowych oraz dysponentów planu finansowego Urzędu Miejskiego do przedłożenia miesięcznych harmonogramów wydatków oraz dochodów w terminie do 20 lutego br.
 3. Zobowiązuje się dysponentów budżetu do wnikliwej analizy planu wydatków i uruchamiania środków wyłącznie na wydatki niezbędne, m.in. zgodnie z zawartymi umowami. **Wnioski o zwiększenie wydatków i dokonywanie zmian w planie w ciągu roku budżetowego powinny być składane w sytuacjach wyjątkowych na skutek zwiększenia zadań do realizacji ze szczegółowym uzasadnieniem merytorycznym.**
 4. Zobowiązuje się komórki organizacyjne realizujące plan dochodów do wnikliwej analizy wpływów i składanie co kwartał do Wydziału Finansowego informacji o zagrożeniach wykonania planu.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu przez zamieszczenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim.