

ZARZĄDZENIE NR 120/2010
PREZYDENTA MIASTA KIELCE

z dnia 29 marca 2010 r.

w sprawie zasad sporządzania harmonogramu realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta Kielce

Na podstawie art. 249 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2010 roku o finansach publicznych /Dz.U. Nr 157, poz. 1240/ zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów (kierowników równorzędnych komórek organizacyjnych) Urzędu Miasta oraz dyrektorów jednostek budżetowych Miasta Kielce do sporządzania częściowych harmonogramów realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta Kielce, według aktualnego planu na ostatni dzień każdego miesiąca, a na miesiąc styczeń według planu wynikającego z uchwalonego budżetu Miasta na dany rok budżetowy.

2. Harmonogram, o którym mowa w ust.1, winien uwzględniać odrębnie dochody bieżące (dochody własne, dotacje na zadania bieżące, subwencję ogólną i pozostałe dochody bieżące) oraz dochody majątkowe (dochody własne, dotacje na inwestycje i pozostałe dochody majątkowe), a w wydatkach: odrębnie wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

3. Dyrektorzy wydziałów (kierownicy równorzędnych komórek organizacyjnych) Urzędu Miasta przekazują w terminie do 3 dnia każdego miesiąca częściowy harmonogram do Wydziału Księgowości Urzędu, który sporządza zbiorczy częściowy harmonogram realizacji dochodów i wydatków Urzędu Miasta Kielce.

4. Dyrektorzy jednostek budżetowych Miasta Kielce oraz dyrektor Wydziału Księgowości Urzędu w terminie do 5 dnia każdego miesiąca przekazują opracowane harmonogramy realizacji dochodów i wydatków do Wydziału Budżetu w formie papierowej oraz pocztą elektroniczną na adres: sekretariat.budzet@um.kielce.pl.

5. Dyrektor Wydziału Budżetu w terminie do 7 dnia każdego miesiąca sporządza zbiorczy harmonogram realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta.

§ 2. Ustala się:

- a) algorytm określający ścieżkę postępowania przy sporządzaniu harmonogramu realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta, stanowiący załącznik Nr 1,
- b) wzory formularzy harmonogramu (w formacie Microsoft Excel), stanowiące załączniki Nr 2 i Nr 3.

§ 3. Harmonogramy realizacji dochodów i wydatków sporządzone w ciągu roku winny zawierać:

- a) wykonanie za poprzednie miesiące,
- b) przewidywane wykonanie na następne miesiące roku.

§ 4. Zbiorczy harmonogram realizacji dochodów i wydatków jest prognozą przewidywanych przepływów pieniężnych w budżecie Miasta Kielce. Na jego podstawie dokonywane są niezbędne operacje na rynku finansowym (lokowanie wolnych środków w przypadku nadwyżki środków pieniężnych lub zaciąganie kredytu w przypadku niedoboru środków finansowych).

§ 5. Wykonanie zarządzenia zleca się dyrektorom Wydziałów, (kierownikom równorzędnych komórek organizacyjnych) Urzędu Miasta oraz kierownikom jednostek budżetowych wymienionych w uchwale budżetowej Miasta Kielce, natomiast nadzór nad jego wykonaniem powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 6. Traci moc zarządzenie Nr 14/2009 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 13 stycznia 2009 r. w sprawie zasad sporządzania harmonogramu realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta Kielce.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 120/2010
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 29 marca 2010 r.
Zalacznik1.TIF

**Algorytm określający ścieżkę postępowania przy sporządzaniu harmonogramu realizacji
dochodów i wydatków budżetu Miasta**

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 120/2010
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 29 marca 2010 r.
Zalacznik2.xls

Częstkowy harmonogram realizacji dochodów budżetu Miasta Kielce na rok 2010

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 120/2010
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 29 marca 2010 r.
Zalacznik3.xls

Częstkowy harmonogram realizacji wydatków budżetu Miasta Kielce na rok 2010