

Zarządzenie nr IV / 31 / 2018
Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego
z dnia 12 stycznia 2018 roku

w sprawie: prowadzenia gospodarki finansowej przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 4 w 2018 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015 poz.1542) oraz uchwały Nr LIII/130/2017 Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ostrowiec Świętokrzyski na 2018 rok **z a r z ą d z a się**, co następuje:

§ 1. 1. Projekt planu finansowego oraz plan finansowy Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 4 zatwierdzany jest przez Dyrektora Szkoły w formie zarządzenia.

2. W toku wykonywania budżetu obowiązują następujące zasady w zakresie zmian planu finansowego jednostki:

- 1) Dyrektor Jednostki składa wniosek dotyczący proponowanych zmian dochodów, wydatków do Prezydenta Miasta w terminach nie powodujących naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Wniosek w powyższej sprawie należy sporządzić w formie „Wniosku o zmianę” z systemu PLBUD (firmy OTAGO) zawierającego:
 - a) datę wniosku,
 - b) numer pisma wraz z kolejnym numerem wniosku,
 - c) proponowane zmiany w zakresie zwiększenia lub zmniejszenia dochodów lub wydatków, ze wskazaniem klasyfikacji budżetowej (działu, rozdziału, paragrafu, kategorii zadania oraz nazwy zadania),
 - d) merytoryczne uzasadnienie wniosku (prawne, formalne i faktyczne podstawy dokonania zmian oraz ich wpływ na działalność Jednostki),
 - e) podpis Dyrektora Jednostki,
- 2) wniosek opiniowany jest przez Naczelnika Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych, a następnie akceptowany jest przez Prezydenta Miasta w drodze adnotacji,
- 3) na podstawie zaakceptowanych wniosków, Wydział Finansowy Urzędu Miasta przygotowuje projekty stosownych uchwał Rady Miasta lub projekty zarządzeń Prezydenta Miasta,
- 4) Wydział Finansowy Urzędu Miasta informować będzie Jednostkę o dokonaniu zmian budżetu (łącznego poziomu dochodów i wydatków) lub w budżecie (zmian dochodów lub wydatków nie mających wpływu na łączny poziom dochodów lub wydatków) przez Radę Miasta lub Prezydenta Miasta.

- Na podstawie uzyskanej informacji Dyrektor Jednostki niezwłocznie dokonuje zmiany planu finansowego jednostki w formie zarządzenia,
- 5) o dokonanej zmianie planu finansowego jednostki Dyrektor zobowiązany jest poinformować Prezydenta Miasta w terminie 7 dni od daty jej dokonania, poprzez przekazanie potwierdzonej za zgodność z oryginałem kserokopii zarządzenia Dyrektora. Dokumenty te należy składać w Wydziale Finansowym Urzędu Miasta.

§ 2. W toku wykonywania planu finansowego obowiązują:

- 1) w zakresie pobierania dochodów i realizacji wydatków – zarządzenie Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej gminnych jednostek budżetowych w zakresie trybu pobierania dochodów i dokonywania wydatków w ramach budżetu gminy,
- 2) w zakresie udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym – uchwała Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego.

§ 3. 1. Zaliczki z budżetu Gminy na wydatki placówki będą przekazywane na podstawie pisemnego wniosku o zaliczkę (wniosek składany z wyprzedzeniem co najmniej pięciu dni roboczych przed terminem przekazania zaliczki) zawierającego:

- 1) aktualny plan finansowy w podziale na dział, rozdział, § i nazwę zadania,
- 2) kwotę otrzymanej zaliczki na dzień złożenia wniosku,
- 3) realizację wydatków na dzień złożenia wniosku,
- 4) stan konta bankowego na dzień złożenia wniosku,
- 5) środki pozostałe do przekazania na pozostałe miesiące danego roku (1-2),
- 6) środki planowane do wykorzystania w danym miesiącu (kwota ta powinna być niższa lub równa ilorazowi kwoty z pozycji 5) i ilości miesięcy pozostałych do końca roku. W przypadku przekroczenia tego limitu wymagana jest pisemna zgoda Prezydenta Miasta),
- 7) środki do przekazania pomniejszone o stan konta bankowego (6-4).

2. Zaliczki, o których mowa w ust. 1 podlegają rozliczeniu w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, na który zaliczka została pobrana.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 4.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą od dnia 1 stycznia 2018 roku.

Prezydent Miasta
Ostrowca Świętokrzyskiego

.....
Jarosław Górczyński