

Zarządzenie Nr V/31/2024

Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego

z dnia 3 stycznia 2024 roku

w sprawie: prowadzenia gospodarki finansowej przez Zakład Usług Miejskich w 2024 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.), art. 15 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 poz. 1270 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. 2019 poz.1718) oraz uchwały Nr LXXXVIII/162/2023 Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ostrowiec Świętokrzyski na 2024 rok, zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Plan finansowy Zakładu Usług Miejskich, zwanego dalej „Zakładem”, zatwierdzany jest przez Dyrektora Zakładu w formie zarządzenia.

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

- 1) Dyrektor Zakładu 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 Zakładu),
 - e) podpis Dyrektora Zakładu,
- 2) na podstawie zaakceptowanych wniosków, Wydział Finansowy Urzędu Miasta przygotowuje projekty stosownych uchwał Rady Miasta,
- 3) Wydział Finansowy Urzędu Miasta informować będzie Zakład 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). Na podstawie uzyskanej informacji Dyrektor Zakładu niezwłocznie dokonuje zmiany planu finansowego jednostki w formie zarządzenia,
- 4) o dokonanej zmianie planu finansowego Zakładu 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. 1. Dotacje celowe – inwestycyjne z budżetu Gminy będą przekazywane na podstawie pisemnego wniosku o dotację. Wniosek ten powinien zawierać:

- a) pozycję w budżecie Gminy w szczególności: dział, rozdział, paragraf i nazwa zadania,
- b) kwotę dotacji,
- c) datę przekazania wnioskowanej dotacji na rachunek Zakładu i datę dokonania wydatku przez Zakład,
- d) numer rachunku bankowego, na który ma być przekazana dotacja.

Wnioski składane powinny być z wyprzedzeniem co najmniej pięciu dni roboczych przed terminem przekazania dotacji.

2. Dotacje podlegają rozliczeniu w terminie do dnia 31 stycznia 2025 roku.

3. Określa się następującą szczególność rozliczenia dotacji:

1) dotacje w zakresie aktywizacji zawodowej mieszkańców poprzez przedłożenie:

a) miesięcznych zestawień zawierających minimum:

- imię i nazwisko,
 - koszt wynagrodzenia brutto,
 - koszt narzutów na wynagrodzenia,
 - kwotę refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy,
 - kwotę dotacji udzielonej z budżetu Gminy,
 - kwotę wkładu własnego Zakładu,
- przypadające na daną osobę w danym miesiącu,

b) zestawienie tabelaryczne zawierające dane z poszczególnych miesięcy roku według następującego układu:

- ogółem koszt wynagrodzenia osób bezrobotnych,
- kwotę refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy,
- liczbę osób bezrobotnych na którą przekazuje się dotację przedmiotową,
- stawkę dotacji przedmiotowej,
- kwotę dotacji udzielonej z budżetu Gminy,
- ogółem kwota refundacji z PUP i dotacji udzielonej z budżetu Gminy,
- kwotę wkładu własnego Zakładu,

2) dotacje w zakresie kosztów związanych z zarządzaniem komunalnymi budynkami mieszkalnymi i terenami związanymi z tymi budynkami poprzez przedłożenie zastawienia tabelarycznego zawierającego:

- a) poszczególne miesiące roku,
- b) powierzchnię gruntów i powierzchnię lokali mieszkalnych łącznie w m²,
- c) stawkę dotacji przedmiotowej,
- d) kwotę dotacji udzielonej z budżetu Gminy.

4. Dotacje celowe rozliczane będą w podziale na poszczególne cele inwestycyjne poprzez przedłożenie:

- 1) kserokopii faktur lub rachunków potwierdzonych za zgodność z oryginałem opisanych w następujący sposób: "Wydatek w kwocie zł (słownie:) sfinansowany ze środków dotacji celowej – inwestycyjnej udzielonej przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski",
- 2) kserokopii wyciągów bankowych potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentujących zapłatę poszczególnych faktur / rachunków,
- 3) zestawienia tabelarycznego zawierającego wykaz faktur / rachunków i dowodów ich zapłaty.

§ 3. Dyrektora Zakładu zobowiązuje się do przestrzegania, w toku wykonywania planu finansowego, następujących zasad:

- 1) w zakresie realizacji przychodów:
 - a) ustalania i pobierania dochodów w wysokości wynikającej z uchwał organów Gminy i zawartych umów,
 - b) do dołożenia staranności w windykacji dochodów,
 - c) udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilno – prawnym wyłącznie w trybie i na zasadach określonych w uchwale Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego,
- 2) w zakresie realizacji wydatków:
 - a) zaciągania zobowiązań finansowych w granicach kwot określonych w planie finansowym dla każdego rodzaju wydatków,
 - b) ustalania wynagrodzeń zgodnie z regulaminem wynagrodzeń i obowiązującymi w tym zakresie przepisami,
 - c) waloryzacji wynagrodzeń w granicach kwot zatwierdzonych w planie finansowym,
 - d) udzielania zamówień na dostawy, usługi i roboty na zasadach określonych w przepisach ustawy – Prawo zamówień publicznych.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Zakładu Usług Miejskich.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

**z up. Prezydenta Miasta
Krzysztof Kowalski
Wiceprezydent Miasta
Ostrowca Świętokrzyskiego**