

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

Na podstawie art. 186 ust. 5 i 6 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249, poz. 2104 i Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88 poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317 i Nr 216, poz. 1370/ **zarządza się, co następuje:**

§ 1.

1. Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów (kierowników równorzędnych komórek organizacyjnych) Urzędu Miasta oraz dyrektorów jednostek budżetowych Miasta Kielce do sporządzania cząstkowych 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 pktcie 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** cząstkowy harmonogram do Wydziału Księgowości Urzędu Miasta, który sporządza zbiorczy cząstkowy 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.

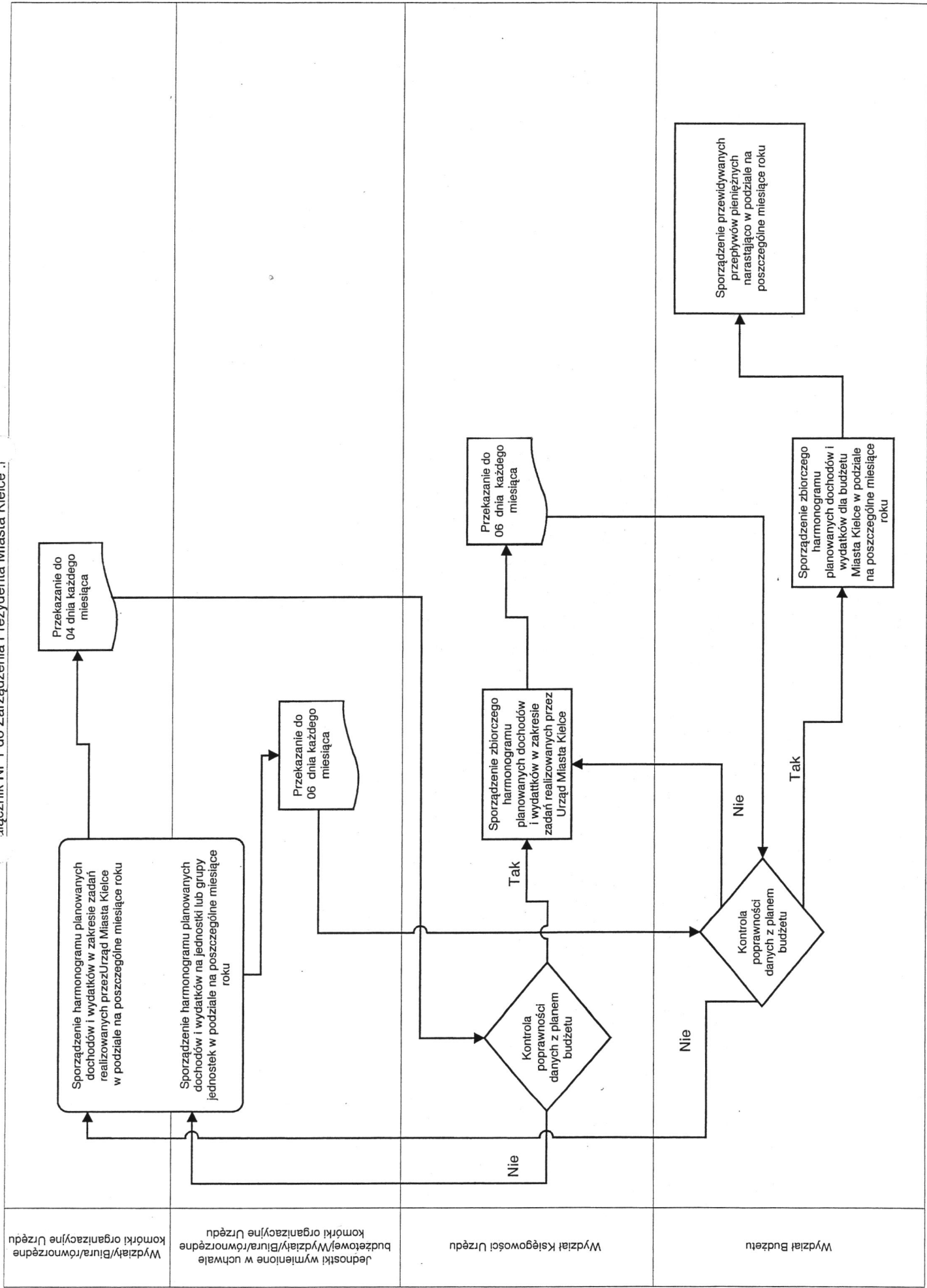
§ 6.

Traci moc zarządzenie Nr 372/2007 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 10 grudnia 2007 r. w sprawie zasad sporządzania harmonogramu realizacji dochodów i wydatków budżetu Miasta Kielce, zmienione zarządzeniem Nr 97/2008 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 10 kwietnia 2008 r.

§ 7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. PREZYDENTA MIASTA
Tadeusz Szyor
Zastępca Prezydenta



Cząstkowy harmonogram realizacji dochodów budżetu Miasta Kielce na rok 2009

Lp.	Jednostka	Jednostka realizująca	Wyszczególnienie	Plan ogółem	dochody w tym:											
					styczeń wykonanie	luty przewidywane wykonanie	marzec przewidywane wykonanie	kwiecień przewidywane wykonanie	maj przewidywane wykonanie	czerwiec przewidywane wykonanie	lipiec przewidywane wykonanie	sierpień przewidywane wykonanie	wrzesień przewidywane wykonanie	październik przewidywane wykonanie	listopad przewidywane wykonanie	grudzień przewidywane wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I			dochody bieżące													
			w tym:													
1			dochody własne													
2			dotacje na zadania bieżące													
3			subwencja ogólna													
4			pozostałe													
II			dochody majątkowe													
			w tym:													
1			dochody własne													
2			dotacje na inwestycje													
3			pozostałe dochody majątkowe													
			Ogółem													

Sporządził:

Kielce, dnia

Zatwierdził:

Częstkowy harmonogram realizacji wydatków budżetu Miasta Kielce na rok 2009

Lp.	Jednostka realizująca	Wyszczególnienie	Plan ogółem	wydatki w tym:												
				styczeń wykonanie	luty przewidywane wykonanie	marzec przewidywane wykonanie	kwiecień przewidywane wykonanie	maj przewidywane wykonanie	czerwiec przewidywane wykonanie	lipiec przewidywane wykonanie	sierpień przewidywane wykonanie	wrzesień przewidywane wykonanie	październik przewidywane wykonanie	listopad przewidywane wykonanie	grudzień przewidywane wykonanie	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1		wydatki bieżące														
2		wydatki majątkowe														
Ogółem																

Sporządził:

Kielce, dnia

Zatwierdził: