

Zarządzenie Nr 84/2013
Prezydenta Miasta Tarnobrzega
z dnia 2 kwietnia 2013 r.

w sprawie określenia zasad i terminów odprowadzania zrealizowanych dochodów oraz przekazywania środków finansowych na pokrycie wydatków realizowanych przez jednostki budżetowe Miasta Tarnobrzega.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. Nr 142 z 2001 r. poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 44 ust. 3 pkt 2 i 3, art. 68, art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3, art. 247 ust. 1 i 2, art. 254 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

1. Jednostki budżetowe Miasta Tarnobrzega przekazują pobrane dochody budżetowe na rachunek budżetu miasta.
2. Dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami pobrane przez jednostki budżetowe, przekazywane są na rachunek budżetu miasta wg stanu środków określonego na:
 - 10 dzień miesiąca – w terminie do 13 dnia danego miesiąca,
 - 20 dzień miesiąca – w terminie do 23 dnia danego miesiąca,
 - koniec każdego kwartału – jeśli istnieje taka możliwość w ostatnim dniu kwartału.
3. Pobrane do dnia 31 grudnia i nieprzekazane w terminach, o których mowa w ust. 2 dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami są przekazywane na rachunek budżetu miasta – w terminie do dnia 5 stycznia roku następującego po roku

budżetowym, a gdy ten dzień jest dniem wolnym od pracy – do pierwszego dnia roboczego po tym terminie.

4. Pobrane przez jednostki dochody budżetowe przekazywane są na rachunek budżetu miasta w niżej wymienionych terminach:
 - a) do 10-go dnia danego miesiąca,
 - b) do 30-go dnia danego miesiąca wszystkie zgromadzone dochody, za wyjątkiem końca roku, gdzie wszystkie dochody muszą być zwrócone do 31 grudnia danego roku.
5. Jeżeli kwota zgromadzonych dochodów w danym dniu roboczym przekracza 50.000 złotych należy ją przekazać w dniu następnym.
6. Niezależnie od terminów określonych w ust. 4, na polecenie Skarbnika Miasta, jednostki budżetowe zobowiązane są do niezwłocznego przekazywania pobranych dochodów.

§ 2

1. Przekazanie środków budżetowych na wydatki jednostek budżetowych dokonuje się w formie elektronicznego przelewu bankowego na rachunek podstawowy jednostki otwarty w banku prowadzącym obsługę bankową Miasta Tarnobrzega.
2. Przyjęte w budżecie miasta środki na zaplanowane wydatki dla jednostek budżetowych przekazywane są:
 - a) dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu, Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Tarnobrzegu oraz Żłobka Miejskiego w Tarnobrzegu, w 2 transzach miesięcznych, tj. do 15-go dnia danego miesiąca oraz do ostatniego dnia danego miesiąca,
 - b) dla Miejskiego Oświatowego Zespołu Ekonomicznego w Tarnobrzegu w 4 transzach miesięcznych:
 - 1 dnia danego miesiąca,
 - 5 dnia danego miesiąca,
 - 20 dnia danego miesiąca,

- oraz ostatniego dnia danego miesiąca,
 - c) ww. jednostkom środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi przekazane zostaną w zaplanowanej na ten cel wysokości w miesiącu dokonania wypłaty,
 - d) na uzasadniony pisemny wniosek dyrektora jednostki budżetowej dopuszcza się możliwość dokonania dodatkowej transzy przelewu środków budżetowych na określone wydatki.
2. Jednostki budżetowe Miasta Tarnobrzega środki na wydatki pozyskują na podstawie zapotrzebowań składanych w formie pisemnej Skarbnikowi Miasta.
 3. Zapotrzebowania, o których mowa w ust. 2 należy składać w terminie do 3 dni przed wnioskowanym terminem płatności.
 4. W przypadku nie złożenia zapotrzebowań, o których mowa w ust. 2 na środki finansowe w terminie 3 dni przed terminem płatności i niezrealizowania przez podległe jednostki budżetowe określonych płatności odpowiedzialność ponoszą dyrektorzy jednostek budżetowych podległych Miastu Tarnobrzeg.
 5. Upoważnia się Skarbnika Miasta do bieżącej weryfikacji i ewentualnych korekt składanych przez jednostki budżetowe zapotrzebowań.
 6. Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone należy przekazywać jednostkom realizującym zadania zlecone niezwłocznie po ich otrzymaniu na rachunek budżetu miasta.
 7. Jednostki budżetowe do dnia 31 grudnia danego roku dokonują zwrotu niewykorzystanych środków otrzymanych w danym roku na realizację wydatków budżetowych, w tym niewykorzystanych środków pochodzących ze wszystkich rodzajów dotacji (z wyjątkiem tych, dla których przepisy ustalają inny termin rozliczenia – zwrotu).
 8. Zwroty niewykorzystanych środków, o których mowa w ust. 7, należy przekazywać osobnym przelewem.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorom jednostek budżetowych Miasta Tarnobrzega i Skarbnikowi Miasta.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA


Norbert Mastalerz