

ZARZĄDZENIE NR 99/58/19
BURMISTRZA MIKOŁOWA

z dnia 20 lutego 2019 r.

w sprawie zasad i terminów przekazywania środków budżetowych na wydatki jednostek organizacyjnych Gminy Mikołów.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994.) w związku z art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zmianami).

zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Jednostki budżetowe pokrywają swoje wydatki ze środków budżetu Gminy Mikołów, a pobrane dochody odprowadzają do budżetu Gminy Mikołów.

2. Niedopuszczalne jest finansowanie wydatków jednostek budżetowych z pobranych przez te jednostki dochodów budżetowych.

§ 2. 1. Przekazanie środków budżetowych na wydatki jednostek budżetowych dokonuje się w formie elektronicznego przelewu bankowego na rachunek podstawowy jednostki w banku prowadzącym obsługę bankową Gminy Mikołów.

2. Przekazanie środków następuje na pisemny wniosek jednostki budżetowej. Jako formę pisemną wniosku uznaje się również e-mail.

3. We wniosku o przekazanie środków budżetowych na wydatki, jednostki wykazują kwotę zapotrzebowania na środki, termin przekazania środków budżetowych oraz numer rachunku bankowego, na który należy dokonać przelewu środków budżetowych.

4. Wniosek o przekazanie środków budżetowych na wydatki jednostki należy złożyć do Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Mikołów:

- 1) co najmniej na 3 dni przed dniem przekazania środków – przy przekazaniu środków do 200 000 zł,
- 2) co najmniej na 5 dni przed dniem przekazania środków - przy przekazaniu środków powyżej 200 000 zł,
- 3) w uzasadnionych ważnym interesem publicznym przypadkach, dopuszcza się skrócenie terminów określonych powyżej,
- 4) wniosek powinien być podpisany przez Dyrektora Jednostki organizacyjnej lub Głównego Księgowego Jednostki. W przypadku formy e-mail wniosek winien być przesłany przez Dyrektora Jednostki organizacyjnej lub Głównego Księgowego Jednostki.
- 5) w przypadku braku dostatecznej ilości środków finansowych na rachunku Gminy Mikołów dopuszcza się przekazywanie środków w ratach.

5. Przed przekazaniem środków budżetowych na wydatki danej jednostki pracownik Wydziału Finansowego dokonuje sprawdzenia czy wniosek złożyła osoba do tego uprawniona oraz weryfikuje prawidłowość numeru rachunku bankowego wskazanego we wniosku.

6. Wniosek zawierający błędy formalne lub merytoryczne podlega zwrotowi do jednostki.

7. Po dokonaniu czynności sprawdzających, o których mowa w ust. 5 niniejszego Zarządzenia i stwierdzeniu poprawności wniosku, upoważniony pracownik Wydziału Finansowego dokonuje elektronicznego przelewu środków budżetowych na wskazane rachunki bankowe jednostek budżetowych.

8. Suma wydatków poniesionych przez jednostkę wykazana w sprawozdaniu Rb 28S w poszczególnych okresach sprawozdawczych nie może być wyższa niż suma środków przekazanych z budżetu miasta na wydatki budżetowe w tym okresie.

9. Czynności sprawdzających w zakresie, o którym mowa w ust. 8 niniejszego Zarządzenia poprzez analizę konta 223- xxx prowadzonego dla danej jednostki budżetowej, dokonuje pracownik Wydziału Finansowego.

§ 3. Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone przekazuje się jednostkom realizującym zadania po ich otrzymaniu na rachunek budżetu Gminy Mikołów, na podstawie wniosku jednostki.

§ 4. 1. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej (art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych) należy przekazywać jednostkom realizującym projekt niezwłocznie po ich otrzymaniu od podmiotu dotującego na pisemny wniosek jednostki.

2. W przypadku opóźnienia wpływu środków zewnętrznych na realizację projektów unijnych w uzasadnionych przypadkach, na wniosek jednostki będącej Beneficjentem ostatecznym, dokonuje się przelewu środków z budżetu Gminy Mikołów na pisemny wniosek jednostki.

3. W momencie otrzymania środków od podmiotu dotującego, dokonuje się zwrotu odpowiedniej kwoty na rachunek budżetu Gminy Mikołów poprzez konto wydatkowe projektu.

4. W przypadku finansowania projektu w postaci wkładu własnego pracownik Wydziału Finansowego przekazuje środki na pisemny wniosek jednostki realizującej projekt po dokonaniu sprawdzenia z planem wydatków.

§ 5. Jednostki budżetowe Gminy Mikołów do dnia 31 grudnia danego roku dokonują zwrotu niewykorzystanych środków otrzymanych w danym roku na realizację wydatków budżetowych, z wyjątkiem środków z tytułu umów /porozumień dla których ustalono inne terminy rozliczenia.

§ 6. Traci moc Zarządzenie Burmistrza Mikołowa Nr 113/86/15 z dnia 25.03.2015 roku w sprawie zasad i terminów przekazywania środków budżetowych na wydatki jednostek organizacyjnych Gminy Mikołów.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Mikołowa

Stanisław Piechula