

ZARZĄDZENIE NR 602/2012
PREZYDENTA MIASTA KRAKOWA
Z DNIA 2012-03-08

w sprawie powołania Zespołu Zadaniowego ds. analiz budżetowych i płynności finansowej budżetu Miasta.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 92 ust. 1 pkt 2 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Powołuje się „Zespół Zadaniowy ds. analiz budżetowych i płynności finansowej budżetu Miasta”, zwany dalej Zespołem w następującym składzie:

Przewodniczący:

Stanisława Szlachta – Zastępca Skarbnika ds. Polityki Rachunkowości Miasta,

Zastępca Przewodniczącego:

Marcin Korusiewicz – Zastępca Dyrektora Wydziału Budżetu Miasta,

Członkowie:

- 1) Lesław Fijał – Skarbnik Miasta Krakowa,
 - 2) Alina Kwaśniak – Dyrektor Biura Skarbnika,
 - 3) Małgorzata Okarmus – Dyrektor Wydziału Budżetu Miasta,
 - 4) Elżbieta Herman – Dyrektor Wydziału Finansowego.
2. Obsługę Zespołu prowadzi Wydział Budżetu. W ramach obsługi między innymi sporządzane będą protokoły z posiedzeń Zespołu oraz prowadzona ewidencja wniosków i opinii Zespołu.
 3. W zastępstwie członków Zespołu wymienionych w § 1 ust. 1 w posiedzeniach zespołu mogą uczestniczyć następujące osoby:
 - 1) Lucyna Budzińska – Biuro Skarbnika,
 - 2) Grażyna Wiercińska – Zastępca Dyrektora Wydziału Finansowy.

§ 2

Do zadań Zespołu należy:

- 1) analizowanie comiesięcznych „Informacji o wykonaniu budżetu Miasta Krakowa” w zakresie bieżącego kształtowania się podstawowych elementów konstrukcyjnych budżetu Miasta;
- 2) analizowanie miesięcznych raportów wykorzystania linii kredytowej w zakresie zaangażowania kredytu w poszczególnych dniach danego miesiąca;
- 3) przygotowywanie opinii do wniosków o odstąpienie od szczególnych zasad realizacji budżetu Miasta Krakowa wprowadzonych stosownym zarządzeniem Prezydenta Miasta Krakowa;
- 4) analizowanie wniosków o dokonanie zmian w budżecie Miasta Krakowa, których skutkiem wprowadzenia może być zwiększenie deficytu budżetowego i/lub zmniejszenie nadwyżki operacyjnej budżetu;
- 5) analizowanie wniosków o dokonanie zmian w budżecie Miasta Krakowa będących efektem odliczenia i/lub zwrotu podatku VAT;
- 6) opiniowanie przeznaczenia wprowadzanych do budżetu Miasta wolnych środków w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (z późn. zm.) z wyłączeniem środków pochodzących z rozliczeń projektów współfinansowanych ze środków UE;
- 7) opiniowanie terminów płatności na etapie przygotowywania do zaciągnięcia nowego zobowiązania rocznego lub wieloletniego przez komórkę organizacyjną UMK/miejską jednostkę organizacyjną w przypadku, gdy jednorazowa płatność będzie wyższa niż 1 mln PLN. Opiniowanie dotyczy również aneksów do umów zmieniających terminy płatności, w przypadku gdy jednorazowa płatność zmieniana aneksem będzie wyższa niż 1 mln PLN;
- 8) ustalanie wielkości środków finansowych przekazywanych w ostatnich miesiącach roku budżetowego w formie dotacji z budżetu Miasta, wielkości te związane będą z prognozowanym poziomem realizacji dochodów budżetu Miasta Krakowa;
- 9) opiniowanie zaliczkowania realizacji zadań współfinansowanych ze środków bezzwrotnych, w przypadku wystąpienia takiej konieczności;
- 10) analizowanie wyników zestawień kosztów zaangażowania środków własnych Miasta w realizację zadań zleconych finansowanych w formie dotacji celowych. Zestawienia te sporządzane są w terminie do 5. dnia każdego miesiąca przez kierujących komórkami organizacyjnymi UMK/miejskimi jednostkami organizacyjnymi realizujących te zadania;
- 11) w przypadku wcześniejszego uruchamiania środków finansowych tj. przed ich otrzymaniem z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dla miejskich jednostek organizacyjnych, których zadania finansowane są z budżetu państwa w formie dotacji, analizowanie oddzielnie każdego przypadku oraz ewentualne przygotowywanie stosownych wystąpień pod podpis Prezydenta Miasta Krakowa;
- 12) opiniowanie wniosków o możliwość realizacji faktur i rachunków przez komórki organizacyjne UMK po 15 grudnia roku budżetowego;
- 13) opiniowanie wniosków o możliwość zarejestrowanie przez komórki organizacyjne UMK umów i zleceń po 15 grudnia roku budżetowego;

- 14) analizowanie wyników analiz w zakresie kosztów zaplanowanych zadań bieżących i działań, które służą ich realizacji pod kątem ograniczania wydatków związanych z ich wykonaniem. Analizy sporządzane są w terminach kwartalnych przez kierujących komórkami organizacyjnymi UMK/miejskimi jednostkami organizacyjnymi odpowiedzialnymi za realizację zadań budżetowych;
- 15) analizowanie wyników analiz w zakresie kosztów poszczególnych zadań ujętych w budżecie Miasta, pod kątem ograniczenia wydatków związanych z ich wykonaniem. Analizy sporządzane są w terminach kwartalnych przez kierujących komórkami organizacyjnymi UMK/miejskimi jednostkami organizacyjnymi odpowiedzialnymi za realizację zadań inwestycyjnych;
- 16) proponowanie przygotowania wniosku Skarbnika Miasta dotyczącego blokowania określonych wydatków, w przypadku wystąpienia okoliczności powodujących trudności z zachowaniem płynności finansowej Miasta Krakowa lub w przypadku stwierdzenia: niegospodarności w określonych jednostkach organizacyjnych, opóźnień w realizacji zadań przez te jednostki, naruszenia ustawowych zasad gospodarki finansowej;
- 17) opiniowanie kolejności zapłaty poszczególnych faktur lub rachunków w Urzędzie Miasta Krakowa, w przypadku wystąpienia zagrożenia płynności finansowej Miasta;
- 18) w przypadku wystąpienia zagrożenia płynności finansowej Miasta przekazanie stosownych informacji kierującym komórkami organizacyjnymi UMK/miejskimi jednostkami organizacyjnymi odpowiedzialnymi za realizację zadań budżetowych w celu rozpoczęcia negocjacji z kontrahentami w zakresie przesunięcia terminów płatności poprzez zawieranie aneksów do zawartych umów lub ugód.

§ 3

1. Opinie i wnioski Zespołu ustalane są na zasadzie jednomyślności.
2. W przypadku trudności z uzyskaniem jednomyślności przesądza opinia Przewodniczącego Zespołu.
3. Pracami Zespołu kieruje Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego.
4. Zespół funkcjonował będzie do czasu powołania komórki organizacyjnej UMK, która przejmie do realizacji zadania Zespołu.

§ 4

1. Posiedzenia Zespołu odbywają się co najmniej raz w miesiącu, w każdy trzeci poniedziałek miesiąca o godz. 14⁰⁰. Termin ten może ulec zmianie, nowy termin posiedzenia wskazuje Przewodniczący Zespołu.
2. W ostatnich miesiącach roku budżetowego, z zastrzeżeniem zapisów § 5 ust 1 niniejszego zarządzenia, częstotliwość posiedzeń ustala Przewodniczący Zespołu.
3. Obecność na posiedzeniu osób wchodzących w skład Zespołu jest obowiązkowa.
4. W uzasadnionych przypadkach, podczas nieobecności jakiegokolwiek osoby wchodzącej w skład Zespołu w posiedzeniu bierze udział odpowiednia osoba wymieniona w § 1 ust. 3 niniejszego zarządzenia.

5. W celu zapewnienia prawidłowego przebiegu prac Zespołu upoważnia się Przewodniczącego, a w razie jego nieobecności Zastępcę Przewodniczącego do:
 - 1) zapraszania do udziału w posiedzeniach Zespołu przedstawicieli komórek organizacyjnych UMK/miejskich jednostek organizacyjnych realizujących wydatki i/lub dochody budżetu Miasta;
 - 2) żądania dokumentów i szczegółowych wyjaśnień od kierujących komórkami organizacyjnymi UMK i kierujących miejskimi jednostkami organizacyjnymi.
6. Zobowiązuje się kierujących komórkami organizacyjnymi UMK i kierujących miejskimi jednostkami organizacyjnymi do udzielania Zespołowi wszelkich informacji i wyjaśnień.

§ 5

1. Na każde posiedzenie Zespołu stosowne dokumenty przygotowuje Wydział Budżetu Miasta, dokumenty te sporządzane będą przez Wydział Budżetu Miasta lub odpowiednią komórkę organizacyjną UMK/miejską jednostkę organizacyjną. Przewodniczący i członkowie Zespołu otrzymują te dokumenty w terminie umożliwiającym z ich zapoznaniem się na najbliższe posiedzenie Zespołu.
2. Z każdego posiedzenia Zespołu sporządza się protokół ustaleń.
3. Przewodniczący Zespołu przedkłada Prezydentowi Miasta Krakowa roczną Informację z czynności podjętych w wyniku prac Zespołu.
4. Informacja sporządzania jest do 31 stycznia każdego roku budżetowego.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.