ZARZĄDZENIE NR 0050/123/22

PREZYDENTA MIASTA TYCHY

z dnia 6 kwietnia 2022 r.

w sprawie określenia form i trybu przekazywania sprawozdań budżetowych oraz trybu przekazywania sprawozdań w zakresie operacji finansowych

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559), Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2022 r. poz. 144), Rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396 z późn. zm.)

zarządza się co następuje:

§ 1

Ilekroć w Zarządzeniu jest mowa o „Rozporządzeniach" rozumie się przez to Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2022 r. poz. 144) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396 z późn. zm.).

§ 2

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Tychy albo kierownicy jednostek obsługujących jednostki organizacyjne Gminy Tychy sporządzają:
   1) sprawozdania budżetowe w formie pisemnej lub elektronicznej.
      Sprawozdania sporządzone:
      a) w formie pisemnej – przekazywane są do Wydziału Budżetu Urzędu Miasta Tychy,
      b) w formie elektronicznej – przekazywane są:
         - za pośrednictwem programu „Portal Finansowo-Budżetowy" po opatrzeniu kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub
         - na elektroniczną skrzynkę podawczą w formie plików elektronicznych zgodnych ze strukturami udostępnionymi na stronie podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej Ministra Finansów po opatrzeniu kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym,
   2) sprawozdania w zakresie operacji finansowych w formie elektronicznej opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym, które przekazywane są za pośrednictwem programu „Portal Finansowo-Budżetowy".
      W przypadku problemów technicznych z przekazaniem sprawozdań za pośrednictwem programu „Portal Finansowo-Budżetowy" dopuszcza się przekazanie sprawozdań opatrzonych kwalifikowanym podpisem elektronicznym na elektroniczną skrzynkę podawczą w formie plików elektronicznych zgodnych ze strukturami udostępnionymi na stronie podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej Ministra Finansów.
2. Do sprawozdań, o których mowa w ust. 1 pkt 1) lit. a), należy dołączyć plik elektroniczny umożliwiający wczytanie danych ze sprawozdania do programu „Budżet". W przypadku braku możliwości technicznych wygenerowania takiego pliku, dane ze sprawozdania należy wprowadzić do programu „Portal Finansowo-Budżetowy". Dane w pliku elektronicznym muszą być zgodne z danymi wykazanymi w przekazanych sprawozdaniach.
3. Dla celów kontrolnych w sprawozdaniu budżetowym RB-28S za miesiące niekwartalne należy wypełnić dodatkowo kolumnę „Zaangażowanie".

4. Pliki elektroniczne, o których mowa w ust.2, przesyłane są na następujące adresy:
   1) budzet@umtychy.pl,
   2) ewelina.mlodzieniak@umtychy.pl,
   3) agata.sekula@umtychy.pl.

§ 3

1. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Tychy sporządzają sprawozdania cząstkowe w następujących zakresach:
   1) podatki i opłaty - Naczelnik Wydziału Podatków i Opłat (Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-N, Rb-ZN);
   2) opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Naczelnik Wydziału Komunalnego, Ochrony Środowiska i Rolnictwa (Rb-27S, Rb-N);
   3) dochody i rozliczenia organu finansowego - Naczelnik Wydziału Budżetu (Rb-27S, Rb-N, Rb-Z, Rb-ZN, Rb-27ZZ, Rb-UZ);
   4) łączne dochody i rozliczenia jednostki Urząd Miasta – Naczelnik Wydziału Księgowości (Rb-27S, Rb-N, Rb-Z, Rb-ZN, Rb-27ZZ, Rb-UZ).
2. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1, sporządzane są w formie pisemnej.
3. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-2), przekazywane są do Wydziału Księgowości w terminach wynikających z Rozporządzeń skróconych o 3 dni.
4. Sprawozdania, o którym mowa w ust. 1 pkt 4), przekazywane są do Wydziału Budżetu w terminach wynikających z Rozporządzeń skróconych o 1 dzień.

§ 4

Nadzór nad przestrzeganiem postanowień zarządzenia sprawuje Naczelnik Wydziału Budżetu i Naczelnik Wydziału Księgowości.

§ 5

Traci moc Zarządzenie Nr 0050/295/20 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 6 października 2020 r. w sprawie określenia form i trybu przekazywania sprawozdań budżetowych oraz sprawozdań w zakresie operacji finansowych.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Prezydenta Miasta

Zastępca Prezydenta ds. Społecznych
/-/ mgr Maciej Gramatyka