

UCHWAŁA Nr

RADY MIEJSKIEJ W SOCHOCINIE

z dnia

**w sprawie organizacji wspólnej obsługi kasowej dla wybranych jednostek organizacyjnych
Miasta i Gminy Sochocin**

Na podstawie art. 10a pkt 1, art. 10b ust. 1 i 2, art. 40 ust. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) uchwala się co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się wspólną obsługę kasową dla następujących jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Sochocin, zaliczanych do sektora finansów publicznych:

- 1) Urząd Miasta i Gminy Sochocin,
- 2) Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sochocinie,

2. Ustanawia się Urząd Miasta i Gminy Sochocin jednostką obsługującą, natomiast pozostałe jednostki wymienione w ust. 1 to jednostki obsługiwane.

§ 2. Zakres obowiązków jednostki obsługującej i obsługiwanej określa załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wspólna obsługa kasowa nie obejmuje i nie narusza kompetencji kierownika lub dyrektorów jednostek obsługiwanych do dysponowania środkami publicznymi, zaciągania zobowiązań, a także sporządzania i zatwierdzania planu finansowego.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Sochocin.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

UZASADNIENIE

UCHWAŁY Nr

RADY MIEJSKIEJ W SOCHOCINIE

z dnia

**w sprawie organizacji wspólnej obsługi kasowej dla wybranych jednostek organizacyjnych
Miasta i Gminy Sochocin**

Zgodnie z art. 10a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym gmina może zapewnić wspólną obsługę, w szczególności administracyjną, finansową i organizacyjną jednostkom organizacyjnym gminy zaliczanym do sektora finansów publicznych. Art. 10b w/w ustawy określa zaś katalog jednostek, które mogą taką obsługę prowadzić i dla których może być prowadzona. Wśród nich wymienione są jednostki organizacyjne gminy.

Niniejsza uchwała określa zasady wspólnej obsługi kasowej dla jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Sochocin, wyznaczając Urząd Miasta i Gminy Sochocin na jednostkę obsługującą natomiast jednostką obsługiwaną jest Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sochocinie.

Burmistrz

Jacek Podgórski



PROJEKT

Załącznik do UCHWAŁY Nr

RADY MIEJSKIEJ W SOCHOCINIE

z dnia

Zakres obowiązków jednostki obsługującej i obsługiwanej w zakresie wspólnej obsługi kasowej

1. Urząd Miasta i Gminy Sochocin jako jednostka obsługująca wykonuje zadania w zakresie obsługi kasowej jednostek określonych w § 1 ust. 2 niniejszej uchwały, w szczególności poprzez:
 - 1) dokonywanie wypłat na podstawie dokumentów źródłowych t.j.: list wypłat, faktur, wniosków o zaliczkę, delegacji i innych, zatwierdzonych do wypłaty przez dyrektora/kierownika oraz głównego księgowego lub upoważnionych pracowników jednostki obsługiwanej,
 - 2) sporządzanie i przekazywanie głównemu księgowemu jednostki obsługiwanej raportów kasowych z częstotliwością określoną odrębnym pismem,
 - 3) wypłatę świadczeń dla podopiecznych;
 - 4) realizowanie przekazów pocztowych w placówce pocztowej,
 - 5) pobieranie z banku i prowadzenie ewidencji druków ścisłego zarachowania tj. czeków,
 - 6) odprowadzenie niezrealizowanych wypłat do banku na ostatni dzień miesiąca,
 - 7) przestrzeganie określonych oddzielnym pismem limitów gotówki w kasie,
 - 8) zwrot do banku niewykorzystanych środków pieniężnych na koniec roku obrotowego,
 - 9) inne czynności kasowe.
2. Zatwierdzone do realizacji listy wypłat świadczeń dostarczane są do kasy najpóźniej w dniu planowanej wypłaty świadczeń.
- 3 Czynności prowadzone w zakresie obsługi kasowej wykonywane są zgodnie z postanowieniami obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy Sochocin polityki rachunkowości i instrukcji kasowej.
4. Czynności określone w ust. 1 wykonuje w ramach obowiązków służbowych kasjer Urzędu Miasta i Gminy Sochocin lub zastępujący go pracownik. Obsługa kasowa wykonywana jest bezpłatnie.
5. Jednostka obsługująca prowadzi czynności z zakresu obsługi kasowej w ustalonych przez Urząd Miasta i Gminy Sochocin godzinach pracy.