

Zarządzenie Nr 16/UM/2019
Prezydenta Miasta Konina
z dnia 26 września 2019 roku

w sprawie ustalenia zmian Instrukcji Obiegu i Kontroli Dokumentów Księgowych
w Urzędzie Miejskim w Koninie

Na podstawie art.33 ust.1 i ust 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. , poz. 506 ze zm.) w związku z art.10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351)**zarządza się, co następuje:**

§ 1

W załączniku do zarządzenia Nr 5/2018 Prezydenta Miasta Konina z dnia 25 kwietnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji Obiegu Dokumentów Księgowych w Urzędzie Miejskim w Koninie, wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się treść § 12 i nadaje się następujące brzmienie:

1. Obieg dokumentów księgowych dotyczących realizacji dochodów i wydatków z tytułu gospodarki zasobem mieszkaniowym, zarządzaniem cmentarzem komunalnym, zarządzaniem targowiskami miejskimi oraz świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Zasady przekazywania, rozliczania i obiegu dokumentów przy realizacji zadań z zakresu gospodarki zasobem mieszkaniowym. zarządzaniem cmentarzem komunalnym, zarządzaniem targowiskami miejskimi oraz świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego regulują umowy/ porozumienia zawarte pomiędzy Wykonawcami/ Zarządcami/ Operatorami (osoby prawne) wykonującymi czynności związane z zarządzaniem nieruchomościami zabudowanymi budynkami komunalnymi mieszkalnymi i lokalami mieszkalnymi stanowiącymi własność miasta Konina w budynkach komunalnych i budynkach Wspólnot Mieszkaniowych lokalami użytkowymi, lokalami mieszkalnymi Miasta w zasobach Konińskiej Spółdzielni Mieszkaniowej (KSM) posiadającymi spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego, lokalami gospodarczymi, działkami gruntu niezabudowanymi, jaki i zarządzaniem Cmentarzem

Komunalnym, zarządzaniem targowiskami miejskimi oraz świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

2. Przypisane zarządcą/ operatorowi zadania z zakresu odpowiedzialności za rozliczenia VAT z tytułu realizacji transakcji w imieniu miasta, wynikające stąd obowiązki oraz zasady postępowania i stosowanej dokumentacji zostały opisane z Procedurach sporządzania częściowej deklaracji podatkowej VAT-7 oraz struktur Ewidencja zakupu i sprzedaży VAT oraz Faktury VAT dla jednolitego Pliku Kontrolnego dla jednostek Organizacyjnych Miasta.

3. Gospodarka zarządzanym ww. zasobem mieszkaniowym, Cmentarzem Komunalnym, targowiskami miejskimi stanowiącym własność Miasta Konina oraz świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego ewidencjonowana jest w księgach rachunkowych prowadzonych przez Wykonawcę/ Zarządcę/ Operatora na zasadach tak, jak dla jednostki budżetowej.

3.1. Dla realizacji powierzonych zadań Wykonawca/ Zarządcą/ Operator dysponować będzie rachunkami miasta:

- rachunek bankowy dochodów:

„Dochody z tytułu gospodarki zasobem komunalnym” oraz

„Dochody z tytułu zarządzania cmentarzem komunalnym” oraz

„Dochody z tytułu zarządzania targowiskami miejskimi” oraz

„Wpływy MZK ze sprzedaży biletów”.

- rachunek bankowy wydatków:

„Wydatki z tytułu gospodarki zasobem komunalnym”,

„Wydatki z tytułu zarządzania cmentarzem komunalnym”

„Wydatki z tytułu zarządzania targowiskami miejskimi”.

ewentualnie na rachunek bankowy depozytowy „Rachunek sum depozytowych z tytułu gospodarki zasobem komunalnym”.

3.2. Realizowane dochody z tytułu gospodarki zasobem mieszkaniowym, zarządzaniem cmentarzem komunalnym, zarządzaniem targowiskami miejskimi, świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego będą ewidencjonowane na wyodrębnionym do tego celu rachunku bankowym i przekazywane na rachunek podstawowy dochodów budżetu miasta.

3.3. Realizowane wydatki z zakresu gospodarki zasobem mieszkaniowym, zarządzaniem cmentarzem komunalnym oraz zarządzaniem targowiskami miejskimi będą ewidencjonowane na wyodrębnionym do tego celu rachunku bankowym.

3.4. Wydział Budżetu dokona przekazania środków na pokrycie wydatków budżetowych w ramach planu wydatków na wniosek Wykonawcy/ Zarządcy potwierdzonego pod względem merytorycznym przez odpowiedni wydział merytoryczny (Wydział Spraw Lokalowych, Wydział Gospodarki Komunalnej).

Wniosek stanowi odpowiednio:

- Załącznik nr III/2-19 dla zarządzania zasobem mieszkaniowym,
- Załącznik nr III/2-20 dla zarządzania cmentarzem komunalnym;

- 2) W części III do wzorów niektórych dokumentów księgowych wprowadza się załącznik nr III/21 zarządzanie targowiskami miejskimi, który stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wprowadzone zmiany w niniejszym zarządzeniu w załączniku dotyczą wprowadzenia rozliczeń w części dotyczącej zarządzania targowiskami miejskimi oraz świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom wewnętrznych komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Koninie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i ma zastosowanie do obiegu i kontroli dokumentów księgowych od 01.01.2019 r.

Prezydent Miasta Konina

Piotr Korytkowski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 16/UM/2019
Prezydenta Miasta Konina
z dnia 26 września 2019 roku

Załącznik nr III/21
do Zarządzenia nr 16/UM/2019
z dnia 26 września 2019 roku

.....
(pieczętka Zarządcy/Wykonawcy)

Miasto Konin
Wydział Budżetu

WNIOSEK NR/.....r.
Zgodnie z § ust.....zawartym porozumieniem nrz
dnia.....

.....
.....
Prosimy o przekazanie środków na pokrycie wydatków na miesiąc..... roku,
związanych z zarządzaniem targowiskami miejskimi
w kwocie.....zł; słownie:

.....
Na rachunek bankowy wydatków o nr:
.....

Wniosek sporządził:

Zatwierdził pod względem
merytorycznym

.....
(data, podpis, pieczętka)

.....
(data, podpis, pieczętka)

.....
Potwierdzenie przez Wydział Gospodarki Komunalnej

Konin, dnia.....

.....
(pieczętka Wydziału GK)

Sprawdził pod względem
formalno-rachunkowym

Sprawdził
pod względem merytorycznym

.....
(pracownik GK: data, podpis, pieczętka)

.....
(kierownik GK: data, podpis,

pieczętka)
Dokument niniejszy jest dowodem księgowym, stanowi załącznik wymagany w celu dokonania operacji księgowej.