

ZARZĄDZENIE Nr 2/UM/2025
PREZYDENTA MIASTA KONINA
z dnia 27 stycznia 2025 roku

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 9/UM/2024
Prezydenta Miasta Konina z dnia 15 lipca 2024 roku
w sprawie wprowadzenia instrukcji Obiegu i Kontroli Dokumentów
Księgowych w Urzędzie Miejskim w Koninie

Na podstawie art. 31 i art. 33 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) w związku z art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

W załączniku do Zarządzenia nr 9/UM/2024 z dnia 15 lipca 2024 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji Obiegu i Kontroli Dokumentów Księgowych w Urzędzie Miejskim w Koninie dokonuje się następujących zmian:

Zmienia się treść paragrafu 12 i nadaje następujące brzmienie:

1. Obieg dokumentów księgowych dotyczących realizacji dochodów i wydatków z tytułu:
 - a. zarządzania mieszkaniowym zasobem Miasta Konina oraz lokalami mieszkalnymi wynajmowanymi przez Miasto od innych właścicieli w celu zaspokajania potrzeb mieszkaniowych członków wspólnoty samorządowej - na podstawie umowy zawartej z zarządcą- PGKiM Sp. z o.o. w Koninie
 - b. zarządzania Cmentarzem Komunalnym przy ul. Staromorzyśławskiej 5 w Koninie - na podstawie porozumienia zawartego z zarządcą- PGKiM Sp. z o.o. w Koninie
 - c. zarządzania Targowiskami miejskimi - na podstawie porozumienia zawartego z zarządcą- PGKiM Sp. z o.o. w Koninie
 - d. zarządzania nieruchomościami zabudowanymi budynkami użytkowymi stanowiącymi własność Miasta Konina w budynkach komunalnych -na podstawie umowy zawartej z zarządcą PGKiM Sp. z o.o. w Koninie
 - e. świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego -na podstawie umowy zawartej z operatorem- MZK Sp. z o.o. w Koninie.
2. Przypisane Zarządcy/Operatorowi zadania z zakresu odpowiedzialności za rozliczenia VAT z tytułu realizacji transakcji w imieniu miasta, wynikające stąd obowiązki oraz zasady postępowania i stosowania dokumentacji zostały opisane w procedurach – jednolite zasady ewidencji i rozliczeń podatku od towarów i usług VAT w mieście Koninie.
3. Gospodarka zarządzanym ww. zasobem komunalnym i działalnością Operatora Transportu Zbiorowego, stanowiąca własność Miasta Konina ewidencjonowana jest w księgach rachunkowych prowadzonych przez Zarządcę/ Operatora na zasadach tak jak dla jednostki budżetowej.

4. Dla realizacji powierzonych zadań Zarządca/ Operator dysponować będzie rachunkami miasta: dochodów, wydatków, ewentualnie w przypadku takiej potrzeby rachunkiem sum depozytowych.
5. Realizowane dochody oraz realizowane wydatki będą ewidencjonowane na wyodrębnionych do tego celu rachunkach bankowych i przekazywane na rachunek dochodów miasta.
6. Wydział Księgowości dokona przekazania środków w ramach planu wydatków na wniosek Zarządcy potwierdzonego pod względem merytorycznym przez odpowiedni wydział merytoryczny (odpowiedzialny za obszar działania Zarządcy)

Wniosek stanowią załączniki:

- nr III/2-18 dla umowy o zarządzanie mieszkaniowym zasobem Miasta Konina oraz lokalami mieszkalnymi wynajmowanymi przez Miasto od innych właścicieli w celu zaspokajania potrzeb mieszkaniowych członków wspólnoty samorządowe (pkt 1a)
 - nr III/2-19 dla porozumienia o zarządzanie Cmentarzem Komunalnym przy ul. Staromorzysławskiej 5 w Koninie oraz porozumienia o zarządzaniu Targowiskami miejskimi (wykazany w pkt 1 b i c)
 - nr III/2-20 dla umowy o zarządzanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami użytkowymi stanowiącymi własność Miasta Konina w budynkach komunalnych (wykazany w pkt d)
7. Na koniec każdego miesiąca wydziały merytoryczne będą przekazywały do Wydziału Księgowości informację o wysokości poniesionych kosztów-załącznik nr III/2-21 oraz informację wykonaniu planu wydatków budżetowych i przekazanych zaliczkach sporządzone przez Zarządcę i wprowadzone do systemu dysponent zgodnie z załącznikiem 21/II-22.
 8. Do wydziału Podatków i Opłat Wydziały merytoryczna będą przekazywały:
 - a. zestawienia kwartalne w kwotach należności netto o dochodach wykonanych, zaległościach i nadpłatach oraz zestawienia należności wymagalnych i pozostałych w kwotach brutto – załącznik nr III/2-23
 - b. zestawienia miesięczne w kwotach netto przypisów i odpisów oraz dochodów wykonanych i przekazanych przelewem na konto rachunku dochodowego – załącznik nr III/2-24.
 - c. zestawienia należności wymagalnych i pozostałych w kwotach brutto- załącznik nr III/2-25

§ 2

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i ma zastosowanie do obiegu i kontroli dokumentów księgowych od 1 stycznia 2025 roku.

Prezydent Miasta Konina

Piotr Korytkowski

.....
(pieczęć Zarządcy)

Konin, dnia

Miasto Konin
Wydział Księgowości

WNIOSEK o płatność nr ... /Wydział/Rok

Zgodnie z :

§ ust..... zawartą umową nrz dnia

prosimy o przekazanie środków na pokrycie wydatków na miesiączwiązanych z mieszkaniowym zasobem Miasta Konina oraz lokalami mieszkalnymi wynajmowanymi przez Miasto od innych właścicieli w celu zaspokajania potrzeb mieszkaniowych członków wspólnoty samorządowe

Nr zadania mieszkaniowy zasób miasta

w kwocie zł: słownie:

według następującej klasyfikacji budżetowej :

| Dział | Rozdział | Paragraf | Kwota |
|-------|----------|----------|-------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | | 0,00 |

na rachunek bankowy wydatków nr

Wniosek sporządził:
Data

Zatwierdził pod względem merytorycznym

(data, podpis, pieczęć)

(data, podpis , pieczęć)

.....
Potwierdzenie przez Wydział merytoryczny

Konin, dnia

.....
(pieczęć Wydziału)

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Sprawdzono
pod względem merytorycznym

.....
(pracownik: data, podpis, pieczęć)

.....
(Kierownik: data, podpis, pieczęć)

Dokument niniejszy jest dowodem księgowym, który stanowi załącznik wymagany w celu dokonania operacji księgowej

.....
(pieczęć Zarządcy)

Konin, dnia

Miasto Konin
Wydział Księgowości

WNIOSEK o płatność nr ... /Wydział/Zadanie/Rok

Zgodnie z :

§ ust..... zawartą umową nrz dnia

**prosimy o przekazanie środków na pokrycie wydatków na miesiączwiązanych
z zarządzaniem Cmentarzem Komunalnym /Targowiskiem miejskim**

Nr zadania Zarządzanie cmentarzem komunalnym/ Targowiskiem miejskim

w kwocie zł: słownie:

według następującej klasyfikacji budżetowej :

| Dział | Rozdział | Paragraf | Kwota |
|-------|----------|----------|-------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | | 0,00 |

na rachunek bankowy wydatków nr

Wniosek sporządził:

Data:

Zatwierdził pod względem merytorycznym

(data, podpis, pieczęć)

(data, podpis , pieczęć)

.....

Potwierdzenie przez Wydział Gospodarki Komunalnej

Konin, dnia

.....

(pieczęć Wydziału)

Sprawdzono pod względem

formalno-rachunkowym

Sprawdzono

pod względem merytorycznym

.....

(pracownik: data, podpis, pieczęć)

.....

(Kierownik: data, podpis, pieczęć)

Dokument niniejszy jest dowodem księgowym, który stanowi załącznik wymagany w celu dokonania operacji księgowej

.....
(pieczęć Zarządcy)

Konin, dnia

Miasto Konin
Wydział Księgowości

WNIOSEK o płatność nr ... /Wydział/Zadanie/Rok

Zgodnie z :

§ ust..... zawartą umową nrz dnia

**prosimy o przekazanie środków na pokrycie wydatków na miesiączwiązanych
z zarządzaniem nieruchomościami zabudowanymi budynkami użytkowymi stanowiącymi
własność Miasta Konina w budynkach komunalnych**

**Nr zadania Zarządzanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami
użytkowymi**

w kwocie zł: słownie:

według następującej klasyfikacji budżetowej :

| Dział | Rozdział | Paragraf | Kwota |
|-------|----------|----------|-------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | | 0,00 |

na rachunek bankowy wydatków nr

Wniosek sporządził:

Zatwierdził pod względem merytorycznym

Data:

(data, podpis, pieczęć)

(data, podpis, pieczęć)

.....

Potwierdzenie przez Wydział Gospodarki Komunalnej

Konin, dnia

.....

(pieczęć Wydziału)

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Sprawdzono
pod względem merytorycznym

.....

(pracownik: data, podpis, pieczęć)

.....

(Kierownik: data, podpis, pieczęć)

Dokument niniejszy jest dowodem księgowym, który stanowi załącznik wymagany w celu dokonania operacji księgowej

Załącznik nr III/2-21 do Zarządzenia nr 2/UM/2025 Prezydenta Miasta Konina z dnia 27 stycznia 2025 roku

Informacja o wysokości poniesionych kosztów za m-c i narastająco / Rok 2025

| Miesiąc i rok | Konto kosztowe | Paragrafy klasyfikacji | Klasyfikacja budżetowa | Klasyfikacja budżetowa | Klasyfikacja budżetowa | Klasyfikacja budżetowa | Klasyfikacja budżetowa | Klasyfikacja budżetowa |
|---------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 401 | 4210 | | | | | | |
| | | 4260 | | | | | | |
| | 402 | 4270 | | | | | | |
| | | 4300 | | | | | | |
| | 403 | 4520 | | | | | | |
| | 409 | 4430 | | | | | | |
| | | 4390 | | | | | | |
| | | 4430 | | | | | | |
| | | 4520 | | | | | | |
| | | 4610 | | | | | | |
| SUMA | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Załącznik nr III/2-22 do Zarządzenia nr 2/UM/2025 Prezydenta Miasta Konina z dnia 27 stycznia 2025 roku

Informacja o wykonaniu planu wydatków budżetowych i przekazanych zaliczkach oraz zobowiązaniach. Umowy powierzenia za m-c /2025

| Klasyfikacja budżetowa | | | Plan po zmianach | Zaangażowanie (umowy, harmonogr.) | Otrzymane środki | Wydatki wykonane | Zobowiązanie |
|------------------------|----------|----------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Dział | Rozdział | Paragraf | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Suma | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Suma | | | | | | | |

Zestawienie kwartalne w kwotach netto należności ,dochody wykonane, zaległości i nadpłaty.

| Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, paragraf) | Należności wg klasyfikacji | Dochody wykonane wg klasyfikacji | Należności pozostałe do zapłaty | | |
|---|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | | | Należności ogółem wg klasyfikacji | Zaległości wg klasyfikacji | Nadpłaty wg klasyfikacji |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| SUMA | | | | | |

Załącznik nr III/2-24 do Zarządzenia nr 2/UM/2025 Prezydenta Miasta Konina z dnia 27 stycznia 2025 roku

Zestawienie miesięczne w kwotach netto przypisów i odpisów oraz dochodów wykonanych i przekazanych przelewem na konto rachunku dochodowego do Wydziału Podatków i Opłat Urzędu Miejskiego w Koninie

| klasyfikacja budżetowa (dział rozdział, paragraf) | Przypisy wg klasyfikacji | Odpisy wg klasyfikacji | Dochody wykonane wg klasyfikacji |
|---|--------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| SUMA | | | |
| | | | |
| | | | |
| SUMA | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Zestawienie należności wymagalnych i pozostałych w kwotach brutto

| | grupa I | grupa II | grupa III | grupa IV | bank centralny | banki | pozostałe krajowe instytucje finansowe | przedsiębiorstwa niefinansowe | gospodarstwa domowe | instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych |
|---|---------|----------|-----------|----------|----------------|-------|--|-------------------------------|---------------------|---|
| Pożyczki długoterminowe konto 226 | | | | | | | | | | |
| SUMA | | | | | | | | | | |
| Należności wymagalne z tytułu dostaw i towarów i usług | | | | | | | | | | |
| Należności wymagalne pozostałe | | | | | | | | | | |
| SUMA | | | | | | | | | | |
| Pozostałe należności z tytułu dostaw towarów i usług | | | | | | | | | | |
| Pozostałe należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne | | | | | | | | | | |
| Pozostałe należności z tytułu innych niż wymienione powyżej | | | | | | | | | | |
| SUMA | | | | | | | | | | |