

ZARZĄDZENIE NR 401/21
BURMISTRZA MIASTA BIELSK PODLASKI

z dnia 14 czerwca 2021 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz. 713, poz. 1378) oraz art. 4 ust. 5 i art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. W zarządzeniu nr 581/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24 września 2018 r., w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”, zmienionym zarządzeniem nr 167/19 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 2 grudnia 2019r., w załączniku nr 1 do zarządzenia, wprowadza się następujące zmiany:

1) W punkcie 1. Cel i zakres ust. 1.3 – 1.6 otrzymują brzmienie:

„1.3) Planowany całkowity koszt realizacji Projektu wynosi **95.363.522,45** PLN.

1.4) Maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi **58.148.489,30** PLN.

1.5) Beneficjentowi udzielone zostanie dofinansowanie na realizację Projektu w kwocie nie większej niż **49.426.215,90** PLN.

1.6) Beneficjent może otrzymać bezzwrotne środki publiczne na podstawie innej umowy lub umów na finansowanie wkładu własnego Beneficjenta w Projekt do wysokości **5.814.848,93** PLN”;

2) W punkcie 1. Cel i zakres ust. 1.8 otrzymuje brzmienie:

„1.8) Okres kwalifikowania wydatków rozpoczyna się w dniu **22.03.2016r.** i kończy się w dniu **31.12.2022r.**”;

3) W punkcie 1. Cel i zakres ust. 1.11 otrzymuje brzmienie:

„1.11) Dofinansowanie przekazywane będzie w formie refundacji wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację Projektu w postaci płatności pośrednich i płatności końcowej i/lub w formie zaliczek, przelewem na wyodrębniony rachunek bankowy:

- dla potrzeb przekazywania zaliczki, prowadzony w BS nr **73 80630001 0070 0707 4095 0011**,
- dla potrzeb przekazywania refundacji poniesionych wydatków, prowadzony przez BS nr **46 80630001 0070 0707 4095 0012**”;

4) W rozdziale I ust. 7, po pkt 7.8 dodaje się pkt 7.9 w brzmieniu:

„7.9) Środki należne Przedsiębiorstwu Komunalnemu Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim z tytułu refundacji poniesionych wydatków lub zaliczki przekazywane są na rachunek depozytów, a następnie na wyodrębniony rachunek Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim zgodnie z pisemną dyspozycją wykonania przelewu.”;

5) W rozdziale I ust. 8, po pkt 8.10 dodaje się pkt 8.10a w brzmieniu:

„8.10a) Karta środka trwałego dla projektu przyjmuje nazwę ”um. nr POIS.02.03.00-00-0082/17”;

6) W rozdziale III ust.2 pkt 2.2, w tabeli Księgowanie w organie (j.s.t.) po Lp. 6. dodaje się Lp. 6a., Lp. 6b., Lp. 6c., Lp. 6d. w brzmieniu:

Lp.	Rejestr	Rodzaj operacji finansowej	Numer Konta	
			Wn	Ma
1.	2.	3.	4.	5.
6a.	Wyodrębniony nr 33	Środki należne PK Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim z tytułu refundacji	133-330 133-330	240-330 240-330

		poniesionych wydatków		
6b.	Wyodrębniony nr 33	Przebieganie środków należnych Przedsiębiorstwu Komunalnemu Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim na r-k depozytów	240-330 240-330	133-330 133-330
6c.	Wyodrębniony nr 33	Przekazanie zaliczki na depozyty – środki z dofinansowania należne PK Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim	901-330	133-330
6d.	Wyodrębniony nr 33	Wybieganie na koniec roku z dochodów środków należnych dla PK Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim	901-330	240-330

7) W rozdziale III ust.2 pkt 2.2, w tabeli Księgowania w jednostce budżetowej (Urząd) po Lp. 4. dodaje się Lp. 5 i 6. w brzmieniu:

Lp.	Rejestr	Rodzaj operacji finansowej	Numer Konta	
			Wn	Ma
1.	2.	3.	4.	5.
5.	Wyodrębniony nr 33	Przyjęcie środków trwałych w wyniku zakończonej inwestycji	011 011 011 011	080-1-330-7 080-1-330-9 080-2-330-9 080-2-330-8
6.	Zbiór nr 4	Środki należne PK Sp. z o.o. z tytułu refundacji poniesionych wydatków lub zaliczki	139-2 240-2-114	240-2-114 139-2

8) W rozdziale III ust.2 pkt 2, po tabeli Księgowania w jednostce budżetowej (Urząd) oraz objaśnieniach do konta 080, dodaje się tabelę „Księgowania pozabilansowe w jednostce budżetowej (Urząd)” wraz z objaśnieniami do konta 902 w brzmieniu:

Księgowania pozabilansowe w jednostce budżetowej (Urząd)

Lp.	Rejestr	Rodzaj operacji finansowej	Numer Konta	
			Wn	Ma
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Wyodrębniony nr 33	Faktura	902-1-1 902-1-2 902-2-1 902-2-2	

Objaśnienia do konta 902

a) pierwsza cyfra po myślniku oznacza dodatkowy podział wydatków na:

- 1 – Urząd Miasta Bielsk Podlaski,
- 2 – Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim

b) ostatnia cyfra po myślniku oznacza:

- 1 – wydatki kwalifikowalne,
- 2 – wydatki niekwalifikowalne.

9) Uchyła się w całości rozdział VI.

2. Zmienia się załącznik nr 3 „Wykaz kont Projektu dla jednostki budżetowej (urzędu)”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jarosław Borowski

Załącznik do zarządzenia Nr 401/21
 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski
 z dnia 14 czerwca 2021 r.

Wykaz kont Projektu dla jednostki budżetowej (urzędu)

Konto syntetyczne	Konto analityczne	Nazwa konta
080	080-1-330-7 080-1-330-9 080-2-330-9 080-2-330-8	Środki trwałe w budowie (inwestycje) – koszty PO IiŚ Koszty kwalifikowalne własne Koszty niekwalifikowalne własne Koszty niekwalifikowalne własne
011	011	Środki trwałe
201	201-2-nr kontrahenta	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - analityka do kontrahentów
130	130-330	Rachunek bieżący jednostki
139	139-2	Inne rachunki bankowe – pozostałe środki na rachunku depozytowym
240	240-2-114 240-6	Pozostałe rozrachunki – Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. – przebiegowania
800	800-1-2 800-1-4	Fundusz jednostki – zrealizowane wydatki budżetowe – środki na inwestycje
810	810-6	Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje
902	902-1-1 902-1-2 902-2-1 902-2-2	Koszty ogółem projektu - konta pozabilansowe – koszty kwalifikowalne Urząd Miasta Bielsk Podlaski – koszty niekwalifikowalne Urząd Miasta Bielsk Podlaski – koszty kwalifikowalne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. – koszty niekwalifikowalne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.