

Zarządzenie Nr V/144/2022
Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego
z dnia 14 marca 2022 r.

w sprawie podziału czynności z zakresu ewidencji gospodarczej umów najmu lokali użytkowych w Centrum Przedsiębiorczości i Aktywizacji Zawodowej pomiędzy jednostki: Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego i Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 ustawy z 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) oraz uchwały Nr LIII/122/2021 Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 29 października 2021 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą „Centrum Rozwoju Lokalnego” oraz nadania jej statutu i uchwały Nr LVI/626/2006 Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 25 lipca 2006 r. w sprawie określenia zasad i trybu udostępniania lokali użytkowych znajdujących się w obiektach Inkubatora Przedsiębiorczości i Centrum Biurowo-Konferencyjnego w Ostrowcu Świętokrzyskim (Dz. Urz. Woj. Świętokrzyskiego z 2006 r. Nr 236, poz. 2733 z późn. zm.)
zarządza się, co następuje:

- § 1.** 1. Jednostka – Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim, zgodnie z zakresem jej działania określonym w statucie (uchwała Nr LIII/122/2021 Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 29 października 2021 r.), obejmującym m.in. udostępnianie obiektów Centrum Przedsiębiorczości i Aktywizacji Zawodowej (dalej: „CPiAZ”), przejmuje od jednostki – Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego prowadzenie ewidencji gospodarczej (rachunkowości) umów najmu lokali użytkowych w CPiAZ, które obowiązywały w dniu 28 lutego 2022 r.
2. Czynności powierzone Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim, o których mowa w ust. 1, obejmują także zaległe należności wynikające z umów, które obowiązywały w dniu 28 lutego 2022 r., niezależnie od daty powstania tych należności.
3. Wykaz czynności związanych z przekazaniem/przejęciem prowadzenia ewidencji gospodarczej (rachunkowości) umów najmu lokali użytkowych w CPiAZ, które obowiązywały w dniu 28 lutego 2022 r., określa załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2.** 1. Jednostka – Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego prowadzi ewidencję gospodarczą (rachunkowość) należności wynikających z umów najmu lokali użytkowych w CPiAZ, które wygasły przed dniem 28 lutego 2022 r.
2. Jednostka – Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego dokona szczegółowej weryfikacji należności wynikających z umów o których mowa w ust. 1, z uwzględnieniem kwot odsetek za opóźnienie naliczonych automatycznie w systemie WPBUD po upływie terminu ich przedawnienia, podlegających odpisaniu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

3. Wykaz czynności związanych z dalszym prowadzeniem przez jednostkę – Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego ewidencji gospodarczej (rachunkowości) umów, o których mowa w ust. 1, określa załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Jednostka – Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego przekaże środki z tytułu kaucji uiszczonych przez najemców, zgromadzone na rachunku „Sum depozytowych” w kwocie 39.868,30 zł na wyodrębniony rachunek depozytowy Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim prowadzony przez Santander Bank Polska S.A. o numerze:

68 1090 2040 0000 0001 4916 3777

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Dyrektorowi Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą od dnia 1 marca 2022 r.

**z up. Prezydenta Miasta
Piotr Dasios
Wiceprezydent Miasta
Ostrowca Świętokrzyskiego**

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr V/144/2022
Prezydenta Miasta Ostrowca
Świętokrzyskiego z dnia 14 marca 2022r.

Wykaz czynności związanych z przekazaniem/przejęciem prowadzenia ewidencji gospodarczej (rachunkowości) umów najmu lokali użytkowych z CPIAZ , które obowiązywały w dniu 28 lutego 2022 r.

1. Przekazanie należności oraz nadpłat wynikających z syntetycznych kont rozrachunkowych prowadzonych w podsystemie FKJB:

- 1) 221-075 dzierżawa CPIAZ w klasyfikacji budżetowej 710/71095/075-10,
- 2) 221-0751 odsetki dzierżawa CPIAZ w klasyfikacji budżetowej 710/71095/092-26,
- 3) 221-197 media CPIAZ w klasyfikacji budżetowej 710/71095/097-05,
- 4) 221-15 odsetki media CPIAZ w klasyfikacji budżetowej 710/71095/092-20,
- 5) 221-1 odszkodowania za korzystanie z lokalu CPIAZ 710/71095/097-10,
- 6) 221-11 odsetki z tytułu odszkodowań za lokal CPIAZ 710/71095/092-21.

2. Dokonanie operacji księgowych w jednostce Urząd Miasta w Ostrowcu Świętokrzyskim związanych z przekazaniem sald kont rozrachunkowych:

1) wyksięgowanie należności w podsystemie FKJB według analityki utworzonej dla świadczeń w wysokości łącznej 11.528,33 zł, w tym: najem 5.347,10 zł i media 6.181,23 zł, która wynika z kartotek analitycznych podsystemu WPBUD

800 / 221

2) wyksięgowanie kwot odsetek za opóźnienie od należności z pkt 1. w podsystemie FKJB według analityki utworzonej dla świadczeń w wysokości łącznej 313,26 zł, w tym: najem 158,93 zł i media 154,33 zł, która wynika z kartotek analitycznych podsystemu WPBUD

800 / 221

3) rozwiązanie odpisu aktualizującego utworzonego dla przekazanych należności zgodnie z prowadzoną podziałką w podsystemie FKJB

290/ 760

4) przekazanie środków z tytułu nadpłat w wysokości łącznej 3.096,89 zł, w tym: najem 462,49 zł i media 2.634,40 zł, na wskazany rachunek bankowy Centrum Rozwoju Lokalnego wynikających z kartotek analitycznych z podsystemu WPBUD i ich zaksięgowanie

w podsystemie FKJB z uwzględnieniem istniejącego podziału świadczeń i kont rozrachunkowych

221/ 130

5) zamknięcie kartotek kont analitycznych w podsystemie WPBUD.

3. Przyjęcie zaległych należności i odsetek za opóźnienie w jednostce Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim w wartościach wskazanych w ust. 2 pkt 1) i 2) oraz zaksięgowanie w systemie finansowo księgowym **221 / 800**
zgodnie z obowiązującym planem kont oraz polityką rachunkowości dla jednostki

4. Zaksięgowanie zobowiązań z tytułu nadpłat w wartościach określonych w ust 2. pkt 4) w jednostce Centrum Rozwoju Lokalnego w Ostrowcu Świętokrzyskim **130 / 221**
zgodnie z obowiązującym planem kont oraz polityką rachunkowości dla jednostki.

**z up. Prezydenta Miasta
Piotr Dasios
Wiceprezydent Miasta
Ostrowca Świętokrzyskiego**

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr V/144/2022
Prezydenta Miasta Ostrowca
Świętokrzyskiego z dnia 14 marca 2022r.

**Wykaz czynności związanych z dalszym prowadzeniem przez jednostkę –
Urząd Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego ewidencji gospodarczej
(rachunkowości) umów najmu lokali użytkowych
w CPIAZ, które wygasły przed dniem 28 lutego 2022 r.**

1. Przeprowadzenie szczegółowej weryfikacji należności wynikających z umów, które wygasły przed dniem 28 lutego 2022 r. z uwzględnieniem kwot odsetek za opóźnienie za zwłokę naliczonych automatycznie w podsystemie WPBUD po upływie terminu ich przedawnienia, podlegających odpisaniu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
2. Zamknięcie kartotek kont analitycznych w podsystemie WPBUD z dniem 01.03.2022.
3. Zaksięgowanie kartotek kont analitycznych wg kontrahentów w podsystemie FKJB w wysokości łącznej 82.740,18 zł, w tym:
 - najem 10.950,10 zł,
 - media 20.923,15 zł,
 - odszkodowania za bezumowne korzystanie 50.866,93 złobejmujących należność główną (z kartoteki WPBUD) z dniem 01.03.2022 r. na wydzielonym koncie rozrachunkowym 221 ze stosowaną dotychczas klasyfikacją budżetową.
4. Odpisanie w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odsetek za opóźnienie naliczonych automatycznie w podsystemie WPBUD po upływie terminu ich przedawnienia, w wysokości łącznej 30.448,60 zł, w tym:
 - najem 4.911,84 zł,
 - media 7.820,59 zł
 - odszkodowanie za bezumowne korzystanie 17.716,17 zł.
5. Przypisywanie kwot należnych i nieprzedawnionych odsetek oraz przyznanych kosztów procesu wynikających z nakazów zapłaty uzyskanych przez Gminę oraz kosztów egzekucji przyznanych przez komornika sądowego następować będzie wraz z wpływem wpłat na poczet tych należności pochodzących od dłużników lub wyegzekwowanych przez komorników sądowych.
6. Księgowanie wpłat kontrahentów, których umowy uległy wygasły będzie następowało w kolejności zarachowania: na koszty, na odsetki za opóźnienie i należność główną - tylko w podsystemie FKJB.

**z up. Prezydenta Miasta
Piotr Dasios
Wiceprezydent Miasta
Ostrowca Świętokrzyskiego**