

ZARZĄDZENIE Nr 5811 /VIII/20
PREZYDENTA MIASTA ŁODZI
z dnia 3 grudnia 2020 r.

**w sprawie wprowadzenia „Procedury dysponowania środkami finansowymi ze środków
Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania
COVID-19”.**

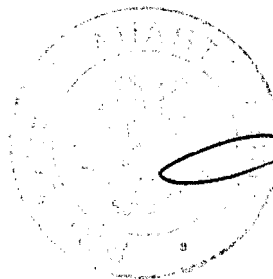
Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020 i 2473 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175), art. 4 i art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) oraz uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M. P. poz. 662 i 1011)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam „Procedurę dysponowania środkami finansowymi ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19”, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Łodzi i kierownikom miejskich jednostek organizacyjnych.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania, z mocą od dnia 1 września 2020 r.



PREZYDENT MIASTA

Hanna Zdanowska
Hanna ZDANOWSKA

Załącznik
do zarządzenia Nr 58M/VIII/20
Prezydenta Miasta Łodzi
z dnia 3 *grudnia* 2020 r.

Procedura dysponowania środkami finansowymi ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

§ 1. 1. Do przyjęcia środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID 19, zwanych dalej środkami RFIL i ich obsługi został uruchomiony przez Miasto Łódź wyodrębniony dochodowo-wydatkowy rachunek bankowy do rachunku podstawowego Miasta Łodzi (organu) o numerze 70 1560 0013 2030 53 14 2000 0776.

2. Wyodrębniony rachunek bankowy przeznaczony jest do gromadzenia dochodów oraz realizacji wydatków majątkowych w ramach wytypowanych zadań.

§ 2. Wydział Budżetu w Departamencie Finansów Publicznych Urzędu Miasta Łodzi, zwany dalej Wydziałem Budżetu, odpowiedzialny jest za funkcjonowanie wyodrębnionego rachunku bankowego dla środków RFIL.

§ 3. Rachunek dochodowo-wydatkowy obsługiwany jest w zakresie dochodów przez Wydział Budżetu, natomiast w zakresie wydatków przez podmioty prowadzące obsługę finansowo- księgową realizatorów wydatków.

§ 4. Dla środków wydatkowanych w ramach RFIL niezbędne jest prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej w ramach już prowadzonych przez daną jednostkę ksiąg rachunkowych, w szczególności poprzez wprowadzenie zmian do zakładowego planu kont umożliwiających rozliczenie środków i sporządzenie wymaganych sprawozdań.

§ 5. Ewidencję dochodów z tytułu otrzymanych środków RFIL oraz naliczonych odsetek prowadzi Wydział Budżetu.

§ 6. Realizatorami wydatków, zgodnie z przyjętym planem finansowym ze środków RFIL, są komórki organizacyjne Urzędu Miasta Łodzi oraz miejskie jednostki organizacyjne.

§ 7. Ewidencja wydatków ze środków RFIL prowadzona jest przez:

- 1) Wydział Księgowości w Departamencie Finansów Publicznych Urzędu Miasta Łodzi, w zakresie zadań realizowanych przez komórki organizacyjne Urzędu Miasta Łodzi;
- 2) miejskie jednostki organizacyjne, w części dotyczącej realizowanego zadania, zgodnie z przyjętym planem finansowym.

§ 8. Wydział Budżetu prowadzi ewidencję środków przekazanych na realizację wydatków podmiotom, o których mowa w § 7.

§ 9. 1. Podmioty, o których mowa w § 7, sporządzając przelew, zobowiązane są umieścić w treści przelewu skrót nazwy jednostki – umożliwiający identyfikację przelewu przez Wydział Budżetu.

2. W przypadku inwestycji współfinansowanej ze środków UE należy wskazać również numer projektu.

§ 10. Wydatki dokonywane są przez realizatorów na podstawie oryginałów faktur, rachunków lub innych dowodów księgowych potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację zadania i opisywane zgodnie z przyjętą w jednostce polityką rachunkowości.

§ 11. Środki RFIL mogą być przeznaczone wyłącznie na wydatki majątkowe.

§ 12. Środki RFIL mogą posłużyć do sfinansowania całości inwestycji. Wspierana jest cała inwestycja, razem z podatkiem Vat, jeżeli stanowi on koszt inwestycji.

§ 13. Środki RFIL mogą zostać przeznaczone na wkład własny do projektów finansowanych z udziałem innych środków publicznych, w tym projektów unijnych.

§ 14. W przypadku inwestycji, do których zastosowanie mają przepisy o pomocy publicznej, wsparcie może być przeznaczone na wkład własny, jeżeli:

- 1) nie została jeszcze podpisana umowa na realizację projektu oraz
- 2) nie spowoduje to przekroczenia pułapów intensywności pomocy publicznej.

§ 15. 1. Środki RFIL nie mogą stanowić refundacji dokonanych wydatków oraz nie mogą być przeznaczone na finansowanie wydatków, których źródłem finansowania są środki z Unii Europejskiej, inne środki europejskie lub inne fundusze a także środki z kredytu EBI (zakaz podwójnego finansowania), w ramach planu finansowego.

2. Opłacenie faktury nie może być wcześniejsze niż faktyczne otrzymanie środków RFIL tj. niż 2 września 2020 r.

§ 16. Inwestycje dofinansowane lub finansowane ze środków RFIL muszą być oznakowane logiem z nazwą Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (zgodnie z wytycznymi zawartymi w załączniku nr 6 do uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego, zwanej dalej uchwałą).

§ 17. W ramach dodatkowej kontroli stanu środków, realizatorzy składają do Wydziału Budżetu comiesięczną „Informację o wykorzystaniu środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne”, (zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały) w terminie do 8 dnia kolejnego miesiąca.

§ 18. Realizatorzy wydatków sporządzają, według stanu na koniec roku, informacje z wydatkowanych środków i przekazują je do Wydziału ds. Zarządzania Projektami w Departamencie Strategii i Rozwoju Urzędu Miasta Łodzi, zwanego dalej Koordynatorem

oraz do wiadomości Wydziału Budżetu do dnia 20 stycznia od dnia zakończenia okresu, za który jest sporządzana informacja.

§ 19. Koordynator (na podstawie informacji uzyskanych z jednostek), w uzgodnieniu z Wydziałem Budżetu, sporządza informację o wykorzystaniu środków, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały, według stanu na koniec 2020 r., 2021 r. i 2022 r.

§ 20. Koordynator w terminie do 30 dni od dnia zakończenia okresu, za który jest sporządzana informacja przekazuje informację o wykorzystaniu środków do Wojewody Łódzkiego, po akceptacji Skarbnika Miasta Łodzi oraz Wiceprezydenta Miasta Łodzi nadzorującego sprawy związane z realizacją inwestycji.

§ 21. W przypadku zakończenia wydatkowania środków z RIFL Koordynator przekazuje ostateczną informację o wykorzystaniu środków, po akceptacji Skarbnika Miasta Łodzi oraz Wiceprezydenta Miasta Łodzi nadzorującego sprawy związane z realizacją inwestycji, do Wojewody Łódzkiego w terminie 60 dni od zakończenia wydatkowania przekazanych środków oraz składa kopię do Wydziału Budżetu.

§ 22. Odsetki naliczone od środków na rachunku bankowym lub od lokaty należy przeznaczyć na wydatki majątkowe.