

ZARZĄDZENIE NR 167/20
WÓJTA GMINY NAREW

z dnia 20 lipca 2020 r.

w sprawie wprowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej w Urzędzie Gminy Narew

Na podstawie art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 8 ust. 2, art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Wprowadza się w Urzędzie Gminy Narew wyodrębnioną ewidencję księgową Projektu pn. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew” realizowanego w ramach umowy o przyznaniu pomocy NR UDA-RPPD.06.01.00-20-0020/19-00 z dnia 15 lipca 2020 r. w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do zarządzenia.

Załącznik Nr 1 – Wyodrębniona ewidencja księgowa do projektu pn. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Narew


Andrzej Pleskowicz

Załącznik nr 1 do
Zarządzenia Nr 167/20
Wójta Gminy Narew
z dnia 20 lipca 2020 r.

WYODRĘBNIONA

EWIDENCJA KSIĘGOWA

Dotyczy realizacji projektu:

pt. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew” realizowanego w ramach umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPD.06.01.00-20-0020/19-00 z dnia 15 lipca 2020 r.

PLAN KONT

dla projektu: pn. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

Na podstawie Zarządzenia Nr 268/17 Wójta Gminy Narew z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Narew ustala się następujący plan kont dla projektu: pn. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

Konta bilansowe:

080 - Środki trwale w budowie (inwestycje)

080-47 – Modernizacja PSZOK w miejscowości Narew (konto syntetyczne)

Do konta syntetycznego są prowadzone konta analityczne:

080-47-1 – Modernizacja PSZOK w miejscowości Narew – wydatki kwalifikowalne

080-47-2 – Modernizacja PSZOK w miejscowości Narew – wydatki niekwalifikowalne

011 – Środki trwale

Do konta syntetycznego jest prowadzone konto analityczne:

011-2 – Gr. I Środków trwałych - Budynki i lokale

011-6 - Gr. VII Środków trwałych – Środki transportowe

011-9 – Gr. VI Środków trwałych – Urządzenia techniczne

071 – Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Do konta syntetycznego jest prowadzone konto analityczne:

071-2 – umorzenie gr. I środków trwałych (budynki i budowle),

071-6 – umorzenie gr. VII środków trwałych (środki transportowe)

071-9 – umorzenie gr. VI środków trwałych (urządzenia techniczne)

130 – Rachunek bieżący jednostki

Do konta syntetycznego są prowadzone konta analityczne:

130-2 – Rachunek bieżący jednostki – wydatki

130-19 – Rachunek bieżący jednostki dla projektu pn. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

201 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami

- Ewidencja analityczna – konta kontrahentów

221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych

Do konta syntetycznego prowadzone jest konto analityczne:

221-7-31 – wpływy z tytułu dofinansowania inwestycji z Urzędu Marszałkowskiego (refundacje)

222 – Rozliczenie dochodów budżetowych

Do konta syntetycznego prowadzone jest konto analityczne:

222-7 – Rozliczenie dochodów budżetowych związanych z projektem „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

223 – Rozliczenie wydatków budżetowych

Do konta syntetycznego prowadzone jest konto analityczne:

223-9 – Rozliczenie wydatków budżetowych Gminy Narew - Urząd Gminy Narew do konta 130-19 (Rachunek bieżący jednostki dla projektu pn. „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w miejscowości Narew”)

240 – Pozostałe rozrachunki

Do konta syntetycznego prowadzone jest konto analityczne:

240-29 – pozostałe rozrachunki do konta analitycznego 130-19

800 – Fundusz jednostki

810-4 – Środki z budżetu na inwestycje (zakupy inwestycyjne)

Konta pozabilansowe:

998 – zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego

999 – zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat

WYKAZ

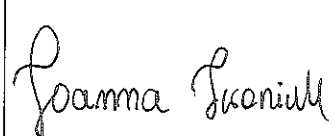
Osób uprawnionych do zatwierdzania dowodów do wypłaty dla projektu „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Wzór podpisu
1.	Andrzej Pleskowicz	Wójt Gminy	
2.	Wojciech Popławski	Sekretarz Gminy	
3.	Iwona Nikonowicz	Skarbnik Gminy	

WYKAZ

Osób uprawnionych do sprawdzania i podpisywania dowodów pod względem merytorycznym dla projektu „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

”

Lp.	Imię i nazwisko	Wzór podpisu	Zakres rzeczowych sprawozdań dokumentów
1.	Joanna Iwaniuk		Wydatki z zakresu realizowanego zadania „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Narew”

Przechowywanie dokumentów związanych z realizacją projektu

1. Oryginały dokumentów finansowych przechowywane są w Referacie Finansowym i wobec nich prowadzona jest wyodrębniona księgowość.
2. Dokumenty przechowywane są w wydzielonych segregatorach z oznakowaniem zgodnym z zasadami promocji projektu.

Ewidencję księgową Projektu wyodrębnia poprzez:

I. Wprowadzenie klasyfikacji budżetowej ponoszonych wydatków:

- 900 90002 6057 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (płatności w zakresie budżetu środków europejskich)
- 900 90002 6059 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy).

II. Wprowadzenie numeracji zadań Projektu:

- 10 – nadzór inwestycyjny nad modernizacją PSZOK w miejscowości Narew,
- 11 - wykonanie fundamentów pod halę PSZOK w miejscowości Narew,
- 12 – budowa hali PSZOK w miejscowości Narew,
- 13 – zakup kontenerów na odpady komunalne na PSZOK w miejscowości Narew,
- 14- wykonanie ogrodzenia PSZOK w miejscowości Narew,
- 15 – zakup ręcznego wózka peletowego na PSZOK w miejscowości Narew.