

ZARZĄDZENIE NR 281/21
WÓJTA GMINY NAREW

z dnia 12 sierpnia 2021 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 8 ust. 2, art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Wprowadza się w Urzędzie Gminy Narew wyodrębnioną ewidencję księgową Projektu pn. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi” realizowanego w ramach umowy o przyznaniu pomocy NR UDA-RPPD.08.06.00-20-0490/20-00 z dnia 08 kwietnia 2021 r. w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do zarządzenia.

Załącznik Nr 1 – Wyodrębniona ewidencja księgowa do projektu pn. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Narew

Andrzej Pleskowicz

Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa VIII
„Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej” Działanie 8.6 „Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego”
Projekt „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

Załącznik nr 1 do
Zarządzenia Nr 281/21
Wójta Gminy Narew
z dnia 12 sierpnia 2021 r.

WYODREBNIONA

EWIDENCJA KSIĘGOWA

Dotyczy realizacji projektu:

pt. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi” realizowanego w ramach umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0490/20-00 z dnia 08 kwietnia 2021 r.

PLAN KONT

dla projektu: pn. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

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. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

Konta bilansowe:

080 - Środki trwale w budowie (inwestycje)

080-50 – Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi (konto syntetyczne)

Do konta syntetycznego są prowadzone konta analityczne:

080-50-1 – Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi – wydatki kwalifikowalne

080-50-2 – Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi – wydatki niekwalifikowalne

130 – Rachunek bieżący jednostki

Do konta syntetycznego są prowadzone konta analityczne:

130-2 – Rachunek bieżący jednostki – wydatki

130-24 – Rachunek bieżący jednostki dla projektu pn. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

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:

222-8 – Rozliczenie dochodów budżetowych związanych z projektem „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

223 – Rozliczenie wydatków budżetowych

Do konta syntetycznego prowadzone jest konto analityczne:

223-10 – Rozliczenie wydatków budżetowych Gminy Narew - Urząd Gminy Narew do konta 130-24 (Rachunek bieżący jednostki dla projektu pn. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”)

240 – Pozostałe rozrachunki

Do konta syntetycznego prowadzone jest konto analityczne:

240-36 – pozostałe rozrachunki do konta analitycznego 130-24

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 „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

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

WYKAZ

Osób uprawnionych do sprawdzania i podpisywania dowodów pod względem merytorycznym dla projektu „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

”

Lp.	Imię i nazwisko	Wzór podpisu	Zakres rzeczowych sprawozdań dokumentów
1.	Andrzej Pleskowicz		Wydatki z zakresu realizowanego zadania „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”

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:

- 926 92601 6057 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (płatności w zakresie budżetu środków europejskich)
- 926 92601 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:

- 16 – nadzór inwestycyjny nad przebudową i remontem budynku szatni piłkarskiej oraz budową zadaszonych trybun na boisku w Narwi,
- 17 - wykonanie zadania pn. „Przebudowa i remont budynku szatni piłkarskiej oraz budowa zadaszonych trybun na boisku w Narwi”.