

Zarządzenie Nr 49/2018
Burmistrza Siechnic z dnia 10 maja 2018 r.

w sprawie ustalenia zakładowego planu kont oraz instrukcji obiegu dokumentów dla programu resortowego pn. "MALUCH +" 2018 na realizację zadań gmin w zakresie określonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH +" 2018.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2017 r. poz. 1875 ze zm.) oraz na podstawie przepisów art. 4 ust. 5 i art. 10 ust. 1 pkt. 3a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911), ustalam, co następuje:

§ 1.

Wprowadzam wyodrębnioną ewidencją księgową do zakładowego planu kont oraz instrukcję obiegu dokumentów dla projektu „MALUCH +” 2018, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

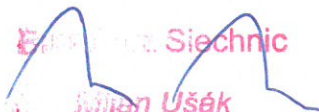
§ 2.

1. Nadzór nad wprowadzeniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.
2. Nadzór merytoryczny nad realizacją projektu powierzam Kierownikowi Biura ds. Funduszy Zewnętrznych

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie od dnia realizacji projektu do dnia jego zakończenia.

Burmistrz Siechnic


Julian Ušák

ZAKŁADOWY PLAN KONT DLA PROJEKTU:

„MALUCH plus” 2018 dofinansowanego ze środków dotacji celowej przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zapewnienie funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

1. Rachunkowość w zakresie funduszy (dotacji) dofinansowanych z budżetu państwa prowadzona jest zgodnie z Zakładowym Planem Kont dla Budżetu Gminy w Siechnicach oraz na zasadzie wyodrębnionych zapisów księgowych.
2. Dla obsługi środków dotacji w ramach Programu „Maluch plus” 2018 stosuje się wyodrębniony rachunek bankowy: **10 9584 1092 2010 1000 0101 0068**.
3. Ewidencja księgową operacji prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadania.

Wykaz kont księgowych dla programu „MALUCH +” 2018:

133-08	Rachunek – „Maluch+” 2018
223-307	Rozliczenie wydatków budżetowych-Żłobek
901	Dochody budżetu

W dziale 855 Rodzina, rozdział 85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków ujęte są dochody związane z realizacją operacji oraz odpowiednio paragraf tj.:

- 2030 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)

Otrzymana dotacja celowa zostanie przekazana na rachunek jednostki budżetowej – Samorządowy Żłobek w Siechnicach, ul. Adama Mickiewicza 16, 55-011 Siechnice.

Ewidencja księgową środków finansowych otrzymanych oraz wydatków z dotacji prowadzona jest zgodnie z Zakładowym Planem Kont Samorządowego Żłobka w Siechnicach na zasadzie wyodrębnionych zapisów.

4. Osoby odpowiedzialne za projekt:

- Przygotowanie zmian budżetowych, opis dokumentów księgowych przechowywanych w żłobku w zakresie dofinansowania zgodnie z wymogami programu: Małgorzata Karpa (podczas zastępstwa Grzegorz Salwa).
- księgowanie otrzymanej i przekazanej do żłobka dotacji: Anna Karbowski-Zajac


Burmistrz Siechnic
Milan Ušák

INSTRUKCJA OBIEGU DOKUMENTÓW:

1. Instrukcja jest dokumentem zawierającym wymagania dotyczące zasad sporządzania, kontroli i obiegu dokumentów finansowo-księgowych oraz ich archiwizacji wraz ze wskazaniem osób odpowiedzialnych za poszczególne czynności.

Podstawowe dokumenty, ich obieg i archiwizacja:

1.1. Obowiązuje zasada kompletowania dokumentów w aktach wg układu chronologicznego.

1.2. Pisma przychodzące i wychodzące rejestrowane są w kancelarii ogólnej Urzędu, następnie dekretowane przez Burmistrza i przechowywane w Biurze ds. Funduszy Zewnętrznych w specjalnie do tego celu wyznaczonym segregatorze pod nazwą „MALUCH plus” 2018.

1.3. Do podstawowych dokumentów związanych z projektem realizowanym w ramach dotacji należą:

- umowa dotacji,
- wyciągi bankowe
- sprawozdania.

1.4. Całość dokumentacji związanej z przyznaną pomocą przechowywana będzie w terminie zgodnym z umową i instrukcją kancelaryjną.

Wykaz osób upoważnionych do podpisywania dokumentów związanych z projektem „MALUCH plus” 2018

Podpis pod względem merytorycznym:

Grzegorz Salwa - Kierownik Biura ds. Funduszy Zewnętrznych (podczas zastępstwa Małgorzata Karpa)

Podpis zatwierdzający:

Burmistrz - Pan Milan Ušák

lub Zastępca - Pan Lesław Kubik

lub Sekretarz - Pani Barbara Kosterska

Skarbnik Gminy - Pani Krystyna Chmura

lub osoba zastępująca.

Burmistrz Siechnic
Milan Ušák