

Zarządzenie Nr 77/2019
Burmistrza Siechnic z dnia 16 lipca 2019 r.

w sprawie ustalenia zakładowego planu kont oraz instrukcji obiegu dokumentów dla programu resortowego pn. "MALUCH +" 2019 na realizację zadań gmin w zakresie określonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2019.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2019 r. poz. 506) 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 2019 r. poz. 351) 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 z późn. zm.), ustalam co następuje:

§ 1.

Wprowadzam wyodrębnioną ewidencją księgową do zakładowego planu kont oraz instrukcję obiegu dokumentów dla projektu „MALUCH+” 2019, 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

Burmistrz Siechnic

Milan Ušák

ZAKŁADOWY PLAN KONT DLA PROJEKTU:

„MALUCH+” 2019 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+” 2019 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 +” 2019:

133-08	Rachunek – „Maluch+” 2019
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 Ciecierska (podczas zastępstwa Grzegorz Salwa).
- księgowanie otrzymanej i przekazanej do żłobka dotacji: Anna Karbowskiak-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. Do podstawowych dokumentów związanych z projektem realizowanym w ramach dotacji należą:

- umowa dotacji,
- wyciągi bankowe
- sprawozdania.

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

1.3. 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+” 2019.

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+” 2019

Podpis pod względem merytorycznym:

Grzegorz Salwa - Kierownik Biura ds. Funduszy Zewnętrznych (podczas zastępstwa Małgorzata Ciecierska) w zakresie dofinansowania,
Magdalena Tarczewska – Dyrektorką Żłobka w zakresie realizacji wydatków.

Podpis zatwierdzający:

Burmistrz - Pan Milan Ušák
lub Zastępca - Pan Lesław Kubik
lub Sekretarz - Pani Barbara Koterska
Skarbnik Gminy - Pani Krystyna Chmura
lub osoba zastępująca.

Burmistrz Siechnic
Milan Ušák