

ZARZĄDZENIE Nr 15/Fn/2017
BURMISTRZA MIASTA PODKOWA LEŚNA
z dnia 1 lutego 2017 r.

w sprawie nadania procedur obowiązujących dla operacji dokonywanych w ramach projektu pn. „Podkowa leśna dociepla budynki użyteczności publicznej”

Na podstawie przepisów art. 10 i art. 13 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zm) i zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 poz.885 z zm.) oraz na podstawie

Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (t.j. Dz.U. z 2013 r.poz. 289 ze zm), zwanego dalej „rozporządzeniem”,

Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366) i Zarządzenia nr 1/Fn/2016 z dnia 4 stycznia 2016 r w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Mieście Podkowa leśna i Urzędzie Miasta Podkowa Leśna ze zmianami Zarządzeniem nr 94/Fn/2016 z dnia 26 października 2016 r **wprowadza się:**

§ 1

1. Procedury oraz plan kont dla budżetu Miasta Podkowa leśna i Urzędu Miasta Podkowa Leśna, obowiązujący dla realizacji projektu pn. „Podkowa leśna dociepla budynki użyteczności publicznej, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

W zakresie nie uregulowanym w §1, mają zastosowanie postanowienia Zarządzenia nr 1/Fn/2016 z dnia 4.01.2016 ze zmianami.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta
Podkowa Leśna
/-/
Artur Tusiński

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
15/Fn/2017 z dnia 01.02.2017

Do ewidencji operacji związanych z realizacją projektu pn. „Podkowa Leśna dociepla budynki użyteczności publicznej” służą w Mieście Podkowa Leśna wyodrębnione rachunki bankowe w Banku Pekao SA o nr.

72 1240 6074 1111 0010 7115 5107 w zakresie operacji dotyczących rozliczenia zaliczki
61 1240 6074 1111 0010 7115 5208 w zakresie rozliczeń refundacji i wkładu własnego

Miasto Podkowa Leśna jako beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową projektu w Jednostce jakim jest Urząd Miasta oraz w Organie w zakresie wydatków i kosztów.

Wyodrębnioną ewidencję finansowo-księgową prowadzi się w systemie INFO-SYSTEM s.c. Roman i Tadeusz groszek.

Wyodrębnienie ewidencji księgowej polega na zastosowaniu do kont syntetycznych analityki „100”.

Ewidencja bilansowa Jednostki

130-100 – Rachunek bieżący „Podkowa Leśna dociepla...”

201-100 – Rachunki z odbiorcami do dostawcami „Podkowa Leśna dociepla...”

080-100 – Środki trwałe w budowie (inwestycje) „Podkowa Leśna dociepla...”

Ewidencja bilansowa budżetu

133-100 - rachunek budżetu „Podkowa Leśna dociepla...”

901-100 – Dochody budżetowe „Podkowa Leśna dociepla...”

902-100 – Wydatki budżetowe „Podkowa Leśna dociepla...”

Ponadto w celu wyodrębnienia ewidencji przy klasyfikacji budżetowej stosowana **będzie w systemie księgowym poz. 100**

Wszystkie rodzaje dokumentów tj. np. faktury vat, wyciągi bankowe, polecenia księgowania będą wyróżnione poprzez zastosowanie **koðu TE** – (skrót od termomodernizacja)

FV/TE/...

WB/TE/....

PK/TE/....

*Burmistrz Miasta
Podkowa Leśna
/-/
Artur Tusiński*