

w sprawie wyodrębnionej ewidencji wydatków projektów

Na podstawie art. 4, art.5 i art. 10 ust.1 i 2 oraz art. 50 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 1047z późn.zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

I). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 641726S Wierzbica- Kresy, Gmina Pilica” polega na:

- 1). Rachunkowość w zakresie zadania „Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 641726S Wierzbica- Kresy, Gmina Pilica” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.
- 3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.
- 4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 600, rozdział 60016.
- 5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.
- 6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:
130-ZI-052016-liR/SG-600-60016-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:
130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;
ZI-symbol zlecenia;
052016-wyróżnik projektu;
liR/SG-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Referat Inwestycji, Mienia Komunalnego i Rolnictwa/ Główny specjalista ds. pozyskania środków;
600- dział klasyfikacji budżetowej- Transport i Łączność;
60016- rozdział klasyfikacji budżetowej - Drogi publiczne gminne;
XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej
- 7). Wydatki dokonywane są z wydzielonego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 49 84500005 00400400 0013 0032.
- 8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.
- 10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.
- 11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.

12). Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 080 – Środki trwałe w budowie dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

II). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 641676S ul. Reymonta w Szycach, Gmina Pilica” polega na:

- 1). Rachunkowość w zakresie zadania „Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 641676S ul. Reymonta w Szycach, Gmina Pilica” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.
- 3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.
- 4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 600, rozdział 60016.
- 5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.
- 6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:
130-ZI-042016-liR-600-60016-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:
130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;
ZI-symbol zlecenia;
042016-wyróżnik projektu;
liR/SG-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Referat Inwestycji, Mienia Komunalnego i Rolnictwa/ Główny specjalista ds. pozyskania środków;
600- dział klasyfikacji budżetowej- Transport i Łączność;
60016- rozdział klasyfikacji budżetowej - Drogi publiczne gminne;
XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej
- 7). Wydatki dokonywane są z wydzielonego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 33 84500005 0040 0400 0013 0029.
- 8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.
- 10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.
- 11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.
- 12) Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 080 – Środki trwałe w budowie dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

III). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Wymiana oświetlenia ulicznego w Gminie Pilica na instalacje o wyższej efektywności energetycznej” polega na:

- 1). Rachunkowość w zakresie zadania „Wymiana oświetlenia ulicznego w Gminie Pilica na instalacje o wyższej efektywności energetycznej” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.
- 3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.
- 4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 900, rozdział 90015.
- 5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy

współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.

6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:

130-ZI-062016-liR-900-90015-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:

130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;

ZI-symbol zlecenia;

062016-wyróżnik projektu;

LiR/SG-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Referat Inwestycji, Mienia Komunalnego i Rolnictwa/ Główny specjalista ds. pozyskania środków;

900- dział klasyfikacji budżetowej- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska;

90015- rozdział klasyfikacji budżetowej – Oświetlenie ulic, placów i dróg;

XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej

7). Wydatki dokonywane są z wydzielonego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 44 845 00005 0040 0400 0013 0025.

8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.

9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.

10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.

11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.

12). Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 080 – Środki trwałe w budowie dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

IV). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Kompleksowa termomodernizacja obiektu , wraz z rozbudową i przebudową istniejącego budynku z adaptacją istniejących pomieszczeń zaplecza sportowego oraz zagospodarowanie terenu wraz z istniejącą infrastrukturą w gminie Pilica” polega na:

1). Rachunkowość w zakresie zadania „Kompleksowa termomodernizacja obiektu , wraz z rozbudową i przebudową istniejącego budynku z adaptacją istniejących pomieszczeń zaplecza sportowego oraz zagospodarowanie terenu wraz z istniejącą infrastrukturą w gminie Pilica” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.

2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.

3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.

4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 700, rozdział 70005.

5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.

6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:

130-ZI-082016-liR/GS-700-70005-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:

130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;

ZI-symbol zlecenia;

082016-wyróżnik projektu;

LiR/GS-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Referat Inwestycji, Mienia Komunalnego i Rolnictwa/ Główny specjalista ds. pozyskania środków;

700- dział klasyfikacji budżetowej- Gospodarka mieszkaniowa;

70005- rozdział klasyfikacji budżetowej – Gospodarka gruntami i nieruchomościami;

XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej

7). Wydatki dokonywane są z wydzielonego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 38 84500005 0040 0400 0013 0036.

8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.

9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.

10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.

11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.

12). Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 080 – Środki trwałe w budowie dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

V). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Budowa siłowni plenerowej w miejscowości Kidów i Pilica” polega na:

1). Rachunkowość w zakresie zadania „Budowa siłowni plenerowej w miejscowości Kidów i Pilica” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.

2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.

3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.

4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 926, rozdział 92695.

5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.

6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:

130-ZI-102016-liR/GS-926-92695-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:

130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;

ZI-symbol zlecenia;

102016-wyróżnik projektu;

LiR/GS-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Referat Inwestycji, Mienia Komunalnego i Rolnictwa/ Główny specjalista ds. pozyskania środków;

926- dział klasyfikacji budżetowej- Kultura fizyczna;

92695- rozdział klasyfikacji budżetowej – Pozostała działalność;

XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej

7). Wydatki dokonywane są z podstawowego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 13 84500005 0040 0400 0013 0001.

8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.

9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.

10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.

11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.

12). Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 080 – Środki trwałe w budowie dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

VI). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Wzrost atrakcyjności turystycznej, rekreacyjnej i wypoczynkowej Gminy Pilica poprzez budowę wiaty rekreacyjnej w miejscowości Wierzbica i Szyce” polega na:

- 1). Rachunkowość w zakresie zadania „Wzrost atrakcyjności turystycznej, rekreacyjnej i wypoczynkowej Gminy Pilica poprzez budowę wiaty rekreacyjnej w miejscowości Wierzbica i Szyce” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.
- 3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.
- 4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 926, rozdział 92695.
- 5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.
- 6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:
130-ZI-092016-liR/GS-926-92695-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:
130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;
ZI-symbol zlecenia;
092016-wyróżnik projektu;
LiR/GS-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Referat Inwestycji, Mienia Komunalnego i Rolnictwa/ Główny specjalista ds. pozyskania środków;
926- dział klasyfikacji budżetowej- Kultura fizyczna;
92695- rozdział klasyfikacji budżetowej – Pozostała działalność;
XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej
- 7). Wydatki dokonywane są z podstawowego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 13 84500005 0040 0400 0013 0001.
- 8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.
- 10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.
- 11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.
- 12). Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 080 – Środki trwałe w budowie dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

VII). Wyodrębnienie ewidencji wydatków projektu „Kultywowanie lokalnych tradycji i lokalnego dziedzictwa poprzez zakup strojów ludowych dla Kół Gospodyń Wiejskich z terenu Gminy Pilica” polega na:

- 1). Rachunkowość w zakresie zadania „ Kultywowanie lokalnych tradycji i lokalnego dziedzictwa poprzez zakup strojów ludowych dla Kół Gospodyń Wiejskich z terenu Gminy Pilica” prowadzona jest na podstawie obowiązującego planu kont w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.
- 2). Projekt jest realizowany przez Urząd Miasta i Gminy Pilica.
- 3). W planie finansowym ujmowane są wszystkie wydatki na realizację projektu.
- 4). Budżet projektu realizowany jest w klasyfikacji dział 921, rozdział 92195.

5). Wydatki poniesione w ramach projektu klasyfikuje się z czwartą cyfrą „7” dla wydatków ze środków europejskich, z czwartą cyfrą „9” dla wydatków ze środków budżetu gminy przy współfinansowaniu oraz „0” dla pozostałych wydatków ze środków budżetu gminy dotyczących danego zadania.

6). Do zadania prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków na kontach analitycznych oznaczonych wg schematu:

130-ZB-012017-GS-921-92195-XXXX, gdzie poszczególne elementy oznaczają:

130-konto syntetyczne -rachunek bankowy;

ZI-symbol zlecenia;

012017-wyróżnik projektu;

GS-symbol wydziału nadzorującego realizację zadania – Główny specjalista ds. pozyskania środków;

921- dział klasyfikacji budżetowej- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego;

92195- rozdział klasyfikacji budżetowej – Pozostała działalność;

XXXX – odpowiedni do danego wydatku paragraf klasyfikacji budżetowej

7). Wydatki dokonywane są z podstawowego rachunku bankowego Urzędu Miasta i Gminy Pilica : 13 84500005 0040 0400 0013 0001.

8). Realizacja projektu następuje zgodnie z procedurami obowiązującymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pilica.

9). Podstawą ewidencji są oryginały dowodów księgowych.

10). Prawidłowo opisane dowody księgowe podlegają dekretacji zgodnie z zasadami księgowania projektów z udziałem finansowym środków europejskich z opisem zlecenia (wg ustalonego schematu) przez pracownika.

11). Realizacja projektu podlega procedurze kontroli finansowej obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pilicy.

12). Dla zadania prowadzona jest odrębna ewidencja na koncie 401– Zużycie materiałów i energii dokumentująca poniesione nakłady i wartość końcową projektu.

§2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr inż. Artur Janosik