

Zarządzenie Nr 53/2020**Wójta Gminy Wąpielsk****z dnia 30 lipca 2020 r.**

w sprawie wyodrębnienia ewidencji księgowej oraz ustalenia planu kont dla zadania realizowanego w ramach projektu pn. „Wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi społeczne w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzeniania się COVID-19, łagodzenia jego skutków na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” Oś priorytetowa 9.Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Na podstawie art.10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2020 poz. 568 z późn. zm.), rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 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. 2020 poz. 342 z późn. zm.) w związku z § 3 ust. 1 Umowy nr ROPS/GRANT/138/2020 zawartej dnia 29 lipca 2020r. o przyznaniu grantu, zarządzam, co następuje:

§1. 1. Wyodrębnia się ewidencję księgową oraz ustala plan kont dla zadania realizowanego w ramach projektu pn. „Wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi społeczne w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzeniania się COVID-19, łagodzenia jego skutków na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” Oś priorytetowa 9.Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego

2. Beneficjentem jest Gmina Wąpielsk, a realizatorem Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąpielsku.

3. Księgi rachunkowe dotyczące realizacji inwestycji prowadzone są za pomocą komputerowego systemu finansowo księgowego firmy Radix Sp. z o.o. Sp. k.

§2. Wprowadzono plan kont analitycznych dotyczących ewidencji zdarzeń związanych z wypłatą dopłat do wynagrodzenia osób świadczących usługi społeczne, w tym opiekuńcze, w związku z wykonywaniem przez nie pracy w warunkach epidemicznych, obciążonej dużym ryzykiem zachorowania.

Konta paragrafów dochodowych (bilansowe):

- 130-853-85395-2057-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-2059-00 – rachunek bieżący jednostki.

Konta paragrafów wydatkowych (bilansowe):

- 130-853-85395-4017-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4019-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4117-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4119-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4127-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4129-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4177-00 – rachunek bieżący jednostki,
- 130-853-85395-4179-00 – rachunek bieżący jednostki.

Konta rozrachunkowe (bilansowe):

- 223-853-85395-2059-00-rozliczenie dotacji celowej z budżetu krajowego,
- 225-853-85395-4017-00-rozrachunki z budżetami z tytułu podatku PIT-4,
- 225-853-85395-4019-00-rozrachunki z budżetami z tytułu podatku PIT-4,
- 225-853-85395-4177-00-rozrachunki z budżetami z tytułu podatku PIT-4,
- 225-853-85395-4179-00-rozrachunki z budżetami z tytułu podatku PIT-4,
- 227-853-85395-2057-00- rozliczenie dotacji celowej ze środków europejskich,
- 229-853-85395-4017-01-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4019-01-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4017-02-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4019-02-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4177-01-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4179-01-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4177-02-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4179-02-pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4117-01- pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4119-01- pozostałe rozrachunki publicznoprawne,

- 229-853-85395-4127-03- pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 229-853-85395-4129-03- pozostałe rozrachunki publicznoprawne,
- 231-000-00000-0000-00-rozrachunki z tytułu wynagrodzeń.

Konta kosztów (bilansowe):

- 404-853-85395-4017-00-wynagrodzenia,
- 404-853-85395-4019-00-wynagrodzenia,
- 404-853-85395-4177-00-wynagrodzenia,
- 404-853-85395-4179-00-wynagrodzenia,
- 405-853-85395-4117-00-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- 405-853-85395-4119-00-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- 405-853-85395-4127-00-składki na F.P.,
- 405-853-85395-4129-00- składki na F.P.,

Konta przychodów:

- 760-853-85395-2057-00 – pozostałe przychody operacyjne,
- 760-853-85395-2059-00 – pozostałe przychody operacyjne.
- 761-853-85395-2057-00 – pozostałe koszty operacyjne,
- 761-853-85395-2059-00 – pozostałe koszty operacyjne.

Konta funduszy, rezerw i wyniku finansowego:

- 860-000-00000-0000-00-wynik finansowy

Konta planów finansowych wydatków(pozabilansowe):

- 980-853-85395-4017-00-plan finansowy,
- 980-853-85395-4019-00-plan finansowy,
- 980-853-85395-4117-00- plan finansowy,
- 980-853-85395-4119-00- plan finansowy,
- 980-853-85395-4127-00- plan finansowy,
- 980-853-85395-4129-00- plan finansowy,
- 980-853-85395-4177-00- plan finansowy,
- 980-853-85395-4179-00- plan finansowy.

Konta zaangażowania wydatków (pozabilansowe):

-983-853-85395-4017-00-zaangażowanie,

-998-853-85395-4019-00-zaangażowanie,

-983-853-85395-4117-00-zaangażowanie,

-998-853-85395-4119-00-zaangażowanie,

-983-853-85395-4127-00-zaangażowanie,

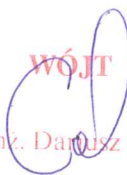
-998-853-85395-4129-00-zaangażowanie,

-983-853-85395-4177-00-zaangażowanie,

-998-853-85395-4179-00-zaangażowanie,

§ 3. Zobowiązuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąpielsku, zwany realizatorem projektu do stosowania procedur określonych niniejszym zarządzeniem zgodnie z § 3 ust.1 umowy nr ROPS/GRANT/138/2020 zawartej dnia 29 lipca 2020r. o przyznaniu grantu.

§4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr inż. Dariusz Górski