

ZARZĄDZENIE Nr VII/127/2017
WÓJTA GMINY TARNÓW
Z DNIA 2 SIERPNI 2017 R.

W sprawie: ustalenia planu kont dla Projektu pn: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”.

Na podstawie art. 33 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U z 2016 r. poz. 446) art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r. poz.1047 ze zm.) oraz 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 (tj. Dz.U.z 2013 r, poz. 289) zarządzam, co następuje:

§ 1.

1 .Ewidencja księgowa Projektu pn: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec” jest integralną częścią księgowości Urzędu Gminy Tarnów.

2. Zadanie jest współfinansowane środkami zewnętrznymi z udziałem środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020, na podstawie umowy o dofinansowanie Nr. RPMP.06.01.03-12-0348/16-00-XVII/170/FE/17 r. z dnia 2 sierpnia 2017 r. w ramach Osi Priorytetowej nr.6 „Dziedzictwo Regionalne” Działanie: 6.1 „Rozwój dziedzictwa kulturowego i naturalnego” Poddziałanie 6.1.3 „Rozwój instytucji kultury oraz udostępnienie dziedzictwa kulturowego” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

3. Dokumenty stanowiące postawę realizacji wydatków są sporządzane oraz poddawane kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej zgodnie z wymogami zawartymi w umowie o której mowa w punkcie 2.

4. Przy realizacji Projektu pn: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec” stosuje się obowiązujące wymogi zawarte w następujących zarządzeniach:

< Zarządzenie Nr VI/179/2012 Wójta Gminy Tarnów z dnia 5 listopada 2012 r. w sprawie Zakładowego Planu Kont oraz zasad rachunkowości (polityki rachunkowości) w Urzędzie Gminy Tarnów, ze zmianą Zarządzeniem Nr VII/15/A/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 27 stycznia 2016 r.

< Zarządzenie Nr VI/131/2013 Wójta Gminy Tarnów z dnia 22 marca 2013 r. w sprawie Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo - księgowych w Urzędzie Gminy Tarnów ze zmianą :

Zarządzeniem Nr VII/34/2014 Wójta Gminy Tarnów z dnia 31 grudnia 2014 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/117/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 27 lipca 2016 r., ze zmianą Zarządzeniem Nr VII/126/A/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 01 sierpnia 2016 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/182/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 21 października 2016 r., , zmienione Zarządzeniem Nr VII/57/2017 Wójta Gminy Tarnów z dnia 11 kwietnia 2017 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/78/2017 Wójta Gminy Tarnów z dnia 16 maja 2017 r.

< Zarządzenie Nr V/123/2010 Wójta Gminy Tarnów z dnia 2 września 2010 r. w sprawie ewidencji i sporządzania sprawozdania budżetowego Rb-WSa w zakresie wydatków strukturalnych ponoszonych przez Urząd Gminy Tarnów.

< Zarządzenie Nr V/24/2010 Wójta Gminy Tarnów z dnia 25 lutego 2010 r., zmienione Zarządzeniem Nr VI/54/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 Wójta Gminy Tarnów w sprawie ustalenia zasad i procedur udzielania zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30 000 EURO w Urzędzie Gminy Tarnów.

< Zarządzenie Nr VII/32/2014 Wójta Gminy Tarnów z dnia 31 grudnia 2014 r. w sprawie Instrukcji dotyczącej gospodarki kasowej i ochrony wartości pieniężnych w Urzędzie Gminy Tarnów zmienione;

Zarządzeniem Nr VII/113/2016 r. Wójta Gminy Tarnów z dnia 14 lipca 2016 i Zarządzeniem Nr VII/126/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 01 sierpnia 2016, ze zmianą Zarządzeniem Nr VII/132/2016 wójta Gminy Tarnów z dnia 10 sierpnia 2016 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/180/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 19 października 2016 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/183/2016 Wójta Gminy Tarnów z dnia 14 października 2016 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/58/2017 Wójta Gminy Tarnów z dnia 11 kwietnia 2017 r., zmienione Zarządzeniem Nr VII/77/2017 Wójta Gminy Tarnów z dnia 16 maja 2017 r.

< Zarządzenie Nr VI/180/2012 Wójta Gminy Tarnów z dnia 5 listopada 2012 r. w sprawie dopuszczenia do stosowania w Urzędzie Gminy Tarnów programów komputerowych.

< Zarządzenie Nr V/17/2010 Wójta Gminy Tarnów z dnia 16 lutego 2010 r. ze zm. w sprawie ustalenia zasad archiwizacji dokumentów związanych z realizacją projektów współfinansowanych z funduszy europejskich w Urzędzie Gminy Tarnów i w jednostkach organizacyjnych Gminy Tarnów.

§ 2.

Dla prowadzenia ewidencji księgowej Projektu pn: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec” ustalą plan kont, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Dokumenty księgowe Projektu pn: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec” są przechowywane w Urzędzie Gminy Tarnów oraz archiwizowane zgodnie z wymogami umowy.

§ 4.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJD GMINY

mgr Człogorz Kozioł

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr VII/127/2017
Wójta Gminy Tarnów
z dnia 2 sierpnia 2017 r.

Plan kont dla projektu

„Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”.

UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17

z dnia 2 sierpnia 2017 r.

w ramach Osi Priorytetowej nr.6 „Dziedzictwo Regionalne” Działanie: 6.1 „Rozwój dziedzictwa kulturowego i naturalnego” Poddziałanie 6.1.3 „Rozwój instytucji kultury oraz udostępnienie dziedzictwa kulturowego” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

SYMBOL KONTA		
syntetyczne	Analityczne	NAZWA KONTA
011		Środki trwałe
	011 01	Środki trwałe wg grup - Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
013		Pozostałe środki trwałe
	013 01	Pozostałe środki trwałe – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
071		Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

	071 01	Umorzenie środków trwałych wg grup – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
072		Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
	072 01	Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
080		Inwestycje (środki trwałe w budowie)
	080 600 60016 6058 011	Inwestycje (środki trwałe w budowie) koszty projektu: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
	080 600 60016 6059 011	Inwestycje (środki trwałe w budowie) koszty współfinansowania projektu „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
130		Rachunki bieżące jednostek budżetowych - wydatki
	130W000 00001 0000	Rachunek bieżący –środki otrzymane – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”.

		UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
	130W 130W 600 60016 6058 011I	Rachunek bieżący – wydatki inwestycyjne Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
	130W 130W 600 60016 6059 011I	Rachunek bieżący – wydatki inwestycyjne związane z współfinansowaniem projektu „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
201		Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami
	201 201 001 xxxxx-Numer kontrahenta	Zobowiązania wobec dostawców – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
225		Rozrachunki z budżetami
	225 001 02	Podatek od umów zlecenia – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
229		Pozostałe rozrachunki publicznoprawne
	229 002 01	Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne Fundusz Pracy – Projekt Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu

		użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
401		Amortyzacja
	401 01	Amortyzacja-środków trwałych – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
761		Pokrycie amortyzacji
	761 01	Pokrycie amortyzacji, środki trwałe – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
800		Fundusz jednostki
	800I- 02-01	Fundusz jednostki - inwestycje
	800I 600 60016 6058 011	Przebieganie równowartości dokonanych wydatków inwestycyjnych Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17

	800I 600 60016 6059 011	Przebieganie równowartości dokonanych wydatków inwestycyjnych Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
	800- 02-02	Fundusz jednostki – Fundusz w aktywach trwałych /środki trwałe/
	800-02-02	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe uzyskane w wyniku inwestycji – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
810		Dotacje budżetowe oraz środki z budżetu na inwestycje
	810 600 60016 6058	Dotacje - Przebieganie równowartości dokonanych wydatków inwestycyjnych Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
	810 600 60016 6059	Dotacje na inwestycje – Przebieganie równowartości dokonanych wydatków inwestycyjnych Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
860		Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy

	860 01	Wynik finansowy – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
EWIDENCJA POZABILANSOWA		
980		Plan finansowy wydatków budżetowych
	980 600 60016 6058 011	Plan finansowy wydatków budżetowych – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
	980 600 60016 6059 011	Plan finansowy wydatków budżetowych Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17
998		Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego
	998I 600 60016 6058 011	Zaangażowanie wydatków budżetowych – Projekt „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dawnej kaplicy na budynek użyteczności publicznej mieszczący funkcję domu kultury na działce nr 128 w miejscowości Tarnowiec”. UMOWA NR RPMP.06.01.03-12-0348/16-00/XVII/170/FE/17

WÓJT GMINY
mgr Grzegorz Kozłot