

Zarządzenie nr 60/2016
Starosty Powiatu Sztumskiego
z dnia 30 grudnia 2016 roku

w sprawie planu kont dla projektu Nr 05.02.02-22-0119/15-00 z dnia 17.10 2016 roku „Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiatach malborskim i sztumskim – aktywizacja zawodowa w ramach RPO WP na lata 2014-2020”, finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu.

Na podstawie art.10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 330) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. Nr 128, poz. 861, tekst jednolity z 04 marca 2013 roku poz. 289) zarządzam, co następuje:

:

§ 1

Wprowadzam plan kont dla projektu „Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiatach malborskim i sztumskim – aktywizacja zawodowa w ramach RPO WP na lata 2014-2020”, stanowiący załącznik nr 1.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA

Wojciech Cymerys



Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 60/2016
Starosty Powiatu Sztumskiego
z dnia 30 grudnia 2016 roku

Nazwa projektu:

„Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiatach malborskim i sztumskim – aktywizacja zawodowa w ramach RPO WP na lata 2014-2020”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu.

Wprowadzam następujące zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych dla wymienionego zadania (dział 853, rozdział 85395)

Organ powiatu sztumskiego

W księdze organu Powiatu Sztumskiego zapisy księgowe dokonywane będą na podstawie oryginałów wyciągów bankowych z wyodrębnionego rachunku bankowego do projektu w Banku Spółdzielczym w Sztumie o numerze 40 8309 0000 0010 0029 2000 0700. Ewidencja księgowa projektu w księgach rachunkowych organu wyodrębniona jest poprzez założenie odrębnego rejestru w programie księgowym „Quant”.

1. Plan kont

133	-	Rachunek budżetu
223	-	Rozliczenie wydatków budżetowych
240	-	Pozostałe rozrachunki
901	-	Dochody budżetowe
902	-	Wydatki budżetowe
909	-	Rozliczenia międzyokresowe
960	-	Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu
961	-	Niedobór lub nadwyżka budżetu

2. Ewidencja księgowa

L.p.	treść	Wn	Ma
1.	Wpływ środków – dotacji rozwojowej na realizację projektu (WB-oryginał z BS w Sztumie) w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej	133	901
2.	Zasilenie rachunku bankowego w jednostce budżetowej Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu na opłacenie kosztów związanych z projektem (WB-oryginał z BS) - środki z budżetu UE	223	133
3.	Zwrot środków przez Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu z wyodrębnionego rachunku bankowego dla projektu na wyodrębniony rachunek powiatu	133	223
4.	Naliczone odsetki od środków zgromadzonych na rachunku	133	240

	bankowym, mylne wpłaty bez klasyfikacji budżetowej		
5.	Przelew naliczonych odsetek bankowych na rachunek Organu Powiatu, przelew wyjaśnionych wpłat	240	133
6.	Przebieganie niewykorzystanych środków na rozliczenie międzyokresowe (dopuszczalny jest zapis jednostronny zapisem czerwono czarnym)	901	909
7.	Naliczenie i pobranie prowizji bankowej 853-85395 § 4300 wkład krajowy – wydatek niekwalifikowalny	240	133
8.	Przelew środków z budżetu powiatu na wydatki refundowane po kontroli projektu	223	133
9.	Przelew środków z wydatków na pokrycie pobranej prowizji bankowej	133	240
10.	Przebieganie wydatków na podstawie sprawozdania PUP w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu. — sprawozdanie RB-28S z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu	902	223
11.	Przebieganie roczne wydatków i dochodów: — wydatki zrealizowane ze środków Unii Europejskiej — dochody pochodzące z funduszy europejskich — w roku następnym pod datą zatwierdzenia bilansu (dowód księgowy PK)	961 901 960	902 961 961
12.	Przebieganie z rozliczeń międzyokresowych niewykorzystanych dochodów z poprzedniego roku budżetowego na dochody budżetowe aktualnego roku budżetowego (dopuszczalny jest zapis jednostronny zapisem czerwono czarnym)	909	901

3. Jednostka budżetowa – Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu.

Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Sztumie z siedzibą w Dzierzgoniu. zarządzeniem wprowadzi plan kont do projektu „Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiatach malborskim i sztumskim – aktywizacja zawodowa w ramach RPO WP na lata 2014-2020”, oraz ustali procedury kontroli projektu w/tym wykaz osób odpowiedzialnych za realizację projektu;

4. Okres przechowywania dokumentów

U beneficjenta dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana będzie do 31 grudnia 2027 r.

Opracowała: Lucyna Bednarska
Skarbnik Powiatu

SKARBNIK POWIATU

mgr Lucyna Bednarska