ZARZĄDZENIE NR 75/FN/2026
BURMISTRZA MIASTA PODKOWA LEŚNA

z dnia 27 października 2026 r.

w sprawie nadania procedur obowiązujących dla operacji dokonywanych w ramach dotacji pn.”Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku” umowa nr W/UMWM-UU/UM/KP/7524/2026

Na podstawie przepisów art. 10 i art. 13 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 120 z późn.zm.) i zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn 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 2020r. poz. 342 z późn. 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 Burmistrza Miasta Podkowa Leśna 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 wprowadzonymi Zarządzeniem nr 94/Fn/2016 z dnia 26 października 2016 r , Zarządzeniem 65/Fn/2017 z dnia 21 czerwca 2017r., zarządzeniem 2/Fn/2018 z dnia 2 stycznia 2018 r. **wprowadza się**:

§ 1. Procedury oraz plan kont dla budżetu Miasta Podkowa Leśna i Urzędu Miasta Podkowa Leśna, obowiązujący dla realizacji programu pn.**” Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku” umowa nr W/UMWM-UU/UM/KP/7524/2026**

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Burmistrza Miasta
Podkowa Leśna
Zastępca Burmistrza Miasta
Podkowa Leśna

Mirosław Wilusz

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
75/FN/2026 z 27 października 2026 r.

Do ewidencji operacji związanych z realizacją programu pn **„Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku" umowa nr W/UMWM-UU/UM/KP/7524/2026**
służy w Mieście Podkowa Leśna rachunek bankowy w Banku Pekao S.A. o nr 43 1240 5918 1111 0000 4909 0851

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 **„3800".**

Ewidencja bilansowa Jednostki

130-3800 – Rachunek bieżący „Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku"
201-3800 – Rachunki z odbiorcami do dostawcami „Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku"
401-3800 – zakupy materiałów i wyposażenia „Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku"
402-3800 – usługi pozostałe „Prace konserwatorskie willi Hel w Podkowie Leśnej w zakresie renowacji stolarki okiennej i drzwiowej oraz opaski betonowej wokół budynku"

W przypadku konieczności wprowadzenia innego konta księgowego niż wykazane powyżej można je wprowadzić bez konieczności zmiany zarządzenia o ile będzie ono wyodrębnione analitycznie cyframi **3800.**

Ponadto w celu wyodrębnienia ewidencji przy klasyfikacji budżetowej stosowana **będzie w systemie księgowym poz. 3800**

Wydatki i koszty związane z realizacją projektu będą ewidencjonowane w klasyfikacji budżetowej w **dziale 921–Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.**

Wszystkie rodzaje dokumentów tj. np. faktury VAT, wyciągi bankowe, polecenia księgowania będą wyróżniane poprzez zastosowanie kodu
FV/WH… WB/WH… PK/WH…