

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 43/12
Burmistrza Kruszwicy
z dnia 29.06.2012 r.

1. Prowadzi się wyodrębnioną ewidencję księgową poprzez wyodrębnienie w programie „Księgowość Budżetowa” rejestru o nazwie „DZIEDZICTWO” dla projektu Nr RPKP.06.01.00-04-002/09 „Goplańskie dziedzictwo kulturowe i przyrodnicze Kruszwicy bazą dla turystyki, rekreacji, edukacji i sportu” współfinansowanego na podstawie umowy nr WPW.I.3043-6-2-185/2010 z dnia 25 marca 2010 roku z Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego, oś priorytetowa 6. Wsparcie rozwoju turystyki, działanie 6.1. Rozwój usług turystycznych w oparciu o zasoby przyrodnicze w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

2. W ramach wydzielonego rejestru ustala się następujący plan kont dla Urzędu Miejskiego w Kruszwicy:

Konta bilansowe

Konto syntetyczne		Konto analityczne	
Nr	Nazwa	Nr	Nazwa
1. Konta bilansowe			
Zespół O –Majątek trwały			
011	Środki trwałe	011-2	Środki trwałe-budynki,
080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
080-19-1	Inwestycje –Infrastruktura wodna J. Gopło	080-19-1-1 080-19-1-2 080-19-1-3	Inwestycje – Pomost Popowo Inwestycje – Pomost Grodztwo Inwestycje –Pomost Złotowo
080-19-2	Inwestycje- Infrastruktura rekreacji i turystyki	080-19-2-1 080-19-2-2 080-19-2-3 080-19-2-4	Inwestycje – Parking pod Mysią Wieżą Inwestycje-Szalet publiczny Inwestycje-Iluminacja Kolegiaty Inwestycje – Ścieżki rowerowe
080-19-3	Inwestycje-Ekspozycja murów zamku	080-19-3-1	Inwestycje –Zamek kruszwicki
080-19-4	Inwestycje –Przebudowa amfiteatru	080-19-4-1	Inwestycje-Amfiteatr
080-19-5	Inwestycje- obsługa projektu	080-19-5-1	Inwestycje –Obsługa projektu (archeologia, promocja)
080-19-6	Inwestycje-Obługa inwestycji	080-19-6-1	Inwestycje-Obługa inwestycji (dokumentacja, geolog)
080-19-7	Inwestycje –przebudowa ścieżek rowerowych	080-19-7-1	Inwestycje –przebudowa ścieżek rowerowych
080-19-9	Inwestycje –do rozliczenia z lat ubieg.	080-19-9	Inwestycje –do rozliczenia z lat ubiegłych
Zespół 1 – Środki pieniężne i rachunki bankowe			
130	Rachunek bieżący	130-1-1	Rachunek bieżący - wg katalogów dochody, wydatki Prowadzony do konta bankowego w BS Kruszwica nr 04 8151 0001 0000 0909 2000 0046

Zespól 2 – Rozrachunki i roszczenia			
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	201-.....	Rozrachunki z dostawcami- ewidencja analityczna prowadzona wg kontrahentów
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	221-1-1	Należności z tytułu dochodów - z dofinansowania ze środków EFRR, zgodnie z klasyfikacją budżetową
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	222-1-3	Rozliczenie dochodów budżetowych z dofinansowania ze środków EFRR,
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	223-1	Rozliczenia wydatków budżetowych
225	Rozrachunki z budżetami	225-2	Rozliczenie z US z tytułu podatku zlecenia
229	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	229-1	Ubezpieczenia zdrowotne 1,25%
		229-2	Ubezpieczenia zdrowotne 7,75%
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231-1	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń
240	Pozostałe rozrachunki	240-1	Pozostałe rozrachunki-kapitalizacja odsetek, błędne wpłaty,
		240-2-6	Pozostałe rozrachunki RORY,
		240-2-12	Pozostałe rozrachunki sprawy do wyjaśnienia
Zespól 7 – Przychody i koszty ich uzyskania			
402	Usługi obce	402	Usługi obce (księgowane wg podziałek klasyfikacji budżetowej)
720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	720-1-1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych księgowane wg podziałek klasyfikacyjnych
750	Przychody finansowe	750-2	Przychody finansowe –księgowane wg podziałek klasyfikacyjnych
751	Koszty finansowe	751-...	Odsetki od dotacji
760	Pozostałe przychody operacyjne	760-2	Pozostałe przychody operacyjne kary, odszkodowania, darowizny,
761	Pozostałe koszty operacyjne	761-2	Zwrot dotacji
Zespól 8- Fundusze, rezerwy i wynik finansowy			
800	Fundusz jednostki	800-1	Fundusz jednostki
		800-2	Fundusz jednostki- środków trwałych
810	Dotacje budżetowe oraz środki z budżetu na inwestycje	810-1	Środki z budżetu na inwestycje
860	Wynik finansowy	860-1	Wynik finansowy

KONTA POZABILANSOWE			
975	Wydatki strukturalne	975-6-56	Ochrona i waloryzacja dziedzictwa przyrodniczego
980	Plan finansowy wydatków budżetowych	980	Plan finansowy wydatków budżetowych prowadzony wg podziałek klasyfikacji budżetowej
994	Zabezpieczenia, poręczenia, weksle	994-19	Gwarancje ubezpieczeniowe
998	Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego	998	Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżąc prowadzony wg podziałek klasyfikacji budżetowej
999	Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat	999	Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat prowadzony wg podziałek klasyfikacji budżetowej

3. W budżetu Gminy Kruszwica zapisów dokonuje się w rejestrze o nazwie „Budżet” na kontach:

Konto syntetyczne	Konto analityczne	Nazwa Konta	Uwagi
1	2	3	4
		I.KONTA BILANSOWE	
133	133- 1	Rachunek budżetu Rachunek budżetu -podstawowy	
222	222-1-4	Rozliczenie dochodów budżetowych Rozliczenie dochodów – UM	
223	223-1-1	Rozliczenie wydatków budżetowych Rozliczenie wydatków -UM	
901	901-1	Dochody budżetu Dochody budżet –jednostka UM	wg podziałek klasyfikacji budżetowej
902	902-1	Wydatki budżetu Wydatki budżetowe -UM	wg podziałek klasyfikacji budżetowej
960	960-1	Skumulowane wyniki budżetu Skumulowane wyniki budżetu	
961	961-1	Wynik wykonania budżetu Wynik wykonania budżetu	
		II.KONTA POZABILANSOWE	
991		Planowane dochody budżetu	

992		Planowane wydatki budżetu	
994	994...	Zabezpieczeni, poręczenia, weksle Gwarancje ubezpieczeniowe	

4. Dowody księgowe i księgi rachunkowe przechowuje się do 31 grudnia 2020 roku .

Sporządził:

Zatwierdził: