

WYTYCZNE
DO ROZLICZENIA DOTACJI KSRG
DLA JEDNOSTEK OSP

WAŻNE - jednostka OSP otrzymująca dotację zobowiązana jest do wydatkowania środków dotacji zgodnie z umową i złożonym wnioskiem.

Faktury oraz rachunki opłacone ze środków dotacji, uwzględnione w rozliczeniu, nie mogą być wystawione wcześniej niż w terminie określonym w umowie o udzielenie dotacji. Zmiana asortymentu oraz ilości zakupu będzie wymagała złożenia nowego wniosku (druk wniosku w wydziale operacyjnym KP PSP).

Przyznawane są dwa rodzaje środków na:

Wydatki bieżące

To zakup usług w tym remonty sprzętu i budynków strażnic, a także zakupy wyposażenia oraz sprzętu o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł.

Wydatki inwestycyjne

W ramach wydatków inwestycyjnych przewiduje się możliwość przeznaczenia środków finansowych na dofinansowanie zakupu nowego specjalistycznego sprzętu do prowadzenia działań ratowniczych o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 PLN. Powyższe oznacza, że udzielenie dotacji uwarunkowane jest zapewnieniem finansowania zakupów także z innych źródeł.

W celu prawidłowego rozliczenia dotacji KSRG jednostki OSP powinny:

1. dokonać zakupu zgodnie ze złożonym wnioskiem, zarówno rodzaj asortymentu jak i ilość
2. **NIE WOLNO PŁACIĆ: NA PODSTAWIE FAKTUR PROFORMA/ ZALICZEK/ PRZEDPŁAT**
3. **Płatność tylko na podstawie prawidłowo wystawionej faktury/ rachunku.**
4. właściwie przyjąć na stan zakupiony sprzęt lub wyposażenie poprzez wpisanie do księgi inwentarzowej rodzaju zakupu, ilości, ceny jednostkowej, wartości oraz dokonaniu podsumowania stanu łącznego,
5. prawidłowo rozliczyć całą kwotę faktury ze wskazaniem źródeł finansowania zakupu i na odwrocie faktury dokonać opisu w następujący sposób:

Faktura dotyczy zakupu..... (wpisać czy zakup sprzętu/ wyposażenia specjalnego/ sprzętu łączności / remont strażnicy) na realizację zadania publicznego pn. „Zapewnienie gotowości bojowej jednostek ochrony przeciwpożarowej włączonych do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego” w ramach umowy dotacji ze środków KSRG nr

Zakupiony sprzęt przyjęto na stan ewidencyjny jednostki OSP w

i wpisano do księgi inwentarzowej/gospodarza na str. pod poz.

W przypadku remontu opisać na czym on polegał – krótko i zwięźle (np. wymiana posadzki w garażu, malowanie ścian itd.)

Źródła finansowania zadania:

1. Kwota..... – dotacja KSRG
2. Kwota..... – środki własne/ środki gminy / inne (wpisać jakie)
3. Kwota..... – odsetki od przyznanej dotacji

Razem.....

data, pieczętka i podpis

osoby upoważnionej.”

OBOWIĄZKI :

1. Terminowa płatność faktur.
2. Kwota dotacji powinna być wydatkowana w całości.
3. Prowadzenie odrębnej dokumentacji finansowo-księgowej, w tym wpis do książki inwentarzowej, rozliczenie środków tj. sporządzenie sprawozdania - obecnie w systemie SOD za pośrednictwem pracownika finansów KP PSP P-wy oraz utrzymanie trwałości zakupu – przez co najmniej 5 lat.
4. Zwrócić uwagę, czy rachunek jednostki jest oprocentowany i czy wystąpiły dochody z tytułu wpływu dotacji na rachunek. Jeśli tak, należy złożyć stosowne oświadczenie o kwocie tych odsetek i wydatkować je pomniejszając wkład własny.
5. Niewykorzystane środki dotacji oraz niewykorzystane odsetki bankowe podlegają zwrotowi.
6. W celu prawidłowego rozliczenia i sporządzenia sprawozdania proszę o dostarczenie do KP PSP w Puławach następujących dokumentów:
 - faktur zakupu (z tyłu faktury należy umieścić opis jak wyżej)
 - dokument potwierdzający dokonanie zapłaty za fakturę (potwierdzenie przelewu lub wyciąg bankowy z płatnością)
 - do wglądu książka inwentarzowa na potwierdzenie przyjęcia na stan ewidencyjny
 - **zaświadczenie z banku o naliczonych odsetkach lub oświadczenie prezesa, że rachunek jest nieoprocentowany,**
 - przy remoncie obiektu OSP - dokument potwierdzający prawo własności lub zgoda właściciela na dokonanie remontu.
7. Przyznana dotacja podlega kontroli.

Tel.- finanse KP PSP Puławy 81 880 14 85