পল্লী কর্ম-সহায়ক ফাউন্ডেশন

GREEN CLIMATE FUND

EXTENDED COMMUNITY CLIMATE CHANGE PROJECT-FLOOD (ECCCP-FLOOD)

অর্থ ও হিসাব ব্যবস্থাপনা সংক্রান্ত গাইডলাইন

পল্লী কর্ম-সহায়ক ফাউন্ডেশন

পল্লী কর্ম-সহায়ক ফাউন্ডেশন (পিকেএসএফ)

Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)

অর্থ ও হিসাব ব্যবস্থাপনা সংক্রান্ত গাইডলাইন

উপদেশক
ড. নমীতা হালদার এনডিসি
মোঃ ফজলুল কাদের
ড. ফজলে রাব্বি ছাদেক আহমাদ
ড. একেএম নুরুজ্জামান

সম্পাদক
কে.এম. মারুফুজ্জামান

সম্পাদনা পর্ষদ
মোঃ আবু নাসির খান
মোঃ রবিউজ্জামান
মোঃ মাহমুদুজ্জামান
মোঃ এনায়েত কাইয়ূম

প্রকাশক
এক্সটেনডেড কম্যুনিটি ক্লাইমেট চেঞ্জ প্রজেক্ট-ফ্লাড (ইসিসিসিপি-ফ্লাড)
পরিবেশ ও জলবায়ু পরিবর্তন ইউনিট, পিকেএসএফ

অর্থায়নে
গ্রীন ক্লাইমেট ফান্ড (জিসিএফ)

প্রকাশকাল
সেপ্টেম্বর ২০২১
প্রথম সংস্করণ, ১০০ কপি

মুদ্রণ
লেজার স্ক্যান লিমিটেড
১৯৩/১-এ, ফকিরাপুল, মতিঝিল, ঢাকা।

ভূমিকা

জলবায়ু পরিবর্তন একুশ শতকের একটি অন্যতম বৈশ্বিক ঝুঁকি যার সম্মুখভাগে আছে বাংলাদেশ। এই বৈশ্বিক ঝুঁকি মোকাবেলায় জাতিসংঘসহ বিভিন্ন আন্তর্জাতিক সংস্থা বিভিন্ন পদক্ষেপ গ্রহণ করেছে যার মধ্যে Green Climate Fund (GCF) বা সবুজ জলবায়ু তহবিল গঠন অন্যতম। GCF হলো United Nations Framework Convention on Climate Change (UNFCCC) বা জলবায়ু পরিবর্তনজনিত জাতিসংঘ ফ্রেমওয়ার্ক কনভেনশন কর্তৃক প্রতিষ্ঠিত একটি তহবিল। ২০১০ সালে ১৬তম Conference of the Parties (COP)-এর সিদ্ধান্তক্রমে GCF গঠন করা হয়। এর উদ্দেশ্য হলো গ্রীন হাউস গ্যাসের নির্গমন কমানো বা প্রশমন (Mitigation) এবং জলবায়ু পরিবর্তনের বিরূপ প্রভাবের সাথে অভিযোজন (Adaptation) কার্যক্রমে উন্নয়নশীল দেশসমূহকে আর্থিকভাবে সহযোগিতা করা। উন্নত এবং উন্নয়নশীল দেশসমূহ ২০২০ সাল হতে জলবায়ু পরিবর্তন খাতে প্রতি বছর ১০০ বিলিয়ন মার্কিন ডলার সংগ্রহ করার লক্ষ্যমাত্রা নির্ধারণ করেছে। উন্নত দেশসমূহ কর্তৃক প্রদত্ত এই অর্থের একটি উল্লেখযোগ্য অংশ GCF এর মাধ্যমে ব্যয় করা হবে। এ অর্থ অভিযোজন ও প্রশমন উভয় খাতে সমান ভাগে ব্যয় করা হবে সিদ্ধান্ত গ্রহণ করা হয়েছে। যদিও এটির বাস্তবায়ন আশাপ্রদ নয়।

বিগত ৩০ সেপ্টেম্বর হতে ০২ অক্টোবর, ২০১৭ তারিখে অনুষ্ঠিত GCF-এর ১৮তম বোর্ড সভায় পিকেএসএফ-কে বাংলাদেশের Direct Access Entity (DAE) হিসেবে Accreditation প্রদান করেছে। Accredited হওয়ার ফলে পিকেএসএফ জলবায়ু পরিবর্তন সংক্রান্ত বাংলাদেশ সরকারের গৃহীত বিভিন্ন কর্মপরিকল্পনা ও কৌশল বাস্তবায়নে গুরুত্বপূর্ণ ভূমিকা পালন করছে। পিকেএসএফ সরাসরি GCF-এ প্রকল্প প্রস্তাবনা দাখিল ও বাস্তবায়ন করছে। পাশাপাশি বাংলাদেশের বিভিন্ন সরকারি প্রতিষ্ঠান এবং জাতীয় ও স্থানীয় পর্যায়ের এনজিওসমূহ পিকেএসএফ-এর মাধ্যমে GCF-এ প্রকল্প প্রস্তাবনা দাখিল করতে পারবে। এ ধারাবাহিকতায় পিকেএসএফ কর্তৃক দাখিলকৃত "Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)" শীর্ষক প্রকল্পটি জিসিএফ কর্তৃক অনুমোদিত হয়। প্রকল্পের উদ্দেশ্য হলো বন্যাপ্রবণ জনগোষ্ঠীর বন্যা মোকাবেলায় সক্ষমতা বৃদ্ধি করা। সর্বমোট ১৩.৩৩ মিলিয়ন মার্কিন ডলারের প্রকল্পটিতে জিসিএফ হতে ৯.৬৮ মিলিয়ন মার্কিন ডলার অনুদান হিসেবে এবং পিকেএসএফ কর্তৃক Co-financing হিসেবে ঋণ বাবদ ৩.৬৫ মিলিয়ন মার্কিন ডলার সমপরিমাণ অর্থ বরাদ্দ রয়েছে। প্রকল্পটি বন্যাপ্রবণ কুড়িগ্রাম, লালমনিরহাট, নীলফামারী, গাইবান্ধা ও জামালপুর জেলায় বাস্তবায়ন করা হচ্ছে। প্রকল্পটির মেয়াদ ৪ বছর যা এপ্রিল ২০২৪ পর্যন্ত বাস্তবায়ন করা হবে। প্রকল্পে ২০,০০০ পরিবার অর্থাৎ ৯০,০০০ লোক সরাসরি এবং পরোক্ষভাবে প্রায় ১,০০,০০০ লোক উপকৃত হবে। প্রকল্পটিতে বন্যামুক্ত বসতভিটা উঁচুকরণ, স্বাস্থ্যসম্মত পায়খানা স্থাপন, বন্যামুক্ত নলকূপ স্থাপন, বন্যাপ্রবণ এলাকায় উচ্চ মূল্যের বন্যা সহনশীল কৃষি প্রযুক্তি সম্প্রসারণ অন্তর্ভুক্ত রয়েছে। উল্লেখ্য প্রকল্পটি পিকেএসএফ-এর ০৯টি সহযোগি সংস্থার মাধ্যমে বাস্তবায়ন হচ্ছে। বাস্তবায়নকারী সংস্থাগুলো হলো- ইকো-সোশ্যাল ডেভেলপমেন্ট অর্গানাইজেশন (ইএসডিও), ন্যাশনাল ডেভেলপমেন্ট প্রোগ্রাম (এনডিপি), টিএমএসএস, সোসাইটি ফর সোশ্যাল সার্ভিস (এসএসএস), পিপলস ওরিয়েন্টেড প্রোগ্রাম ইমপ্লিমেন্টেশন (পপি), পদক্ষেপ মানবিক উন্নয়ন কেন্দ্র (পিএমইউকে), গ্রাম বিকাশ কেন্দ্র (জিবিকে), সেলফ-হেলপ এন্ড রিহেবিলিটেশন প্রোগ্রাম (শার্প) ও নজীর (নতুন জীবন রচি)।

বাস্তবায়নকারী সংস্থা কর্তৃক প্রকল্পের হিসাব, আয়-ব্যয় সংক্রান্ত বিষয়াদি পরিচালনার জন্য গাইডলাইনটি একান্ত প্রয়োজন বিধায় এ সংক্রান্ত এই গাইডলাইন প্রস্তুত করা হয়েছে। ECCCP-Flood প্রকল্পের সকল বিল ভাউচার, প্রকল্পের রিপোটিংসহ প্রকল্পের অন্যান্য হিসাব সংক্রান্ত বিষয়াদি এই গাইডলাইন অনুযায়ী পরিচালিত হবে। উল্লেখ্য গাইডলাইনটি পিকেএসএফ-এর নিরীক্ষা শাখার মতামত নেয়া হয়েছে ও ব্যবস্থাপনা কর্তৃপক্ষ কর্তৃক অনুমোদিত হয়েছে। গাইডলাইনটির বিষয়ে কোন ত্রুটি, বিচ্যুতি, অসম্পূর্ণতা বা দৃষ্টিগোচরে আনা প্রয়োজন এমন বিষয় পরিলক্ষিত হলে তা জানতে অনুরোধ করা হলো। এছাড়াও জিসিএফ হতে কোন সংশোধনী, সংযোজন ও বিয়োজন করা হলে তা এই গাইডলাইনে সন্নিবেশিত করা হবে।

ইসিসিসিপি-ফ্লাড প্রকল্পের আওতায় বাস্তবায়নকারী সংস্থা (IE)-এর জন্য প্রযোজ্য অর্থ ও হিসাব ব্যবস্থাপনা সংক্রান্ত গাইড লাইন

১. ইসিসিসিপি-ফ্লাড প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থাকে প্রকল্পের জন্য প্রধান কার্যালয়ে পৃথক এসএনডি (Short Notice Deposit-SND) ব্যাংক হিসাব খুলতে হবে। পিকেএসএফ শুধুমাত্র উক্ত ব্যাংক হিসাবের মাধ্যমে লেনদেন করবে।

২. এসএনডি (SND) ব্যাংক হিসাব হতে প্রাপ্ত সুদ পিকেএসএফকে ফেরত দিতে হতে পারে।

৩. পিকেএসএফ কর্তৃক ইসিসিসিপি-ফ্লাড প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থাগুলোকে প্রকল্প চুক্তিপত্র সম্পাদন পরবর্তীতে প্রাথমিক অগ্রিম (Initial Advance) হিসাবে সংস্থার বাজেটের মোট অনুদানের অর্থাৎ ইসিসিসিপি-ফ্লাড অংশের ১২.৫০% অর্থ প্রদান করা হবে। প্রাথমিক অগ্রিম (Initial Advance) ২০২৪ সালের মার্চ অর্থাৎ ২০২৩-২০২৪ অর্থবছরের তৃতীয় কোয়ার্টার-এর মধ্যে [২০২৩ সালের জুন মাসে প্রাথমিক অগ্রিম (Initial Advance) থেকে ৪০%, ২০২৩ সালের সেপ্টেম্বর মাসে ৪০%, ২০২৩ সালের ডিসেম্বর মাসে ১০% ও ২০২৪ সালের মার্চ মাসে অবশিষ্ট ১০%] পরিকল্পনা অনুযায়ী সমন্বয় করতে হবে, যাতে করে শেষ কোয়ার্টার (Quarter)-এর খরচের পরিমান প্রাথমিক অগ্রিম এর তুলনায় বেশী না হয় সে দিকে লক্ষ্য রাখতে হবে। প্রাথমিক অগ্রিম হিসাবে প্রাপ্ত অর্থ শুধুমাত্র প্রকল্প সংশ্লিষ্ট খাতে ব্যয় করতে হবে। সংস্থার অন্য কোন খাতে ব্যয় করা যাবে না।

৪. প্রতি মাস শেষ হওয়ার পরবর্তী ১০ দিনের মধ্যে ব্যয়িত খরচের বিবরণ (SoE-Statement of Expenditure) প্রস্তুতপূর্বক পিকেএসএফ বরাবর দাখিল করতে হবে।

৫. ত্রৈমাসিক ভিত্তিতে (Quarterly) ইসিসিসিপি-ফ্লাড প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থাগুলো পুন:ভরণ (Reimbursement) পদ্ধতিতে বিল দাখিল করবে। অর্থাৎ প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থাগুলোকে প্রতি তিন মাস অন্তর অর্থাৎ প্রতি কোয়ার্টার (Quarter) শেষ হওয়ার পরবর্তী ১০ দিনের মধ্যে খরচের তথ্য সংযুক্ত পুন:ভরণ বিল পিকেএসএফ-এর ব্যবস্থাপনা পরিচালক বরাবর পাঠাতে হবে এবং পিকেএসএফ উক্ত খরচের ভিত্তিতে পুন:ভরণ (Reimbursement) পদ্ধতিতে ব্যয়িত অর্থ প্রদান করবে।

৬. প্রতি কোয়ার্টার (Quarter) শেষে পুন:ভরণ বিল/আর্থিক প্রতিবেদনের সাথে অবশ্যই উক্ত ব্যাংক হিসাব-এর বিবরণী (Bank Statement) এবং Bank Reconciliation পিকেএসএফ বরাবর প্রেরণ করতে হবে।

৭. পিকেএসএফ-এর প্রয়োজনানুযায়ী খরচের পুন:ভরণের সাথে বিল ও ভাউচার সমূহের ফটোকপি সংযুক্ত করে পিকেএসএফ-এ প্রেরণ ও মূল কপি সংরক্ষণ করতে হবে। বাস্তবায়নকারী সংস্থা বিল ও ভাউচার-এর মূল কপি কমপক্ষে ১২ বছর সংরক্ষণ করবে।

৮. প্রথমবার পুন:ভরণ বিল দাখিলের সময় প্রকল্প ভিত্তিক প্রত্যেক কর্মকর্তা ও কর্মীর নিয়োগ পত্র/ যোগদান পত্র ইত্যাদি কপি সংযুক্ত করতে হবে। পরবর্তীতে যদি নতুন কোন কর্মকর্তা/কর্মী যোগদান করে তবে প্রথমবার বেতন পুন:ভরণের সময় সংশ্লিষ্ট কর্মকর্তা/ কর্মীর উল্লেখিত কাগজ পত্র সমূহ সংযুক্ত করতে হবে।

৯. পুন:ভরণ বিলের আবেদন পত্র এবং টপশীট সংস্থার প্রধান নির্বাহী কর্তৃক স্বাক্ষরিত হতে হবে। পুন:ভরণ বিল এবং আর্থিক প্রতিবেদন প্রস্তুতকারী, পরীক্ষাকারী ও অনুমোদনকারী কর্তৃক পুঙ্খানুপুঙ্খরূপে যাচাই করার পর স্বাক্ষর ও নামযুক্ত সীল প্রদান করতে হবে।

১০. ক্রয় সংক্রান্ত (Procurement) যাবতীয় নথিপত্র যথা: কোটেশন, দরপত্র, কার্যাদেশপত্র, চালান, বিল-ভাউচার ইত্যাদি কাগজ পত্রের মূল কপি বাস্তবায়নকারী সংস্থাগুলোকে সংরক্ষণ করতে হবে এবং পিকেএসএফ-এর প্রয়োজনানুযায়ী উপস্থাপন করতে হবে।

১১. সকল প্রকার লেনদেন সম্পন্ন করার জন্য সরকার নির্ধারিত মূসক এবং আয়কর আইন অনুসরণ করতে হবে এবং যথাসময়ে মূসক ও আয়কর বাবদ কর্তনকৃত অর্থ সরকারী কোষাগারে জমা দিতে হবে, যা প্রকল্প হতে বহন করা হবে।

১২. প্রকল্পের সকল Books of Accounts পিকেএসএফ-এর গাইডলাইন অনুসারে সংরক্ষণ ও পরিচালনা করতে হবে।

১৩. প্রাথমিক অগ্রিম হিসাবে প্রাপ্ত অর্থ প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থাকে তাদের Books of Accounts এবং Financial Statements-এ Advance Grant হিসাবে দেখাতে হবে।

১৪. প্রকল্পের আর্থিক বছর অনুসারে প্রতি বছর শেষে পিকেএসএফ-এর তালিকাভুক্ত অডিট ফার্ম কর্তৃক নিরীক্ষাকার্য সম্পন্ন করে বছর শেষের ১২০ দিন/৪ মাসের মধ্যে পিকেএসএফ বরাবর পৃথক নিরীক্ষা প্রতিবেদন জমা দিতে হবে।

১৫. প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থা কর্তৃক ক্যাশবুক, লেজার, বেতন রেজিস্টার, হাজিরা রেজিস্টার, স্টাফ রেজিস্টার ও লগবইসহ হিসাব সংশ্লিষ্ট সকল Books of Accounts & Registers' সংরক্ষণ করতে হবে এবং এ বিষয়ে প্রয়োজনীয় MIS সংরক্ষণ করতে হবে।

১৬. পিকেএসএফ-এর অভ্যন্তরীণ নিরীক্ষা বিভাগ কর্তৃক প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থায় প্রতি বছর প্রকল্পের উপর কমপক্ষে একবার নিরীক্ষা করা যেতে পারে।

১৭. প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থা কর্তৃক বিভিন্ন খাতসমূহের বিপরীতে বাজেট বরাদ্দের অতিরিক্ত ব্যয় করা যাবে না অর্থাৎ বাজেটের আন্ত:খাত সমন্বয় করা যাবে না।

১৮. প্রকল্প বাস্তবায়নকারী সংস্থা সমূহকে Contingency Fund ব্যবহার করতে হলে পিকেএসএফ-এর লিখিত পূর্বানুমোদন গ্রহণ করতে হবে।

ইসিসিসিপি-ফ্লাড প্রকল্পের আওতায় বাস্তবায়নকারী সংস্থা (IE)-এর জন্য প্রযোজ্য অর্থ ও হিসাব রিপোর্টিং ফরমেটসমূহ

REPORTING FORMATS

REPORT 1 Statement of Expenditure (SoE) (Monthly)
REPORT 2 Brief Statement of SoE - Top Sheet (Monthly)
REPORT 3 Detail Statement of SoE (Monthly)
REPORT 4 Changes of Fund Statement (Monthly)
REPORT 5 Bank Reconciliation Report (BRR)

Implementing Entity:

Project Name: Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)

Statement of Expenditure (SoE)

for the Month of ……………………

In Bangladeshi Taka (BDT)

Report-1

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
A	**Project Activity and Training Cost:**																																	
A.1	Raise Homestead Plinths in Clusters	Number																																
A.2	Provide financial support to reconstruct climate resilient houses on raised plinth (loan)	Number																																

SI No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
A.3	Install tube wells	Number																																
A.4	Construct Climate resilient sanitary latrines	Number																																
A.5	Provide support to rear goat/sheep in slatted houses	Number																																
A.6	Financial support/loan to purchase goat/Sheep loan	Number																																
A.7	Extension of high value flood tolerant agricultural technology in flood prone area	Number																																

SI No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
A.8	Prepare training plan and organize training sessions for participants	Number																																
A.9	Organize workshops and seminars	Number																																
	Sub total																																	
B	**Project Management Cost:**																																	
	B.1 Personnel Cost:																																	
B.1.1	Project Coordinator	Monthly																																
B.1.2	Technical Officer-Engineer	Monthly																																
B.1.3	Field Facilitator -8 nos.	Monthly																																
B.1.4	Accounts Officer	Monthly																																

SI No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
B.1.5	Staff salary to arrange monthly group meetings on climate change issues of Climate Change Adaptation Group (CCAG)	Monthly																																
B.1.6	Staff salary to carry out participatory vulnerability assessment	Number																																
B.1.7	Staff salary to prepare local level adaptation action plan using Participatory Rural Appraisal (PRA) tools	Number																																
	B.2 Administrative Cost:																																	

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
B.2.1	Office supplies, computer accessories, stationeries etc.	Monthly																																
B.2.2	Communication (Telephone, Mobile , Fax, Internet, modem, etc.)	Monthly																																
B.2.3	Office rent	Monthly																																
B.2.4	Bank charge	Monthly																																
B.2.5	Motor Cycle rent	Monthly																																
B.2.6	Conveyance Allowance	Monthly																																
B.2.7	Motor Cycle Fuel & Maintenance	Monthly																																
B.2.8	Transport cost for NGO and project staff	Monthly																																

SI No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
B.2.9	Monitoring and upervision cost	Monthly																																
B.2.10	Monthly staff meeting cost	Monthly																																
B.2.11	Staff recruitment cost	Lumsum																																
B.2.12	Utilities	Number																																
B.2.13	Auditing cost	Yearly																																
B.2.14	Procurement management cost	Lumsum																																
	B.3. Equipment's Cost:																																	
B.3.1	Computers with UPS and Printer	Number																																
B.3.2	Laptop	Number																																
B.3.3	Camera	Number																																

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Unit Cost Basis	Implementing Entity's Approved Budgeted Amount							Till Date Reimbursement amount from PKSF			Expenditure of this Month							Expenditure of this Quarter							Till Date Expenditure							Remarks
			Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	Number of Unit	Unit Rate	Total	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6 = 4*5	7	8	9	10	11	12	13 = 11*12	14	15	16 = 14*15	17	18	19	20	21	22	23 = 21*22	23	24	25	26	27	28	29 = 27*28	30	31	32	33	34
B.3.4	Furniture and other materials	Lumsum																																
	Subtotal																																	
Grand Total (A+B)																																		

Prepared By: Examined By: (PC) Verified By: (Chief Accountant) Signature of the ED

I hereby declare that the above mentioned information is true and the amount spent for the purpose of ECCCP-Flood fund implemented by ……………………(Name of IE).I also promise that if any amount received from PKSF under the project proved ineligible will be refunded to PKSF under my personal responsibilities.

Implementing Entity:

Project Name: Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)

Brief Statement of SoE - Top Sheet

for the month of ……….

In Bangladeshi Taka (BDT)

Report-2

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Total Budget Amount (Including TAX & VAT)	Till Date Reimbursement amount from PKSF	Amount during this Month (Excluding TAX & VAT)	Tax & VAT Deducted at Source			Amount				Remarks
					Tax	VAT	Total TAX & VAT	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6	7	8 = (6+7)	9	10	11	12	13
A	**Project Activity and Training Cost:**											
A.1	Raise Homestead Plinths in Clusters											
A.2	Provide financial support to reconstruct climate resilient houses on raised plinth (loan)											
A.3	Install tube wells											
A.4	Construct Climate resilient sanitary latrines											
A.5	Provide support to rear goat/sheep in slatted houses											

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Total Budget Amount (Including TAX & VAT)	Till Date Reimbursement amount from PKSF	Amount during this Month (Excluding TAX & VAT)	Tax & VAT Deducted at Source			Amount				Remarks
					Tax	VAT	Total TAX & VAT	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6	7	8 = (6+7)	9	10	11	12	13
A.6	Financial support/ loan to purchase goat/ Sheep loan											
A.7	Extension of high value flood tolerant agricultural technology in flood prone area											
A.8	Prepare training plan and organize training sessions for programme participants											
A.9	Organize workshops and seminars											
	Sub-total											
B	**Project Management Cost:**											
	B.1 Personnel Cost:											
B.1.1	Project Coordinator											
B.1.2	Technical Officer-Engineer											
B.1.3	Field Facilitator -8 nos.											
B.1.4	Accounts Officer											

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Total Budget Amount (Including TAX & VAT)	Till Date Reimbursement amount from PKSF	Amount during this Month (Excluding TAX & VAT)	Tax & VAT Deducted at Source			Amount				Remarks
					Tax	VAT	Total TAX & VAT	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6	7	8 = (6+7)	9	10	11	12	13
B.1.5	Staff salary to arrange monthly group meetings on climate change issues of Climate Change Adaptation Group (CCAG)											
B.1.6	Staff salary to carry out participatory vulnerability assessment											
B.1.7	Staff salary to prepare local level adaptation action plan using Participatory Rural Appraisal (PRA) tools											
	B.2 Administrative Cost:											
B.2.1	Office supplies, computer accessories, stationeries etc.											
B.2.2	Communication (Telephone, Mobile , Fax, Internet, modem, etc.)											
B.2.3	Office rent											
B.2.4	Bank charge											
B.2.5	Motor Cycle rent											

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Total Budget Amount (Including TAX & VAT)	Till Date Reimbursement amount from PKSF	Amount during this Month (Excluding TAX & VAT)	Tax & VAT Deducted at Source			Amount				Remarks
					Tax	VAT	Total TAX & VAT	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6	7	8 = (6+7)	9	10	11	12	13
B.2.6	Conveyance Allowance											
B.2.7	Motor Cycle Fuel & Maintenance											
B.2.8	Transport cost for NGO and project staff											
B.2.9	Monitoring and supervision cost											
B.2.10	Monthly staff meeting and refreshment cost											
B.2.11	Staff recruitment cost											
B.2.12	Utilities											
B.2.13	Auditing cost											
B.2.14	Procurement management cost											
B.3.1	Computers with UPS and Printer											
B.3.2	Laptop											
B.3.3	Camera											

Sl No.	Budget Heads (As per Implementing Entity's budget line items - Grant Portion)	Total Budget Amount (Including TAX & VAT)	Till Date Reimbursement amount from PKSF	Amount during this Month (Excluding TAX & VAT)	Tax & VAT Deducted at Source			Amount				Remarks
					Tax	VAT	Total TAX & VAT	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	
1	2	3	4	5	6	7	8 = (6+7)	9	10	11	12	13
B.3.4	Furniture and other materials											
	Sub-total											
Grand Total												

Prepared By: Examined By: Verified By: Signature of the ED

I hereby declare that the above mentioned information is true and the amount spent for the purpose of ECCCP-Flood fund implemented by ……….……..(Name of IE) I also promise that if any amount received from PKSF under the project proved ineligible will be refunded to PKSF under my personal responsibilities.

Implementing Entity:
Project Name: Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)
Detail Statement of SoE
for the month of ....
In Bangladeshi Taka (BDT)

Report-3

SL No	Voucher Date	Head of Accounts	Voucher Nature (Dr./Cr.)	Reference Voucher Number	Page number of Ledger	Name of Payee	Description	Total Expended Amount	Tax and VAT deducted at source with proper documents		Net Amount After Tax and Vat	Which Type of contribution	Remarks
									Tax	VAT			
1													
2													
3													
4													
5													
6													
	Total												

Prepared By: Examined By: Verified By: Signature of the ED

Implementing Entity:

Project Name: Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)

Changes of Fund Statement

for the month of ……………..

In Bangladesh Taka (BDT)

Report-4

S.L	Description	Expenditure for the reporting monthly					Cumulative					Remarks
		ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	**Total**	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	**Total**	
1	2	3	4	5	6	**7 =(3+4+5+6)**	8	9	10	11	**12=(8+9+10+11)**	13
A.	**Fund Receipts:**											
1	ECCCP-Flood Contribution:											
	i) Advance Received											
	ii) Reimbursement											
	iii) Interest Received											
2	Loan											
3	IE Contribution											
4	Community Contribution											
	Total Financing (Sum A.1+...A.3)											

S.L	Description	Expenditure for the reporting monthly					Cumulative					Remarks
		ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	**Total**	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	**Total**	
1	2	3	4	5	6	**7 =(3+4+5+6)**	8	9	10	11	**12=(8+9+10+11)**	13
B.	**Expenditure by Category:**											
1	Project Activity and Training Cost											
2	Project Management Cost											
a.	Salary Expenses											
b.	Administrative Expenses											
c.	Equipment's Cost											
	Total Expenditures (Sum B.1+B.2)											
C	**Net Change in Fund (A-B)**											

S.L	Description	Expenditure for the reporting monthly					Cumulative					Remarks
		ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	**Total**	ECCCP-Flood Contribution	Loan	IE Contribution	Community Contribution	**Total**	
1	2	3	4	5	6	**7 =(3+4+5+6)**	8	9	10	11	**12=(8+9+10+11)**	13
D	**Opening Balance: (Note)**											
E	**Closing Available Fund (C+D)**											

Note: Opening & Closing Balance as per cash book:

Details	**Opening Balance**	**Closing Balance**
Cash		
Bank		
Advance		
Total		

Prepared By: Examined By: (PC) Verified By: Signature of the ED

Implementing Entity:
Project Name: Extended Community Climate Change Project-Flood (ECCCP-Flood)
Bank Reconciliation Report (BRR)

Report-5

Name of Branch:			
Period Ending:		**Name of Bank:**	
Bank Acct. Name:		**Acct. Number:**	

		Amount in BDT
1. Balance as per Bank Statement:		
2. Deposit in Transit:		
Date **Slip Number** **Amount**		
2. a Total Deposit in Transit:	BDT	
3. Sub Total (Line 1 + 2a)		
4. Outstanding Cheques:		
Date **Cheque Number** **Amount**		
4. a Total Outstanding Cheques:	BDT	
5. Adjusted Bank Balance (Item 3-4a)		
6. Book Balance (Item 4 of Cash Recap)		
Difference:		

Prepared by: Project Accountant

Reviewed by: Project Coordinator

Approved by: Executive Director

পল্লী কর্ম-সহায়ক ফাউন্ডেশন (পিকেএসএফ)

পিকেএসএফ ভবন
ই-৪/বি, আগারগাঁও প্রশাসনিক এলাকা, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা-১২০৭
ফোন: ৮৮০-২-৮১৮১১৬৯ , ৮৮০-২-৮১৮১৬৬৪-৬৯
ফ্যাক্স: ৮৮০-২-৮১৮১৬৭৮, ই-মেইল: pksf@pksf-bd.org
ওয়েব: www.pksf-bd.org, facebook.com/pksf.org