

ZARZĄDZENIE Nr 120.31.2016

Burmistrza Toszka z dnia 19 lipca 2016r.

zmieniające zarządzenie w sprawie zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Toszku i Gminie Toszek.

Działając na podstawie przepisów:

Art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016r., poz.446), art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016r., poz.1047) oraz art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz.885 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 października 2010r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010r. nr 208 poz. 1375 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 (Dz.U. z 2013r. poz. 289 z późn. zm.).

Burmistrz Toszka zarządza:

§ 1

W zarządzeniu Burmistrza Toszka nr 0050.57.2014 z dnia 11.03.2014 r. w sprawie zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Toszku i Gminie Toszek wprowadza się zmiany, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia:

- załącznik nr 1- Aneks nr 2 do Zakładowego Planu Kont dla Urzędu Gminy Toszek;
- załącznik nr 2- Aneks nr 2 do opisu systemu przetwarzania danych, a w szczególności opisu systemu informatycznego zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy/Głównemu Księgowemu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
mgr inż. Grzegorz Kupczyk

Skarbnik Gminy

mgr inż. Danuta Lis
INSPEKTOR

mgr inż. Joanna Smyła

RADCA PRAWNY

mgr Andrzej Mołski

Załącznik nr 1
Do Zarządzenia Nr 120.31.2016
Burmistrza Toszka
z dnia 19 lipca 2016r.

Aneks nr 2

do Zakładowego Planu Kont dla Urzędu Gminy Toszek

wydanego Zarządzeniem Burmistrza Toszka nr 0050.57.2014 z dnia 11.03.2014 r.

§ 1

1. Do wykazu kont bilansowych dodaje się:

a) w zespole 0 – Majątek trwały:

080 – środki trwałe w budowie (inwestycje)

b) w zespole 4 – Koszty według rodzajów i ich rozliczenie wraz z opisem:

411 – Pozostałe obciążenia

2. Do wykazu kont pozabilansowych dodaje się konto:

910 – dane do sprawozdania Rb 27s

§ 2

1. Do „opisu kont” dodaje się:

a) w pkt. 1 konta bilansowe - opis konta 411 – „Pozostałe obciążenia”

„Konto 411 – „Pozostałe obciążenia”

Konto 411 służy do ewidencji specyficznych kosztów działalności niektórych państwowych jednostek budżetowych oraz urzędów jednostek samorządu terytorialnego.

Koszty księgowane na stronie Wn konta 411 obejmują w szczególności:

- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych;
- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego, związków gmin i związków powiatów;
- zwroty dotacji i subwencji otrzymanych w latach ubiegłych.

Na stronie Ma konta 411 księguje się zmniejszenia uprzednio ujętych kosztów.

Saldo konta 411 na koniec roku obrotowego przenosi się na stronę Wn konta 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.

b) w pkt. 2 konta pozabilansowe – opis konta 910 - „ dane do sprawozdania Rb 27 s”

„Konto 910 – dane do sprawozdania Rb 27s”

Konto 910 służy do ewidencji danych do poszczególnych kolumn sprawozdania Rb-27s w zakresie:

Strona Wn konta 910-kolumna 06 potrącenia;

Strona Wn konta 910-kolumna 10 zaległości;

Strona Wn konta 910-kolumna 12 sprawozdania do ewidencji skutków obniżenia górnych stawek podatkowych obliczonych za dany okres sprawozdawczy;

Strona Wn konta 910-kolumna 13 sprawozdania do ewidencji skutków udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych);

Strona Wn konta 910-kolumna 14 sprawozdania z ewidencji skutków decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie przepisów ustawy ordynacja podatkowa- umorzenie zaległości podatkowych;

Strona Wn konta 910- kolumna 15 sprawozdania z ewidencji skutków decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie przepisów ustawy ordynacja podatkowa- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru.

Na koniec roku budżetowego na stronie Ma konta 910 księguje się roczne kwoty skutków.

2. Do opisu konta 221 – „Należności z tytułu dochodów budżetowych” do analityki 221-2

Należności z tyt. dochodów budżetowych niepodatkowych dodaje się:

221-2-17 Należności z tyt. opłaty za toaletę publiczną.

BURMISTRZ
mgr inż. Grzegorz Kupczyk



Załącznik nr 2
Do Zarządzenia Nr 120.31.2016
Burmistrza Toszka
z dnia 19 lipca 2016r.

Aneks nr 2

do opisu systemu przetwarzania danych, a w szczególności opisu systemu informatycznego zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania.

wydanego Zarządzeniem Burmistrza Toszka nr 0050.57.2014 z dnia 11.03.2014 r.

§ 1

Po pkt I dodaje się pkt I.A o następującej treści:

I.A Do prowadzenia rozrachunków czynszowych z lokatorami, właścicielami czy najemcami służy System PRO-SM MODUŁ CZYNSZE firmy PROBIT. Wykorzystywany jest on również do ewidencjonowania danych historycznych dotyczących zarządzanych zasobów. Data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2016r.

§ 2

W pkt „II Charakterystyka programów, opis funkcji” dodaje się ppkt „2.13 PRO-SM MODUŁ CZYNSZE” o treści:

2.13. PRO-SM MODUŁ CZYNSZE

PROGRAM CZYNSZE spełnia następujące funkcje:

- umożliwia rejestrację podstawowych danych o wynajmowanych lub wydierżawianych lokalach oraz o ich najemcach,
- określa wielkość obciążania miesięcznego za dany lokal,
- określa kwoty należne z tytułu czynszu i innych opłat,
- umożliwia księgowanie wniesionych przez płatników (najemców, dzierżawców) zapłat,
- nalicza odsetki za zwłokę,

- eksportuje wielkości naliczeń do modułu JFK,
- umożliwia emisję dokumentów skierowanych do płatników np. zawiadomienie o wysokości opłat,
- pozwala na automatyzację wszystkich możliwych operacji,
- umożliwia rejestrację historyczną zmian podstawowych danych dotyczących poszczególnych lokali i ich najemców,
- generuje standardowe raporty.

W głównym menu modułu CZYNSZE można wyróżnić opcje związane z naliczaniem czynszów, wprowadzaniem dokumentów i ich rozliczaniem, wydrukiem raportów kontrolnych oraz z księgowaniem.

Opcja KATALOGI jest pierwszą opcją systemu CZYNSZE. Służy do wprowadzania, gromadzenia oraz aktualizacji danych, które są wielokrotnie wykorzystywane w trakcie bieżącej eksploatacji systemu.

Opcja NALICZANIE CZYNSZÓW umożliwia naliczanie czynszu dla poszczególnych lokali według formuł przypisanych do nich. W opcji tej można również sporządzić dokumenty korygujące lub wydruki raportów.

Opcja WPLATY I ODSETKI służy do wprowadzania dowodów wpłat wnoszonych przez lokatorów lub właścicieli w kasie i w banku. Umożliwia sporządzanie storna wpłat, generowania dodatków mieszkaniowych, jak również umożliwia naliczenie not odsetkowych. Pozwala na rejestrację konkretnej kwoty opłaty wniesionej za dany lokal i powiązanie jej z kontem tego lokalu oraz z kontem właściciela nieruchomości, datą otrzymania należności oraz dokumentem księgowym zawierającym wpłatę. Możliwe jest generowanie raportów do wydruku w zależności od miejsca wpłaty (raport kasowy, raport bankowy) oraz w zależności od daty ich wniesienia. Moduł czynszowy umożliwia automatyczne naliczenie odsetek niesolidnym płatnikom. Użytkownik ma także możliwość rezygnacji lub anulowania naliczonych odsetek za zwłokę. Naliczone opłaty karne z tytułu zwłoki za zapłatę są rejestrowane dla danego klienta na innym koncie niż opłaty należne z tytułu czynszu.

Opcja WINDYKACJA służy do wspomagania zarządzania windykacją. W pierwszej podopcji realizowany jest proces selekcji dłużników oraz generowania pism upominawczych. Procedury tam dostępne umożliwiają wybranie najbardziej zadłużonych lokatorów i wybranie dla nich odpowiednich pism upominawczych. Kolejna opcja pozwala na rejestrację i tworzenie pism dla mieszkańców. Celem trzeciej opcji jest rejestracja poszczególnych kroków windykacji w powiązaniu z odpowiednimi pismami wysyłanymi do lokatorów. W ostatniej znajdują się wydruki związane z windykacją.

Opcja LICZNIKI służy do ewidencjonowania odczytów i rozliczania liczników zimnej i ciepłej wody, centralnego ogrzewania, energii elektrycznej i gazu.

Opcja KSIĘGOWANIE służy do księgowania i zamykania kolejnych okresów rozliczeniowych.

Opcja KOSZTY służy do zarządzania rozliczeniem kosztów mediów, funduszu remontowego oraz właścicieli.

Przy pomocy opcji WYDRUKI użytkownik może sporządzać różnego rodzaju wydruki. W pierwszej opcji znajdują się gotowe zestawienia dotyczące rozrachunków z lokatorami, liczników, naliczeń i innych. W drugiej opcji znajdują się mechanizmy pozwalające użytkownikowi samemu zdefiniować zestawienia dotyczące dokumentów lub zasobów. Ostatnia opcja umożliwia wydruk pism do poszczególnych lokatorów.

Wydruki dostępne w opcji DLA LOKATORA:

- Analiza konta lokalu
- Analiza konta lokalu – syntetycznie
- Książeczka opłat czynszowych
- Książeczka opłat czynszowych - przelew
- Książeczka opłat czynszowych z kodem kreskowym
- Nota – zawiadomienie o wysokości czynszu
- Pasek – zawiadomienie o wysokości czynszu
- Potwierdzenie wysokości salda lokalu
- Wezwanie do zapłaty
- Zawiadomienie o bonifikacie lub zwwyżce
- Zawiadomienie o wysokości opłat na maila

Wydruki dostępne w opcji LICZNIKI:

- Bonifikaty i zwwyżki po rozliczeniu wodomierzy
- Legalizacja liczników
- Liczniki bez odczytów
- Wydruk kontrolny odczytów liczników

Wydruki dostępne w opcji NALICZENIA:

- Naliczenia dla lokali użytkowych
- Naliczenia dla mieszkań, garaży i komórek
- Przeksięgowania za okres
- Składniki naliczeń dla lokalu w zadanym okresie

- Stawki dla lokali użytkowych

Wydruki dostępne w opcji REJESRTY VAT:

- Rejestr sprzedaży VAT (suma rejestrów)
- Rejestr sprzedaży VAT (wydruk dokumentów)

Wydruki dostępne w opcji WPLATY:

- Dodatki mieszkaniowe
- Poszukiwanie kwoty we wpłatach
- Raport kasowy
- Wpłaty i storna wg rodzaju
- Wpłaty i storna wyciągami

Wydruki dostępne w opcji ZESTAWIENIA:

- Bonifikaty i zwwyżki w podanym okresie
- Lista zwwyżek/zniżek procentowych
- Raport księgowania (archiwalny)
- Zadłużenie lokali w podziale na miesiące
- Zestawienie sald lokali

Opcja WYDRUKI DEFINIOWANE umożliwia samodzielne definiowanie wydruków przez użytkownika. Jest ona podzielona na trzy podopcje: wydruki zasobów (kategorie: lokale, budynki i lokatorzy/firmy), wydruk dokumentów i definiowanie kolumn.

Opcja KONTO LOKALU/LOKATORA umożliwia szybki przegląd rozrachunków rejestrowanych na lokal lub lokatora oraz struktury zarządzanych zasobów mieszkaniowych.

Opcja ZEBRANIA umożliwia ewidencję zebrzań lokatorskich, rejestrowanie porządku zebrania oraz przebiegu głosowań.

§ 3

W pkt „III Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych” w ppkt „3. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe” dodaje się graficzną prezentację wykazów zbiorów danych systemu PRO-SM MODUŁ CZYNSZE” :

Lokatorzy
Firmy
Lokale
Lokale-dane tabelaryczne
Budynki
Osiedla
Jednostki
Składniki

Cenniki

Grupy
Pisma
Grupy liczników
Rejony odczytu
Tytuły
Definicja formuł
Definicje nazw
Numery dokumentów

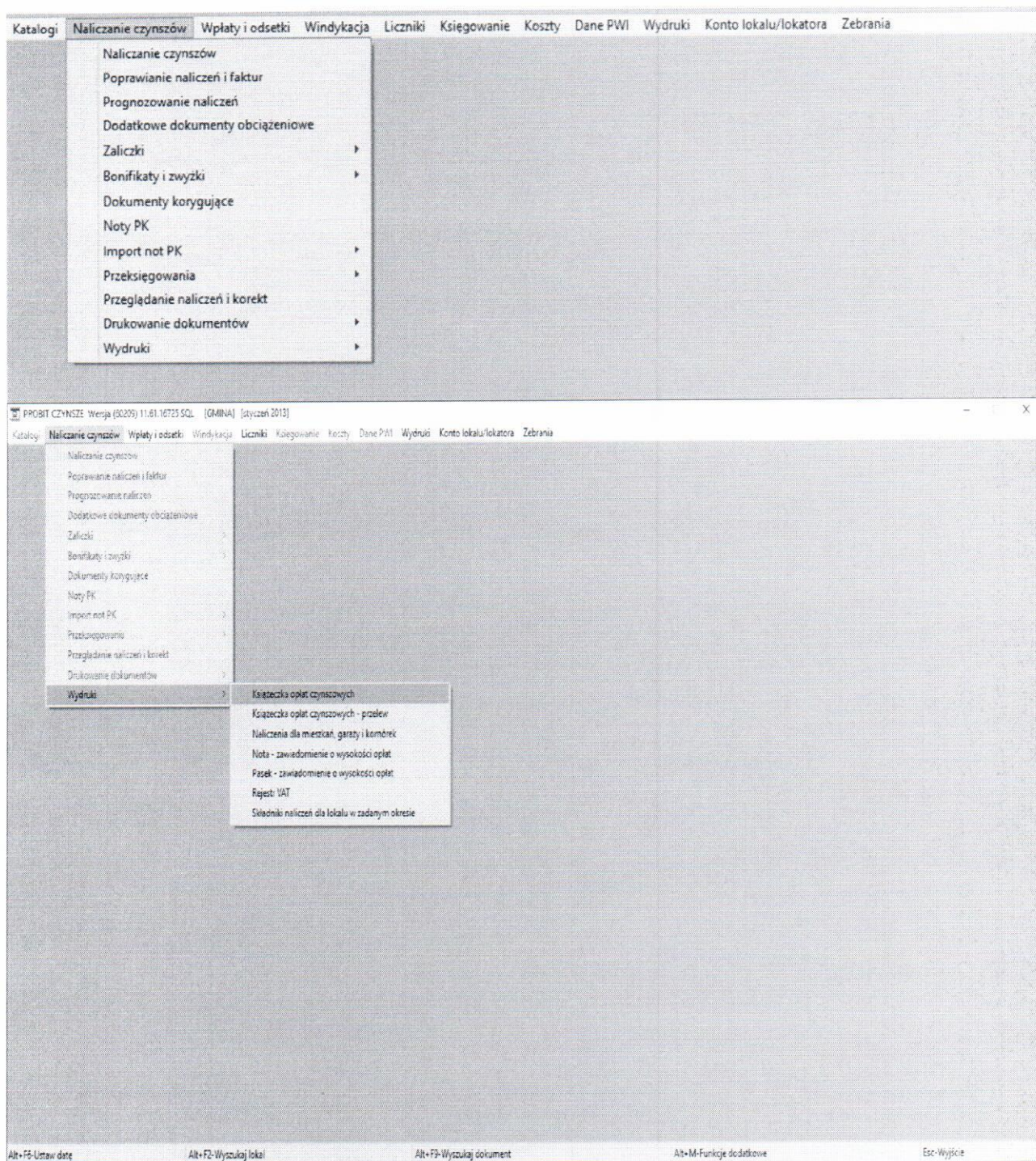
Masowe wypełnianie danych

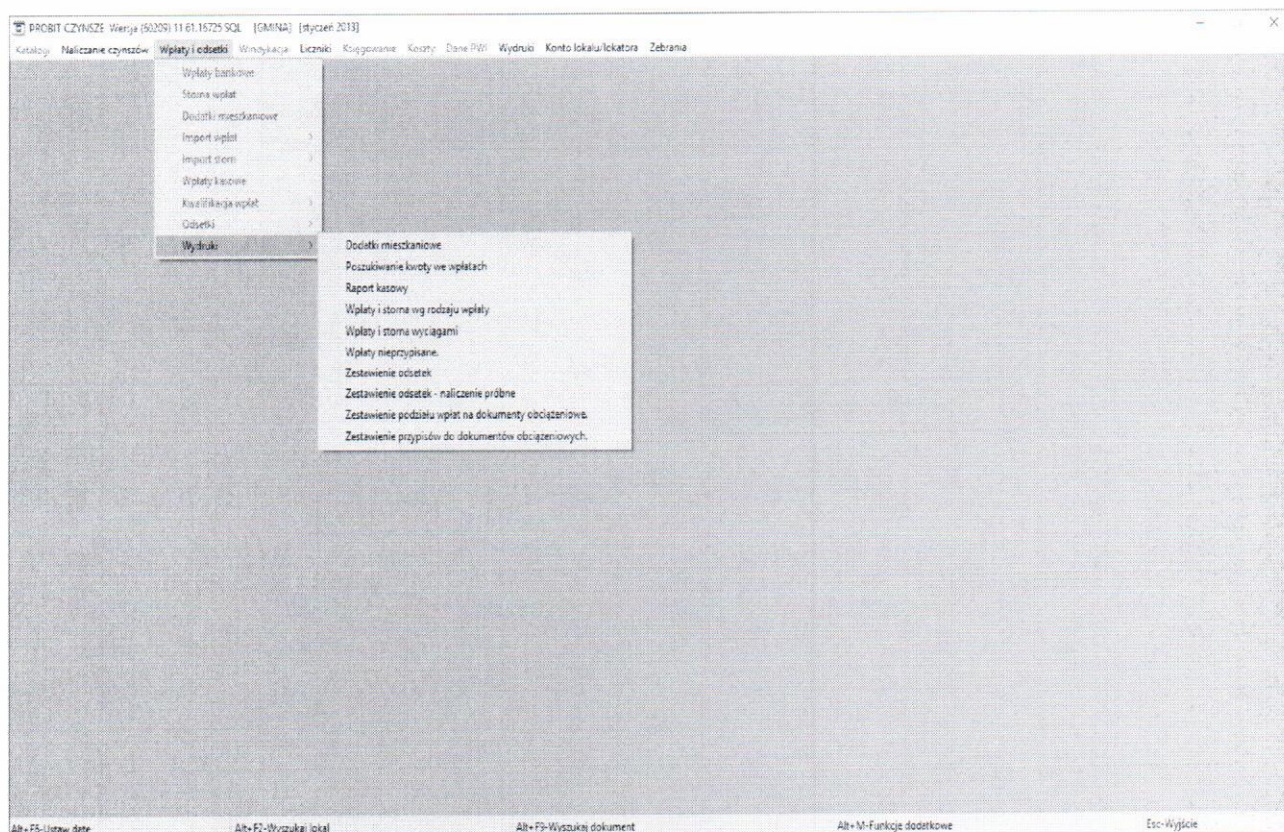
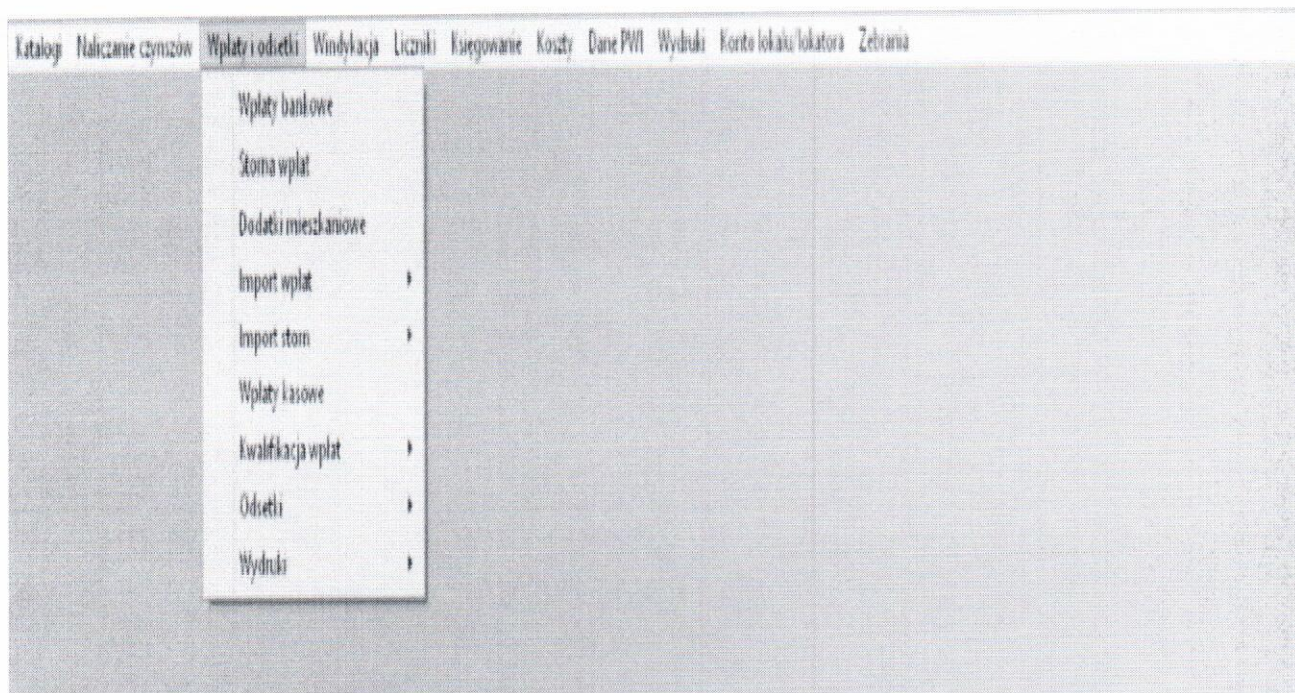
Słowniki

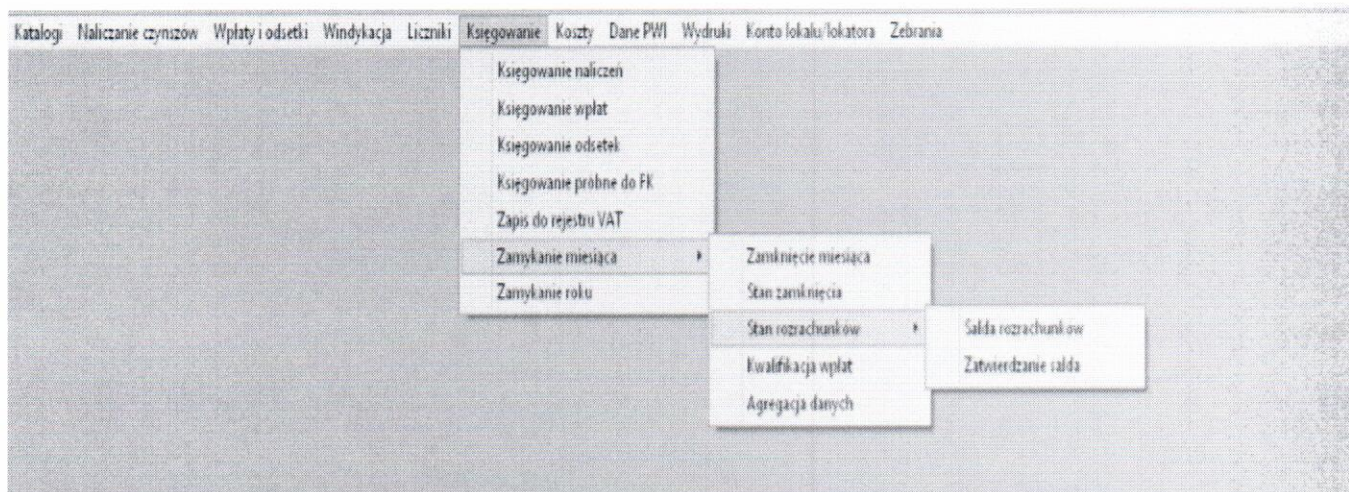
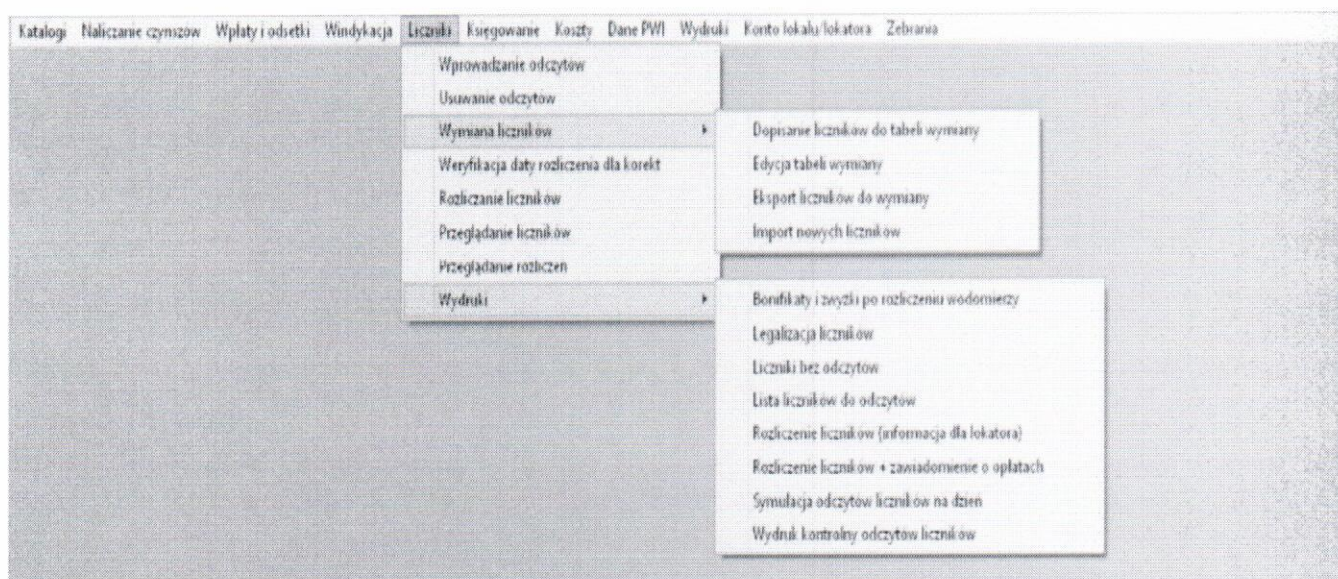
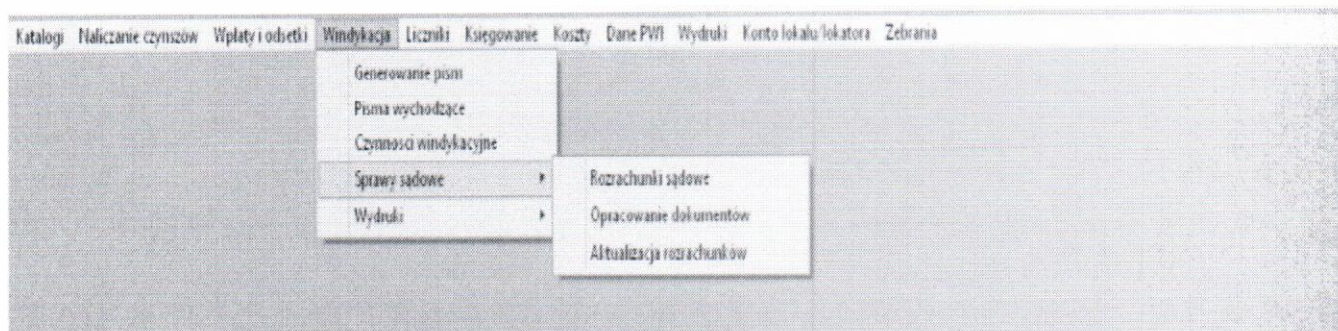
Narzędzia administracyjne

Stawki
Ceny mediów
Ceny mediów wg kategorii
Ceny inne
Wsp. naliczeń dla lokali
Wsp. naliczeń dla grup rozl.

Masowe wypełnianie
Masowe zamykanie okresów
Przegląd i wycofywanie
Masowe generowanie kodów EAN







Katalogi Naliczanie czynszów Wpłaty i odsetki Windykacja Liczniki Księgowanie Koszty Dane PWI Wydruki Konto lokalu/lokatora Zebrania

Rozliczenie kosztów mediów

Koszty funduszu remontowego

Rozliczenie właścicieli

PROBIT CZYNSZE Wersja 63229f 11.61.16725 SQL [GMINA] [styczeń 2013]

Katalogi Naliczanie czynszów Wpłaty i odsetki Windykacja Liczniki Księgowanie Koszty Dane PWI Wydruki Konto lokalu/lokatora Zebrania

Raporty i zestawienia

Wydruki definiowane

Wydruk pism

Lista wysyłkowa

Blankiety przelewów

Dla lokatora

Liczniki

Naliczenia

Rejestr VAT

Wpłaty

Zestawienia

Rozlicze konta lokala

Wzrosty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

Koszty lokalu lokala - dyktando

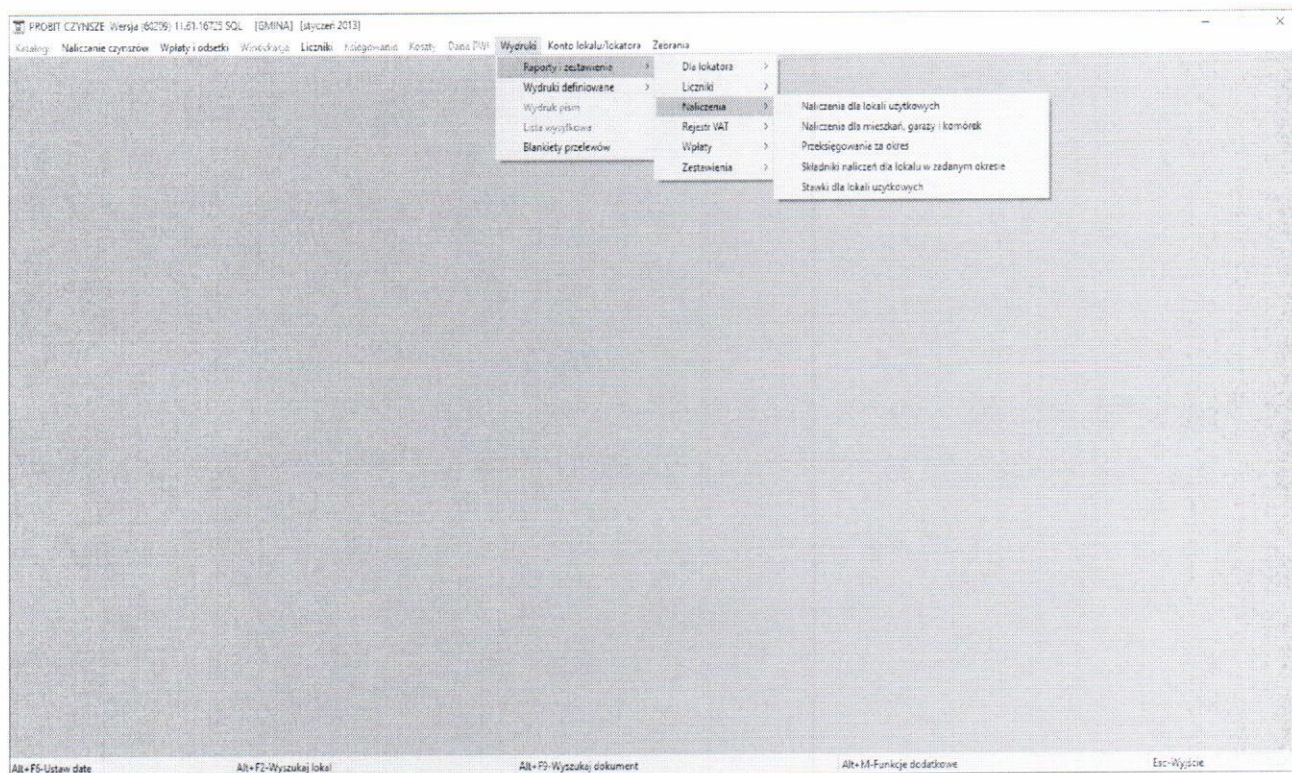
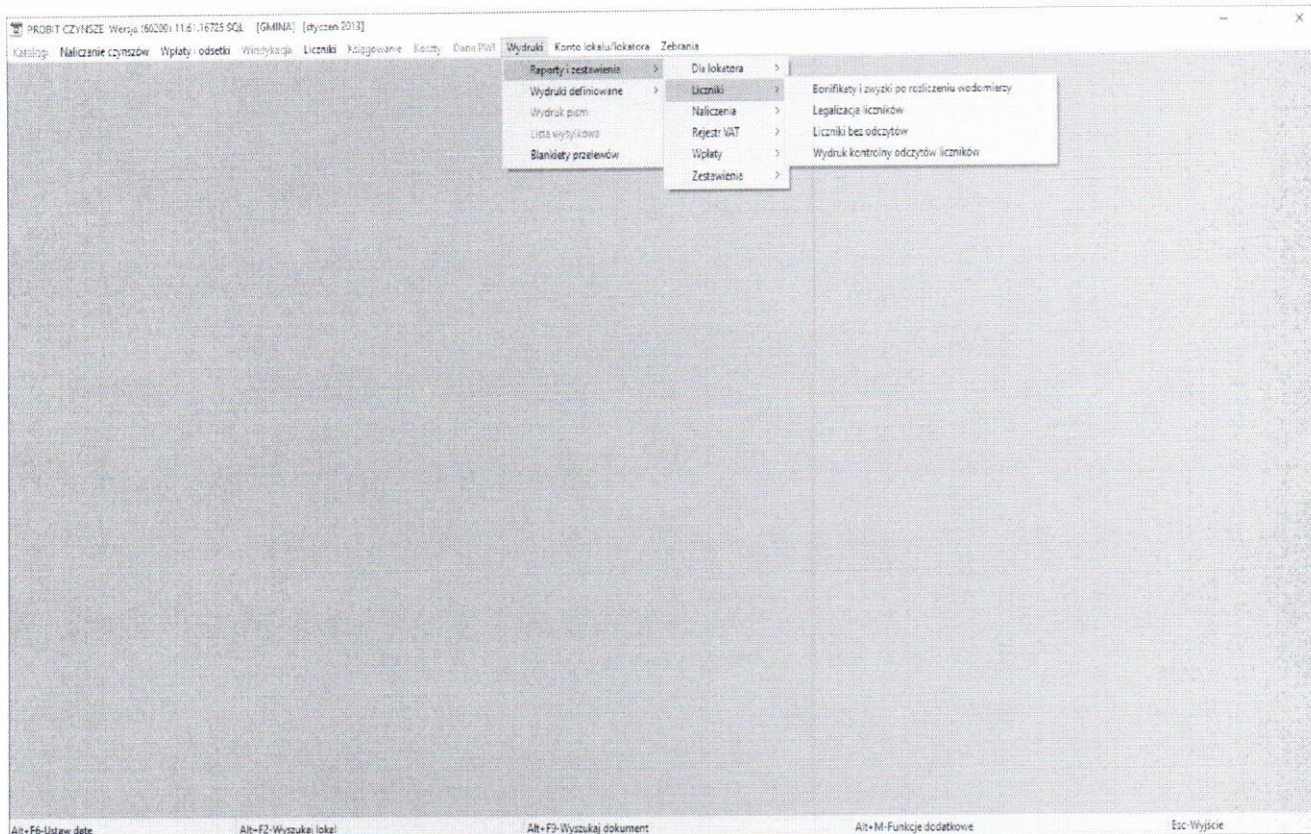
Alt+F8-Ustaw datę

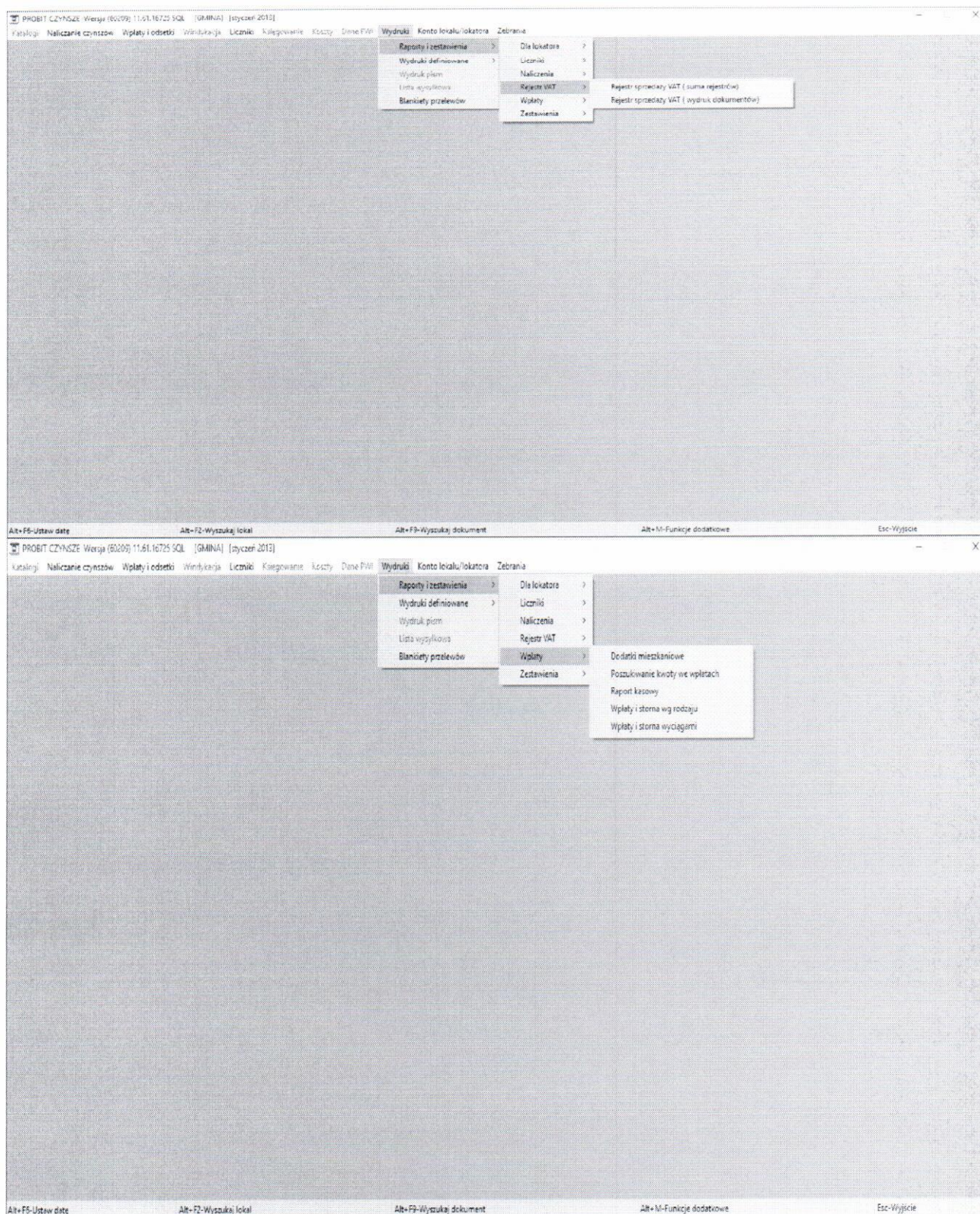
Alt+F2-Wyszukaj lokal

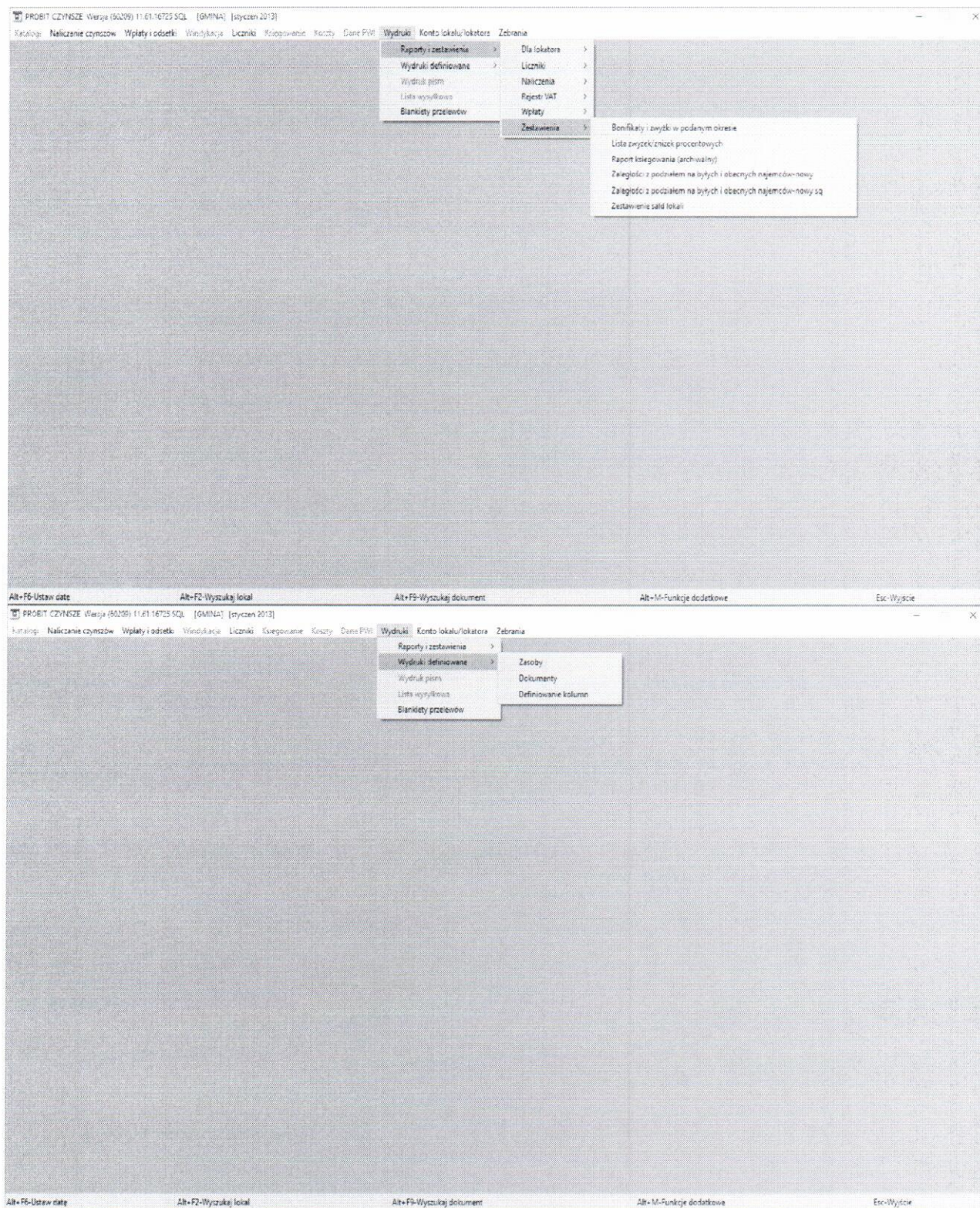
Alt+F9-Wyszukaj dokument

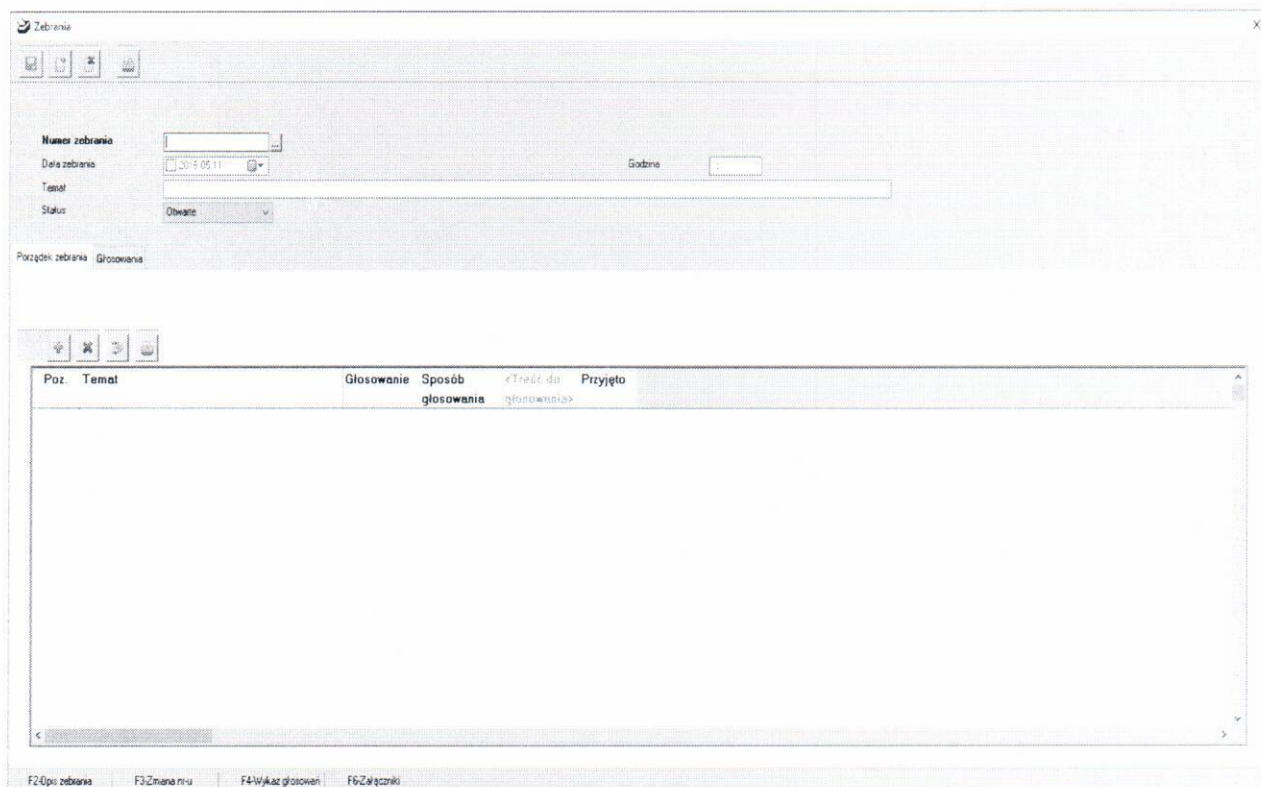
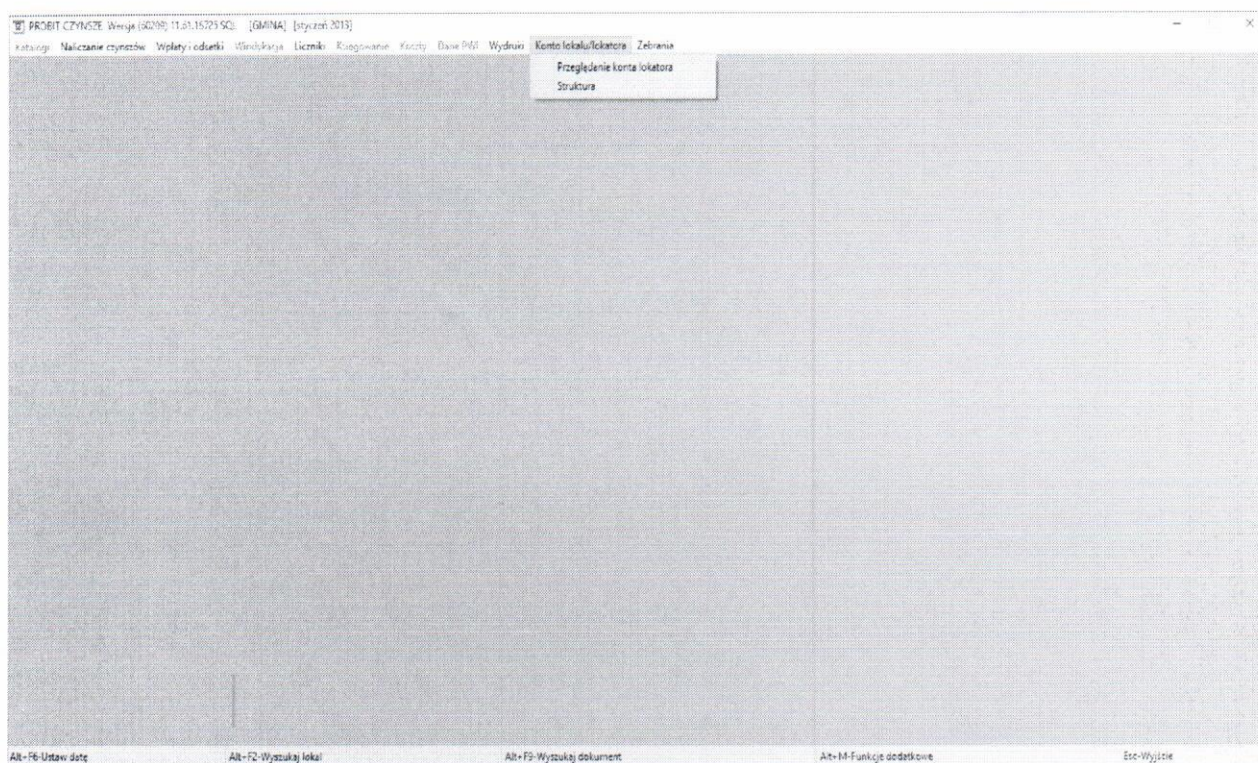
Alt+M-Funkcje dodatkowe

Esc-Wyjście









BURMISTRZ
mgr inż. Grzegorz Kupczyk