

Zarządzenie nr 266/12
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 31 grudnia 2012 roku.

**w sprawie zmiany zasad rachunkowości oraz zakładowego planu kont dla budżetu Gminy
oraz jednostki Urzędu Gminy Goleszów**

Na podstawie:

1. art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.);
2. art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157, poz. 1240 z późn. zm.);
3. nowelizacja 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 (Dz.U. z 2010 r., nr 128, poz.861) z dnia 19 stycznia 2012 r. (Dz.U. z 2012 r., poz.121);
4. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010 r., nr 208, poz. 1375).

§ 1

1. W załączniku nr 3 w wprowadza się zmiany polegające na dodaniu opisu w wykazie kont pozabilansowych konta 291 „Zobowiązania warunkowe” w następujący sposób:

Konto 291 „Zobowiązania warunkowe”

Konto 291 służy do pozabilansowej ewidencji księgowej wartości zobowiązań warunkowych z tytułu zabezpieczenia wekslem własnym in blanco kredytów bankowych, kredytów realizowanych z budżetów UE, innych zobowiązań zabezpieczonych wekslem własnym Gminy Goleszów oraz umów warunkowych..

Na stronie Wn konta 291 ujmuje się wygaśnięcie zobowiązań warunkowych.

Na stronie Ma konta 291 ujmuje się zobowiązania warunkowe w wysokości określonej w deklaracji wekslowej lub umowie warunkowej, od momentu powstania tych zobowiązań.

Saldo Ma konta 291 określa kwotę zobowiązań warunkowych.

Do konta 291 prowadzona jest ewidencja szczegółowa według kontrahentów oraz tytułów dłużnych.

2. W miejsce załącznika nr 6 wprowadza się nowy załącznik o tym samym tytule stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Krzysztof Glajcar

**WYKAZ PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH
WYKORZYSTYWANYCH DO PROWADZENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH
W URZĘDZIE GMINY GOLESZÓW**

1) **FINANSE** – wersja oprogramowania 2.2.6.1257.

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2001r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony do prowadzenia księgowości w zakresie operacji gospodarczych prowadzonych przez jednostkę, organ, ZFŚS. Zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe. W oparciu o zdefiniowane przez użytkownika oddziały i rejestry księgowe, plan kont oraz parametry budżetowe program umożliwia gromadzenie danych, ich przetwarzanie oraz przeglądanie w postaci różnorodnych raportów i zestawień. Zapewnia w szczególności możliwość:

- a) ewidencji księgowości bilansowej i pozabilansowej w układzie syntetycznym i analitycznym według klasyfikacji budżetowej,
- b) automatycznej kontroli ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald,
- c) pełnego dostępu do danych archiwalnych, zarówno w ramach bieżącego roku obliczeniowego jak i lat ubiegłych,
- d) pełnej kontroli należności, zobowiązań oraz wykonywania planu budżetowego.

Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie dowodów księgowych.

2) **BUDŻET** – wersja oprogramowania 7.1.1.500

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.09.2002r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Program pozwala na tworzenie i rejestrowanie wykonania planu w układzie klasyfikacyjnym i zadaniowym oraz przygotowania sprawozdań statystycznych.

3) **BUDŻET RB2** – wersja oprogramowania 2.0.0.165

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.09.2002r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Program umożliwia przygotowywanie sprawozdań statystycznych.

4) **DYSPONENT** – wersja oprogramowania 2.13.13.166

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 20.01.2010r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Program wykorzystywany przede wszystkim do ewidencji i rozliczania zawieranych umów.

5) **POSESJA - WYMIAR** – wersja oprogramowania 6.23.0.3710

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2004r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do naliczania wymiaru podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego od osób fizycznych. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie deklaracji podatników, decyzji.

6) **POSESJA - KSIĘGOWOŚĆ** – wersja oprogramowania 6.23.0.2507

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2004r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie deklaracji podatników, decyzji, dokumentów wpłat w/w podatków oraz innych dokumentów związanych z ich rozliczaniem.

Program pozwala na prowadzenie imiennej ewidencji podatników, z określeniem wysokości podatku, ewidencji wpłat, umożliwia określenie należności, zaległości i nadpłat.

7) **FIRMY PD - WYMIAR** – wersja oprogramowania 8.16.4.1272

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2004r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do naliczania wymiaru podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego od osób prawnych. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie deklaracji podatników, decyzji.

8) **FIRMY PD - KSIĘGOWOŚĆ** – wersja oprogramowania 8.16.4.1252

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2004r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie deklaracji podatników, decyzji, dokumentów wpłat w/w podatków oraz innych dokumentów związanych z ich rozliczaniem. Program pozwala na prowadzenie ewidencji podatników – osób prawnych, z określeniem wysokości podatku, ewidencji wpłat, umożliwia określenie należności, zaległości i nadpłat.

9) **PLACE OPTIVUM** – wersja oprogramowania: 12.00.0402

Program produkcji firmy „VULCAN” z Wrocławia, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.03.2005 r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do sporządzania list wynagrodzeń, wyliczania podatku od wynagrodzeń, składek na ubezpieczenie oraz innych potrąceń (księga pomocnicza). Program działa na bazie danych tworzonych między innymi na podstawie dokumentów takich jak umowy o pracę oraz inne umowy cywilno-prawne, rozwiązanie umowy o pracę, pisma angażujące, zmiana umowy o pracę, wykazów, dodatków, nagród, godzin nadliczbowych, zaświadczenia o czasowej niezdolności do pracy, decyzji w sprawie wypłat zasiłków, zaświadczenia lekarskie.

10) **ŚRODKI TRWAŁE** – wersja oprogramowania: 7.22.0.15

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 20.01.2010r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do prowadzenia ewidencji środków trwałych. Pozwala na prowadzenie kartotek, automatyczne dokonywanie przeszacowań, naliczanie umorzeń (księga pomocnicza). Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie wprowadzonych dokumentów dotyczących operacji związanych z gospodarką środkami trwałymi.

11) **Zwroty** - wersja oprogramowania: 1.3.0

Program firmy „Studio Programistyczne Piotr Zielonka” z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, dopuszczony do eksploatacji od dnia 20.01.2012r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do prowadzenia rozliczeń związanych z ustawą o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

12) **CZYNSZE – system SMERF** – wersja oprogramowania: SQL 7.01 z dnia 2006/06/29

Program firmy API-LINK sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2007r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony do wystawiania faktur VAT oraz prowadzenia ewidencji analitycznej z tytułu czynszów mieszkaniowych. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie umów. Program pozwala na prowadzenie imiennej ewidencji kontrahentów, dłużników z określeniem wysokości należności zaległości i nadpłat.

13) **SPRZEDAŻ** – wersja oprogramowania: 2012 (Win 32) z dnia 2012.06.11

Program firmy Procom z siedzibą w Ustroniu 01.03.2000r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do wystawiania faktur VAT oraz prowadzenia ewidencji analitycznej z tytułu czynszów użytkowych i innych należności wynikających z decyzji, umów, w szczególności umów dzierżawy mienia. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie w/w umów, decyzji, należności wynikających z odrębnych przepisów. Program

pozwała na prowadzenie imiennej ewidencji kontrahentów, dłużników z określeniem wysokości należności zaległości i nadpłat.

14) **ZBYT Woda/Ścieki** – wersja oprogramowania: 10/2012.

Program firmy RedSoft s.c. R.Kryśka, E.Sztefek z siedzibą w Ustroniu, dopuszczony do eksploatacji od dnia 04.09.2007r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Przeznaczony jest do wystawiania faktur VAT oraz prowadzenia ewidencji analitycznej z tytułu ścieków. Program działa na bazie danych tworzonych na podstawie umów. Program pozwala na prowadzenie imiennej ewidencji kontrahentów, dłużników z określeniem wysokości należności zaległości i nadpłat.

15) **Kasa** – wersja oprogramowania: 7.12.1124.103

Program firmy „REKORD” Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.01.2002r. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Działa pod systemem operacyjnym Windows. Służy do rejestracji wpłat i wypłat gotówkowych.

16) **CUI (Centrum Usług Internetowych)**

Program udostępniony przez Bank Spółdzielczy w Cieszynie, dopuszczony do eksploatacji od dnia 01.03.2004r. System bankowości internetowej pozwalający na przesyłanie za pomocą internetu zleceń bezpośrednio z siedziby Urzędu do Banku Spółdzielczego Oddział w Golezówie, obsługującego rachunki Gminy Golezów. System umożliwia:

- a) przygotowanie i przesyłanie zleceń płatniczych,
- b) wgląd w bieżący stan wszystkich rachunków,
- c) otrzymywanie wyciągów z rachunków,
- d) otrzymywanie na bieżąco informacji o operacjach na rachunkach.

17) **BeSTi@** – wersja oprogramowania: 3.02.004.02

Program dopuszczony do eksploatacji od dnia 20.01.2010 r.

Program wskazany i bezpłatnie udostępniony przez Ministerstwo Finansów jednostkom samorządu terytorialnego. Służy do sporządzania sprawozdań z wykonania planu budżetu przez jednostki samorządu terytorialnego, uchwał i zarządzeń zmieniających budżet, dokumentów planistycznych oraz przesyłania ich do Regionalnych Izb Obrachunkowych.

Wójt Gminy

Krzysztof Glajcar