

Zarządzenie Nr 43/2020  
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa  
z dnia 09 lipca 2020 r.

w sprawie wprowadzenia zmian do ustalonej dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie Miasta i Gminy Człopa.

Na podstawie art.10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2019 poz. 351 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zmienia się załącznik Nr 2a do Zarządzenia Nr 64/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r., zostaje zmieniony punkt j) i f) jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zmienia się załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 64/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r., który otrzymuje nową treść jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. BURMISTRZA  
  
Joanna Jastrzębowska  
Z-ca Burmistrza

## ZAKŁADOWY PLAN KONT BUDŻETU GMINY W CZŁOPIE DLA REALIZACJI:

### **j) zadanie pn. „Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Człopa poprzez rozbudowę miejsca rekreacji nad Jeziorem Trzebin” - Zagospodarowanie turystyczne nabrzeża Jeziora Trzebin**

Celem wyodrębnienia transakcji w ewidencji księgowej ustalono wyróżnik w postaci dwóch ostatnich cyfr tj. „9” i „4”.

901-630-63095-6257-94 – Dochody budżetu (środki publiczne pochodzące z budżetu środków europejskich),

901-630-63095-6259-94 – Dochody budżetu (środki publiczne pochodzące z budżetu państwa),

902-630-63095-...7-94 – Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 7 paragrafu sfinansowane ze środków europejskich

902-630-63095-...9-94 - Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 9 paragrafu sfinansowane ze środków budżetu państwa

902-630-63095-...9-94 - Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 9 paragrafu sfinansowane ze środków własnych

201-...-.....-.....-94 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami

800-100-.....-.....-94 Fundusz jednostki

810-630-63095-.....-94 Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje

W związku z posiadaniem wspólnego konta dla Organu i Jednostki dodatkowo operacje zrealizowane w Organie są powielane w Jednostce na koncie 130-630-63095-.....-94, 720-630-63095-.....-94, 221-630-63095-.....-94, 4..-630-63095-.....-94, 2..-630-63095-.....-94, 011-...-.....-.....-., dotyczy dochodów (należy zastosować odpowiedni paragraf klasyfikacji budżetowej).

Nakłady inwestycyjne na realizację w/w projektu są ewidencjonowane na:

080-000-00000-0000-13	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeża Jeziora Trzebin
-----------------------	---

### **f) zadania pn. „Modernizacja sieci wodociągowej”**

Celem wyodrębnienia transakcji w ewidencji księgowej ustalono wyróżnik w postaci dwóch ostatnich cyfr tj. „9” i „0”.

Do rachunku bankowego 31 8944 0003 3900 3883 2000 0450 prowadzona jest analityka w postaci konta:

133-000-00000-0000-90 – Rachunek budżetu (refundacja)

Do rachunku bankowego 86 8944 0003 3900 3883 2000 0430 prowadzona jest analityka w postaci konta:

133-001-00000-0000-90 – Rachunek budżetu (zaliczka)

240-000-0000-0000-90 Pozostałe rozrachunki

240-001-0000-0000-90 Pozostałe rozrachunki

901-010-01010-6207-90 – Dochody budżetu (środki publiczne pochodzące z budżetu środków europejskich),  
901-900-90001-6207-90 – Dochody budżetu (środki publiczne pochodzące z budżetu środków europejskich),

902/010-01010-6057-90 – Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 7 paragrafu sfinansowane ze środków europejskich  
902-900-90001-6057-90 – Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 7 paragrafu sfinansowane ze środków europejskich

902-010-01010-6050-90 - Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 0 paragrafu sfinansowane ze środków własnych  
902-900-90001-6050-90 - Wydatki budżetu związane z realizacją projektu z czwartą cyfrą 0 paragrafu sfinansowane ze środków własnych

903-010-01010-6057-90 – Wydatki niewykonane budżetu  
903-010-01010-6050-90 – Wydatki niewykonane budżetu  
903-900-90001-6057-90 – Wydatki niewykonane budżetu  
903-900-90001-6050-90 – Wydatki niewykonane budżetu

904-010-01010-6057-90 – Wydatki niewygasające budżetu  
904-010-01010-6050-90 – Wydatki niewygasające budżetu  
904-900-90001-6057-90 – Wydatki niewygasające budżetu  
904-900-90001-6050-90 – Wydatki niewygasające budżetu

201-...-.....-90 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami  
800-100-.....-90 Fundusz jednostki  
810-010-01010-....-90 Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje  
810-900-90001-....-90 Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje  
998-010-01010-....-90 Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego  
998-900-90001-....-90 Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego  
999-010-01010-....-90 Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat  
999-900-90001-....-90 Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat

W związku z posiadaniem wspólnego konta dla Organu i Jednostki dodatkowo operacje zrealizowane w Organie są powielane w Jednostce na koncie 130-010-01010-....-90 oraz 130-900-90001-....-90, 221-010-01010-....-90, 221-900-90001-....-90, 720-010-01010-....-90, 720-900-90001-....-90, 4..-010-01010-....-90, 4..-900-90001-....-90, 2..-010-01010-....-90, 2..-900-90001-....-90, 011-...-.....-....., 013-...-.....-....., 072-...-.....-..... dotyczy zarówno dochodów jak i wydatków (należy zastosować odpowiedni paragraf klasyfikacji budżetowej).

Nakłady inwestycyjne na realizację w/w projektu są ewidencjonowane na:

080-102-00040-0000-00	SUW Człopa
080-102-00041-0000-00	Sieć wodociągowa Trzebin
080-102-00042-0000-00	Sieć wodociągowa Drzonowo

z up. BURMISTRZA  
*J. Jastrzębowska*  
Joanna Jastrzębowska  
Z-ca Burmistrza

### **Wykaz i opis działania programów komputerowych stosowanych w Urzędzie Miasta i Gminy Człopa**

Na podstawie przepisów art.10 ust. 1 pkt 3 lit. „c” ustawy z dnia 29 września 1944 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 351 ze zm.) ustala się wykaz programów komputerowych używanych w referacie finansów, który będzie aktualizowany nie rzadziej niż raz na pół roku:

### **Wykaz i opis działania programów komputerowych stosowanych w Urzędzie Miasta i Gminy Człopa**

Na podstawie przepisów art.10 ust. 1 pkt 3 lit. „c” ustawy z dnia 29 września 1944 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 351 ze zm.) ustala się wykaz programów komputerowych używanych w referacie finansów, który będzie aktualizowany nie rzadziej niż raz na pół roku:

1. System Kadry+ opracowany przez firmę „Radix” z Gdańska, wersja 4.16.105- data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2010 r.
2. System Płace+ opracowany przez firmę „Radix” z Gdańska, wersja 4.30.82 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2010 r.
3. System Program Płatnik wersja 10.02.002 opracowany przez firmę PROKOM SOFTWARE S.A. z siedzibą w Warszawie (przekazany przez ZUS) – data rozpoczęcia eksploatacji 1999 r.
4. System Księgowości Budżetowej FKB+ opracowany przez firmę „Radix” z Gdańska, wersja 3.31.251 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2008 r.
5. System Naliczania Podatków od Gruntów i Nieruchomości POGRUN+ opracowany przez firmę „Radix” z Gdańska, wersja 3.25.473 -data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2008 r.
6. System Windykacji Opłat i Podatków WIP+ opracowany przez firmę „Radix” z Gdańska, wersja 3.31.352 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2008 r.
7. System KASA+ opracowany przez firmę „Radix” z Gdańska, wersja 3.04.70 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.10.2008 r.
8. System Zarządzania Usługami Komunalnymi QNET wersja 1.9.3.5 opracowany przez NETPROCES Sp. z o.o. z Gdańska – data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2017 r.
9. System Środki Trwałe „Świstak” opracowany przez firmę Sputnik Software, wersja 2.7.53 -data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2012 r.
10. System Delegacje Krajowe i Zagraniczne opracowany przez Zakład Usług Informatycznych PALOMAR, wersja 2.84g – data rozpoczęcia eksploatacji 01.10.2012 r.
11. System eSOG opracowany przez RAD Sp. z o. o. wersja 6.99.995– data rozpoczęcia eksploatacji 01.07.2013 r.
12. System Besti@ opracowany przez firmę Sputnik Software – wersja 5.021.01.08 – data rozpoczęcia eksploatacji 2004 r.
13. System e-PFRON2 wersja 1.3 – data rozpoczęcia eksploatacji 7.10.2013 r.

## Opis oraz sposób działania programów

### **Ad 1/ System Kadry+:**

System KADRY przeznaczony jest do:

- rejestracji danych pracowników oraz prowadzenia kartotek zawierających ich dane osobowe, warunki i zasady zatrudnienia, przebieg pracy zawodowej, dane do ubezpieczenia ZUS i inne,
- prowadzenie ewidencji czasu pracy,
- drukowanie dokumentów związanych z zatrudnieniem,
- automatycznego aktualizowania danych związanych z liczbą lat stażu pracy, należnym dodatkiem stażowym, nagrodą jubileuszową,
- archiwizowania danych pracowników, w tym pracowników zwolnionych,
- wykonywania analiz i wyciągów z bazy danych na podstawie określonych przez użytkownika warunków wyboru,
- w powiązaniu z systemem PŁACE+ automatycznego sporządzania list płac, wykazów podatkowych itp.,
- prowadzenia wieloletniego archiwum.

### **Ad 2/ System Płace+:**

System PŁACE+, we współpracy z systemem KADRY+, służy do automatycznego sporządzania list płac zatrudnionych pracowników i drukowania zestawień płacowych.

System PŁACE przeznaczony jest do:

- automatycznego sporządzania oraz drukowania list płac zatrudnionych pracowników,
- obsługi składek ubezpieczeniowych wg zasad zgodnie z reformą ubezpieczeń społecznych,
- automatycznego prowadzenia kartotek kasy zapomogowo-pożyczkowej i funduszu mieszkaniowego,
- drukowania zestawień płacowych, odcinków wypłat, odcinków ZUS oraz dowolnych zaświadczeń i wykazów, także wg klasyfikacji budżetowej,
- automatycznego naliczania zasiłków,
- prowadzenia kart zasiłkowych i deklaracji rozliczeniowych ZUS,
- emitowania odpowiednich dokumentów do programu Płatnik ZUS,
- prowadzenia wieloletniego archiwum.

**Ad 3/ System Programu Płatnik** umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, podlegających ubezpieczeniu społecznemu, naliczanie składek ZUS od w/w pracowników, sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorczych.

**Ad 4/ System Księgowości Budżetowej FKB+** przeznaczony jest do:

- rejestracji, księgowania i drukowania dowodów księgowych, w tym operacji związanych z podatkiem VAT,
- zakładania, rozszerzania i modyfikowania planu kont,
- prowadzenia kartoteki obrotów wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej,
- sporządzania i drukowania wymaganych wykazów i sprawozdań na dany dzień, w ujęciu analitycznym, wg dowolnego układu klasyfikacji budżetowej, w tym sprawozdań miesięcznych, kwartalnych i rocznych,
- przeglądania i drukowania dzienników obrotów, wykazów obrotów i stanów kont za dowolny okres czasu, w ujęciu analitycznym i syntetycznym,

obrachunkowej. Wymiana danych odbywa się z możliwym wykorzystaniem podpisu elektronicznego i bez użycia zewnętrznych programów pocztowych.

### **Ad 13/ System e-PFRON2**

System e-PFRON2 jest kontynuacją i rozwinięciem systemu e-PFRON i służy do składania dokumentów (deklaracji i informacji) przez teletransmisję danych w formie dokumentu elektronicznego przez Pracodawców zobowiązanych do wpłat lub zwolnionych z wpłat na PFRON. System e-PFRON2 jest dostępny on-line-wszystkie operacje Korzystający wykonuje w aplikacji umieszczonej na serwerach PFRON, do których dostęp realizowany jest przez przeglądarkę internetową. Oznacza to, że Korzystający z Systemu powinien jedynie przechowywać na swoim komputerze pliki Certyfikatu służącego do składania podpisów. Formularze są generowane i przechowywane na serwerze Systemu e-PFRON2.

z up. BURMISTRZA  
*J. Jastrzębowska*  
Joanna Jastrzębowska  
Z-ca Burmistrza