

w sprawie: zmiany Zarządzenia Nr 0050.23.2012 Wójta Gminy Jasienica z dnia 20 marca 2012r. w sprawie instrukcji regulujących gospodarkę finansową Gminy, z późniejszymi zmianami

Działając na podstawie art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. a i c i ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

1. Załącznik nr 6 „Wykaz programów” do Załącznika Nr 1 „Instrukcja obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo – księgowych w Urzędzie Gminy Jasienica” do Zarządzenia Nr 0050.23.2012 Wójta Gminy Jasienica z dnia 20 marca 2012r. w sprawie instrukcji regulujących gospodarkę finansową Gminy z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie:


WÓJT
mgr inż. Janusz Pierzyna

WYKAZ PROGRAMÓW

Na podstawie przepisów art. 10 ust.1 pkt. 3 lit. c ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz. 351) ustala się wykaz programów komputerowych użytkowanych w Referatach Budżetu i Podatków i Opłat.

1. System „Budżet” wersja 7.1.30.676 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
2. System „Finanse FK” wersja 2.3.106.1753 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
3. System „Finanse FK Organ” wersja 2.3.106.1753 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia 01.01.2006r.
4. System „Program Płatnik” wersja 10.02.002 opracowany przez firmę ASSECO Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie – data rozpoczęcia 01.01.2006r.
5. System „Kasa Wydatkowa” wersja 6.2.22.443 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia 01.01.2006r.
6. System „Kasa Dochodowa” wersja 9.26.19.801 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia 01.01.2006r.
7. System „Nota” – wersja 6.0.18.314 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia 01.06.2013r.
8. System „Ewidencja Środków Trwałych” wersja 8.4.47.305 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia 01.01.2006r.
9. System „Środki niskocenne” wersja 8.3.13.82 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia 01.01.2006r.
10. System „Posesja ” wersja 8.26.20.115 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia 01.01.2006r.
11. System „JGU” wersja 9.26.19.1227 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
12. System „Pojazdy” wersja 8.26.20.130 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
13. System „Wieczyste Użytkowanie” wersja 5.26.20.110 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia 01.01.2006r.
14. System „Faktura” wersja 2.86.1.1283 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
15. System „Płace” wersja 7.0.79.2857 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 – data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
16. System „Kadry” wersja 3.2.740.5009 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
17. System „Dzierżawa” wersja 4.26.20.204 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicz 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.

18. System „Pas drogowy” wersja 2.26.20.107 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 05.10.2010r.
19. System „Podatnik” wersja 4.0.37.72 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
20. System „Rejestr opłat” wersja 9.26.20.124 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
21. System „ Budżet RB2” wersja 2.1.12.253 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
22. System „Odpady komunalne” wersja 3.26.19.1227 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 05.10.2010r.
23. System „Zwroty” wersja 2020.1.0 opracowany przez firmę Studio Programistyczne Piotr Zielonka data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2006r.
24. System „r-deklaracje” wersja 1.0.60.358 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 13.01.2017r.
25. System „e-deklaracje” wersja 1.1.18.80 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 - data rozpoczęcia eksploatacji 01.01.2015r.
26. System „Portal FB” wersja 1.8.42.915 opracowany przez firmę REKORD Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5 data rozpoczęcia eksploatacji 13.01.2017r.
27. System „BeSTi@” wersja 5.017.00.06 opracowany przez Ministerstwo Finansów data rozpoczęcia eksploatacji 16.03.2010r.
28. System Bankowości Elektronicznej – Internet Banking dla Firm – data rozpoczęcia eksploatacji 20.08.2019 r.

Wersje programów mogą ulegać zmianom po dokonywaniu niezbędnych aktualizacji przez producentów programów. Rejestr aktualizacji oprogramowania w Urzędzie Gminy Jasienica jest prowadzony przez Referat Organizacyjny i Spraw Społecznych.

Opis oraz sposób działania programów

1. **System „Budżet”** - program księgowy, który daje możliwość swobodnego przepływu informacji pomiędzy budżetem JST, a jednostkami zależnymi, zarówno w zakresie planu budżetowego, jak i wykonania przekazywanego w formie sprawozdań. Na szczeblu budżetu dane z poszczególnych jednostek są gromadzone i na ich podstawie są sporządzane i wysyłane sprawozdania zbiorcze do Regionalnej Izby Obrachunkowej. Dane budżetowe są ewidencjonowane wg klasyfikacji budżetowej oraz w tzw. układzie zadaniowym. Ponadto program zapewnia realizację następujących zadań:
 - obsługa danych dla poszczególnych dysponentów budżetowych,
 - ewidencja dokumentów wg schematu odpowiadającego rzeczywistej kolejności rejestrowania danych budżetowych tj.:
 - o projekt budżetu,
 - o plan dochodów / wydatków budżetowych,
 - o rejestracja dokumentów rozliczeniowych,
 - o rozliczenia z kontrahentami – płatności,

- możliwość przeglądania i grupowania danych na dowolnych poziomach struktury klasyfikacji budżetowej (dział-rozdział-paragraf-pozycja) lub na dowolnych poziomach struktury układu zadaniowego,
 - możliwość przedstawienia w kartotece budżetowej bieżących podsumowań na wielu poziomach grupowania danych,
 - prezentacja danych, wg stanu na dowolny dzień roku kalendarzowy,
 - obsługa archiwum danych z lat poprzednich,
 - transmisja bieżących danych budżetowych pomiędzy poszczególnymi jednostkami,
 - tworzenie zestawień.
2. **System „Finanse FK”** - program przeznaczony do obsługi sfery finansowo - księgowej w jednostce budżetowej. Podstawowe moduły systemu to:
- księga główna: obsługa zbiorów stanowiących księgi rachunkowe,
 - rozrachunki z kontrahentami: obsługa rozliczeń z dostawcami i odbiorcami,
 - sprawozdawczość finansowa i budżetowa: tworzenie sprawozdań na podstawie dekretów księgowych.
3. **System „Finanse FK Organ”** - program przeznaczony do obsługi sfery finansowo-księgowej – organ.
4. **System „Program Płatnik”** - umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy (umowa o pracę, umowa zlecenie) podlegających ubezpieczeniu społecznemu, naliczanie składek ZUS od ww. pracowników, sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorczych.
5. **System „Kasa wydatkowa”** - program umożliwia prowadzenie wszelkich rozliczeń kasowych. Podstawowe funkcje programu:
- wprowadzanie informacji o rodzaju operacji kasowych pozwalających na odpowiednie sklasyfikowanie dochodów, kosztów, wydatków,
 - prowadzenie wszelkich rozliczeń kasowych z równoczesną automatyczną dekretacją i wpisem wstępnym do ksiąg rachunkowych,
 - sporządzanie dokumentów kasowych KP, KW,
 - prowadzenie ewidencji dokumentów KP, KW,
 - drukowanie dokumentów kasowych z wymaganą liczbą kopii,
 - tworzenie raportów kasowych z bieżącą kontrolą salda oraz ich ewidencjonowanie i wydruk.
6. **System „Kasa Dochodowa”** – przyjmowanie wpłat i dokonywanie wypłat przygotowanych i przesłanych do kasy przez księgowość podatkową.
7. **System „Nota”** - moduł współpracy systemów dochodowych z systemem finanse.
8. **System „Ewidencja środków trwałych”** - program ma za zadanie prowadzenie ewidencji środków trwałych przy jednoczesnym dokonywaniu koniecznych rozliczeń księgowych związanych z ich umorzeniem. Podstawowe funkcje programu:
- wpisywanie środków trwałych do Kartoteki Środków Trwałych według klasyfikacji rodzajowej i numeru inwentarzowego,

- podgląd historii zapisów księgowych na danej pozycji bezpośrednio w kartotece,
- naliczanie odpisów amortyzacyjnych i umorzenia,
- sporządzanie rozliczeń w oparciu o spis z natury.

9. **System „Środki niskocenne”** -program służy do ewidencji niskocennych środków trwałych.

10. **System „Posesja”** - podatek od nieruchomości, rolny i leśny osób fizycznych, program umożliwia obsługę wymiaru i księgowania podatku dla gospodarstw rolnych i nieruchomości o powierzchni do 1 hektara. System Posesja dzieli się na programy:

Posesja Wymiar, który obejmuje:

- ewidencję gospodarstw rolnych, w tym dane o rodzaju gospodarstwa, powierzchni i położeniu gruntów wchodzących w skład gospodarstwa,
- ewidencję nieruchomości (posesji) z informacjami o ich rozmiarze, typie, położeniu,
- ewidencję obszarów leśnych,
- ewidencję podatników z określeniem ułamka własności (współwłaściciele),
- ewidencję danych o władających,
- przygotowanie danych do emisji nakazów płatniczych,
- inicjację nowego roku podatkowego przez ponowne przeliczenie hektarów przeliczeniowych,
- zestawienia stałe.

Posesja Księgowość - zbiera wszystkie procedury związane z windykacją należności, przy czym chodzi tu zarówno o podatki, jak i inne należności. Program obejmuje:

- ewidencję kart kontowych,
- nanoszenie przypisów,
- odnotowywanie wpłat dokonywanych przelewami za pośrednictwem banków lub poczty,
- współpracę z kasą podatkową w zakresie wpłat gotówkowych,
- emisję konto kwitariuszy,
- naliczanie odsetek,
- emisję upomnień i prowadzenie ich rejestru,
- zestawienia z możliwością rozbicia danych na rok bieżący i lata ubiegłe,
- dostęp do historii,
- ewidencję kosztów upomnień,
- emisję zestawień stałych.

11. **System „JGU”** - podatek od nieruchomości, rolny i leśny osób prawnych - obsługuje szczegółową ewidencję i rozliczanie osób prawnych oraz państwowe jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej, obowiązane do składania deklaracji na podatek od nieruchomości na dany rok kalendarzowy. Program umożliwia m.in.

- zarejestrowanie deklaracji na podatek od nieruchomości z bieżącą kontrolą prawidłowości podanych w deklaracji obliczeń,
- otwarcie konta podatnika i przekazywanie danych z ewidencji do księgowości podatkowej, gdzie następuje zasadnicza obsługa rozliczeń podatnika (rejestracja wpłat, obliczenie odsetek, sald, zaległości, nadpłat, upomnień itp.),

- wydawanie decyzji przypisowych, odpisowych i umorzeniowych w ciągu roku podatkowego,
- rejestrację zmian w deklaracjach podatkowych na rok bieżący,
- utrzymywanie i wyświetlanie zapisów archiwalnych z lat ubiegłych,
- kontrolę braku deklaracji podatkowej w oparciu o deklarację z roku poprzedniego, itp.

12. **System „Pojazdy”** - program umożliwia obliczanie i windykację podatku od środków transportowych osób fizycznych i prawnych.

13. **System „Wieczyste użytkowanie”** - program umożliwia wprowadzanie danych dotyczących nieruchomości oddanych w wieczyste użytkowanie, z podziałem na nieruchomości gminy i skarbu państwa.

14. **System „Faktura”** - program zapewnia pełną obsługę sfery sprzedaży (sprzedaż usług, ich refakturowanie). Program umożliwia:

- wystawianie faktur VAT (dokumentów korygujących),
- emisja faktur,
- tworzenie dowolnych zestawień dotyczących wystawionych faktur.

15. **System „Płace”** - program umożliwia ewidencję wynagrodzeń i potrąceń dla poszczególnych pracowników, tworzenie i automatyczne naliczanie list płac, drukowanie list płac w układzie analitycznym i syntetycznym, w sposób zbliżony do układu informacji na tradycyjnym dokumencie płacowym automatyczne rozliczenie z Urzędem Skarbowym i ZUS-em, na poziomie poszczególnych list płac i zbiorowo dla całej jednostki roczne rozliczenie podatku dochodowego dla poszczególnych pracowników. W ramach modułu można wykonać w postaci wydruków (lub w postaci informacji do przeglądania na ekranie) szereg zestawień płacowych, o układzie danych, szczegółowości i zakresie czasowym. Pozwala to na wykonanie zestawień, począwszy od pełnej analityki np. na poziomie pracownika i poszczególnych składników jego wynagrodzenia, a skończywszy na skomasowanej informacji syntetycznej na poziomie całej jednostki organizacyjnej.

16. **System „Kadry”** - gromadzi wszystkie niezbędne informacje o zatrudnionych i zwolnionych pracownikach, takich jak:

- podstawowe informacje osobowe o pracowniku, współmałżonku, dzieciach itd.,
- informacje związane z zatrudnieniem, takie jak: staże pracy, ewidencja nieobecności, świadczenia socjalne, kary, szkolenia itp.

17. **System „Dzierżawa”** – umożliwia rejestrację umów dzierżawnych. Podstawowe funkcje programu:

- wprowadzenie informacji dotyczących dzierżawionych nieruchomości z możliwością podglądu na dane z ewidencji gruntów,
- wprowadzenie informacji dotyczących dzierżawców,
- przygotowanie danych umożliwiających drukowanie faktur przez program FAKTURA,
- przygotowanie danych umożliwiających księgowanie wpłat przez program REJESTR OPŁAT,
- tworzenie różnorodnych zestawień na podstawie danych o nieruchomościach.

18. **System „Pas drogowy”** - służy do wspomagania pracy w zakresie przyjmowania wniosków i wydawania decyzji na zajęcie pasa drogi.

19. **System „Podatnik”**- system wspomaga realizację zadań nałożonych przez ustawę o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zadań dotyczących ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych.
20. **System „Rejestr opłat”** – przygotowanie danych umożliwiających księgowanie wpłat bieżących i zaległych.
21. **System „Budżet RB2”**- umożliwia dwustronną elektroniczną wymianę informacji w zakresie sprawozdań budżetowych i finansowych pomiędzy jednostką budżetową sporządzającą sprawozdanie, a organem to sprawozdanie przyjmującym. Program może pracować w samodzielnym środowisku, niezależnie od systemów Budżet oraz FK, bądź w ścisłej współpracy z wymienionymi modułami, dzięki czemu możliwa jest pełna automatyzacja obiegu dokumentów sprawozdawczości budżetowej i finansowej - zarówno w układzie klasyfikacji budżetowej jak i układu zadaniowego budżetu.
22. **System „Odpady komunalne”** – umożliwia ewidencję opłat za odpady, w kompleksowy sposób wspierając gminę w zakresie realizacji zadań dotyczących ustawy o czystości i porządku w gminach. Umożliwia naliczanie opłat zgodnie z indywidualną uchwałą rady gminy oraz składanie deklaracji.
23. **System „Zwroty”** – program do obsługi wniosków, decyzji oraz sprawozdań w zakresie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
24. **System „r-deklaracje”** – obsługa zadań związanych z generowaniem i przekazywaniem niezbędnych danych w formie JPK, tworzeniem i składaniem deklaracji VAT-7 w postaci elektronicznej.
25. **System „e-deklaracje”** – program do rozliczania się z urzędem skarbowym. Weryfikacja, wysyłka i odbiór deklaracji, podpis z certyfikatem kwalifikowanym, urzędowe potwierdzenie odbioru.
26. **System „Portal FB”** – system do centralnej ewidencji i rozliczania podatku VAT w gminie.
27. **System „BeSTi@”**- system stanowi kompleksowe narzędzie do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Ma ono na celu wsparcie służb finansowych JST w realizacji zadań w zakresie planowania i modyfikacji budżetu. Użytkownikami systemu są jednostki samorządu terytorialnego i ich związki, regionalne izby obrachunkowe wraz z zespołami zamiejscowymi oraz Ministerstwo Finansów. System wspomaga sporządzanie sprawozdań jednostkowych i zbiorczych w miesięcznych i kwartalnych okresach sprawozdawczych. Obsługuje także tworzenie bilansów jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych, bilansów łącznych jednostek organizacyjnych w podziale na formy prawne prowadzonej działalności, bilansów z wykonania budżetu JST oraz bilansu skonsolidowanego. Wspomaga pracę w zakresie sprawozdawczości i uchwał budżetowych, umożliwia tworzenie raportów w różnych przekrojach na podstawie wprowadzonych danych. Program obsługuje elektroniczne przesyłanie sprawozdań budżetowych do Ministerstwa Finansów za pośrednictwem właściwej terytorialnie regionalnej izby obrachunkowej. Wymiana danych odbywa się z możliwym wykorzystaniem podpisu elektronicznego i bez użycia zewnętrznych programów pocztowych.

28. System Bankowości Elektronicznej – Internet Banking dla Firm- system umożliwia sprawdzenie stanu rachunku, wykonanie przelewów, wydruk potwierdzenia operacji, śledzenie historii operacji, podgląd salda i operacji na rachunku, składanie zleceń okresowych, tworzenie listy przelewów zdefiniowanych.

Szczegółowy opis programów pakietu Ratusz opracowany przez firmę Rekord Systemy Informatyczne Sp. z o.o. stanowi załącznik nr 8 do niniejszej instrukcji. Metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania są ujęte w dokumencie pn. „System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Urzędzie Gminy Jasienica”, który jest dokumentem wewnętrznym urzędu.

2. W Załączniku Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.23.2012 Wójta Gminy Jasienica z dnia 20 marca 2012r. w sprawie instrukcji regulujących gospodarkę finansową Gminy, z późniejszymi zmianami – zmienia się § 9 w ten sposób, że dodaje się ustęp 8 o następującej treści:

§ 9 ust. 8 „Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe Gminy zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast uzyskane przez jednostki budżetowe Gminy zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody budżetu Gminy w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.”

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
mgr inż. Janusz Pierzyna

RADCA PRAWNY
Magdalena Maria Kubica
KIB 414