

ZARZĄDZENIE nr 51/2008

z dnia 31.10.2008 r. Starosty Otwockiego w sprawie zmian w planie kont dla budżetu powiatu otwockiego i budżetu Starostwa Powiatowego

§ 1

Zapis w § 1 ust. 1 lit. d Zarządzenia Starosty Otwockiego Nr 41 z dnia 14.08.2008 r. w sprawie Zakładowego Planu Kont dla budżetu powiatu otwockiego i budżetu Starostwa Powiatowego otrzymuje nowe brzmienie:

„ Wykaz zbiorów – księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- Dziennik
- Księga główna
- Księgi pomocnicze
- Zestawienia obrotów i sald księgi głównej i sald kont księgi pomocniczej
- Wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz)”

§ 2

W załączniku nr 3 do Zarządzenia Starosty Otwockiego nr 41/2008 z 14.08.2008 r. rozdział VI – Obieg faktur/ rachunków związanych z podnoszeniem kwalifikacji pracowników Starostwa skreśla się w ust. 3 zdaniu pierwszym treść : „, związaną z zamówieniami publicznymi”.

§ 3

Załącznikowi nr 4 do Zarządzenia Starosty Otwockiego nr 41/2008 z 14.08.2008 r. w sprawie zakładowego planu kont dla budżetu powiatu otwockiego i budżetu Starostwa powiatowego – nadaje się brzmienie określone w załączniku nr 1 niniejszego zarządzenia.

§ 4

Dodaje się § 18 w brzmieniu : „, Opis systemu przetwarzania danych i zasad ochrony danych do prowadzenia ksiąg rachunkowych budżetu powiatu i Starostwa Powiatowego w Otwocku” stanowi załącznik nr 5 do Zarządzenia Starosty Otwockiego nr 41/2008 z 14.08.2008 r. w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 5

Dodaje się § 19 w brzmieniu: „, Opis stosowanych programów do prowadzenia ksiąg rachunkowych budżetu powiatu i budżetu Starostwa Powiatowego” stanowi załącznik nr 6 do Zarządzenia Starosty Otwockiego Nr 41/2008 z 14.08.2008 r. w brzmieniu określonym w załączniku nr 3 niniejszego zarządzenia.

§ 6

§ 18, § 19, § 20 Zarządzenia Starosty Otwockiego nr 41 z 14.08.2008 r. otrzymują odpowiednio kolejną numerację, tj. § 20, § 21, § 22.

§ 7

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1.11.2008 r.

STAROSTA
mgr Krzysztof Boczański

Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe budżetu powiatu i jednostki budżetowej Starostwa Powiatowego

I. Jednostka – Starostwo Powiatowe - budżet

1. Dziennik - miesięczne wydruki.
2. Księga główna – obroty kont miesięczne wydruki.
3. Zestawienia obrotów i sald - miesięczne wydruki..
4. Obroty z kontrahentami - miesięczne wydruki.
5. Obroty na klasyfikacjach dochodów (własne, zlecone, powierzone) – miesięczne wydruki.
6. Obroty na klasyfikacjach wydatków (własne, zlecone, powierzone) – miesięczne wydruki.
7. Wykazy składników aktywów i pasywów – księgi inwentarzowe środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Jednostka – Starostwo Powiatowe - pozabudżet

1. Dziennik – Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i dochody własne – miesięczne wydruki.
2. Księga Główna – obroty kont PFGZGiK, PFOŚiGW i dochody własne – miesięczne wydruki
3. Zestawienia obrotów i sald – PFGZGiK, PFOŚiGW i dochody własne – miesięczne wydruki.

4. Obroty z kontrahentami – PFGZGiK, PFOŚiGW i dochody własne – miesięczne wydruki.

5. Obroty na klasyfikacjach dochodów – PFGZGiK, PFOŚiGW i dochody własne – miesięczne wydruki

6. Obroty na klasyfikacjach wydatków – PFGZGiK, PFOŚiGW i dochody własne - miesięczne wydruki.

W jednostce Starostwa sporządza się następujące rodzaje sprawozdań w programie „księgowość budżetowa”:

1. Sprawozdanie RB-27S - miesięczne, roczne z wykonania planu dochodów budżetowych.
2. Sprawozdanie RB-28S - miesięczne, roczne z wykonania planu wydatków budżetowych.
3. Sprawozdanie RB-50 – kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.
4. Sprawozdanie RB-33 – półroczne, roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych funduszy celowych nieposiadających osobowości prawnej (PFGZGiK, PFOŚiGW).
5. Sprawozdanie RB-34 – półroczne, roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych.
6. Sprawozdanie RB-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń w jednostce Starostwa.
7. Sprawozdanie RB-N – kwartalne zobowiązanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych w jednostce Starostwa.
8. Sprawozdanie RB-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń funduszy celowych i dochodów własnych.
9. Sprawozdanie RB-N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych funduszy celowych i dochodów własnych.

10. Roczne zestawienie zmian w funduszu, rachunek zysków i strat funduszy celowych i dochodów własnych.

11. Bilans – roczne sprawozdanie finansowe, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

12. Sprawozdania statystyczne:

- Z-03 – kwartalne sprawozdanie o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.
- Z-06 – roczne sprawozdanie o pracujących, wynagrodzeniach, czasie pracy.
- F-03 – roczne sprawozdanie o stanie i ruchu środków trwałych.

II. Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe budżetu

powiatu - organ

1. Dziennik – miesięczne wydruki
2. Księga główna – obroty kont wydruki miesięczne.
3. Zestawienia obrotów i sald – miesięczne wydruki..
4. Obroty z kontrahentami – miesięczne wydruki.
5. Wydruki obrotów na klasyfikacjach wydatków – zlecone, własne, powierzone, razem – miesięczne.
6. Obroty na klasyfikacjach dochodów – zlecone, własne, powierzone i razem – miesięczne wydruki.

Z budżetu powiatu sporządza się n/w rodzaje sprawozdań:

1. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych RB-28S w programie „księgowość budżetowa” – wydruki miesięczne, roczne.
2. Sprawozdanie o wydatkach budżetowych RB-28S w programie sprawozdawczym BESTIA – wydruki kwartalne, roczne.

3. Sprawozdanie z wykonania planu o dochodach budżetowych RB-27S w programie „księgowość budżetowa” – wydruki miesięczne, roczne.
4. Sprawozdanie o dochodach RB-27S w programie sprawozdawczym „BESTIA” – wydruki kwartalne, roczne.
5. Wydruki sprawozdań RB-50 o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w programie „księgowość budżetowa” – kwartalne, roczne.
6. Wydruki sprawozdań RB-50 o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w programie sprawozdawczym BESTIA – kwartalne, roczne..
7. Sprawozdanie RB-NDS – kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie
8. Sprawozdanie RB-N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych
9. Sprawozdanie RB-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
10. RB-ST – roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych
11. RB-31 – półroczne, roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych gospodarstw pomocniczych
13. Sprawozdania z udzielonej pomocy publicznej przedstawiane w sposób ciągły za pomocą systemu SHRIMP – „system harmonogramowania , rejestracji i monitorowania pomocy publicznej” – miesięczne.
14. Bilans z wykonania budżetu powiatu – za rok.
15. Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego – za rok.

III. PLANOWANIE

1. Plan dochodów budżetowych (po zmianach) z podziałem na zlecone, własne i razem

- wydruki miesięczne.
- 2. Plan wydatków budżetowych (po zmianach) z podziałem na zlecone, własne i razem
– wydruki miesięczne.
- 3. Dziennik zmian planu – wydruki kwartalne lub miesięczne (w miarę potrzeby).
- 4. Plan finansowy wydatków budżetowych – „980”.
- 5. Plan finansowy wydatków niewygasających – „981”.

IV. Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe

dochodów Skarbu Państwa

1. Dziennik – miesięczne wydruki.
2. Księga główna – obroty kont – miesięczne wydruki
3. Zestawienie obrotów i sald – miesięczne wydruki..
4. Karty kontowe poszczególnych dłużników kontrahentów – miesięczne wydruki.
5. Obroty na klasyfikacjach dochodów Skarbu Państwa – miesięczne wydruki..
6. Kwartalne sprawozdanie – RB-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami..

STAROSTA

mgr Krzysztof Boczański

Opis systemu przetwarzania danych i zasad ochrony danych do prowadzenia ksiąg rachunkowych budżetu powiatu i Starostwa Powiatowego w Otwocku.

Księgowość budżetowa

Wersja sieciowa pracująca w systemie Windows. Program zainstalowany lokalnie na stacjach roboczych użytkowników – pobierające bazy danych z serwera.

Wersja: 2008.1.101.34.0

Producent: U. I. INFO – SYSTEM

Rozpoczęcie eksploatacji: 1999 r.

Ścieżka dostępu do programu: C:\Program Files\U.I. INFO-SYSTEM\KBiP\BudzetIB.exe

Ścieżka dostępu do bazy danych: \\10.0.1.50\export\budzet\bazy

Oprogramowanie chronione hasłem z poziomu użytkownika i poziomu aplikacji.

Besti@

Wersja sieciowa pracująca w środowisku Windows. Program zainstalowany lokalnie na stacjach dwóch stacjach roboczych. Na jednej z nich jest przechowywana baza danych. Druga stacja jest przyłączona sieciowo do tej bazy.

Wersja: 2.02.031

Producent: Sputnik Software

Rozpoczęcie eksploatacji: 2006 r.

Ścieżka dostępu do programu: C:\Program Files\Bestia\Bestia.exe

Ścieżka dostępu do bazy danych: \\BUDZET4\bestiasql

Oprogramowanie chronione hasłem z poziomu użytkownika i poziomu aplikacji.

Kadry i Płace

Wersja sieciowa pracująca w środowisku Windows. Program zainstalowany lokalnie na stacji roboczej – bazy danych pobierane z serwera.

Wersja: 2007.5.15.3.11

Producent: U. I. INFO – SYSTEM

Rozpoczęcie eksploatacji: 1999 r.

Ścieżka dostępu do programu: C:\Program Files\U.I. INFO-SYSTEM\PlaceWin

Ścieżka dostępu do bazy danych: \\10.0.1.50\export\budzet\bazy

Oprogramowanie chronione hasłem z poziomu użytkownika i poziomu aplikacji.

Płatnik

Wersja jednostanowiskowa pracująca w środowisku Windows. Program zainstalowany lokalnie – baza danych lokalnie.

Wersja: 7.02.001

Producent: Prokom Software S.A.

Rozpoczęcie eksploatacji: 2001 r.

Ścieżka dostępu do programu: C:\Program Files\Prokom Software SA\Płatnik 6\
Ścieżka dostępu do baz danych: C:\Program Files\Prokom Software SA\Płatnik 6\Baza
Oprogramowanie chronione hasłem z poziomu użytkownika i poziomu aplikacji.

System służący ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nim zapisów.

Programy są zainstalowane lokalnie na komputerach użytkowników. Bazy danych są umieszczone na serwerze (Księgowość Budżetowa; Kadry i Płace) bądź na stanowisku roboczym (Bestia@; Płatnik). System informatyczny chroniony jest programem antywirusowym. Od poniedziałku do piątku dokonywana jest backup (kopia zapasowa) baz w godzinach od 17.00 – 18.00. W przypadku awarii istnieje możliwość odzyskania bazy danych z dnia poprzedniego.

STAROSTA
mgr Krzysztof BoczarSKI