

ZARZĄDZENIE NR 58/23
BURMISTRZA GMINY ŻYCHLIN
z dnia 14 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 130/18 z dnia 6 grudnia 2018 r.
w sprawie przyjętych zasad rachunkowości Urzędu Gminy w Żychlinie

Na podstawie przepisów art. 10 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zmienia się załącznik nr 6 do Zarządzenia Nr 130/18 w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia, stanowiący wykaz i opis działania programów komputerowych.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Żychlin.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak



RADCA PRAWNY

Iwona Smetanka
Wa-3100

WYKAZ I OPIS DZIAŁANIA PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH STOSOWANYCH W URZĘDZIE GMINY W ŻYCHLINIE ORAZ ICH OCHRONA

I. WYKAZ PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH

Na podstawie przepisów art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. „c” ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 i 295) ustala się wykaz programów komputerowych użytkowanych w Referacie Finansowym:

1. System „Program Płatnik” (przekazany przez ZUS) wer. 10.02.002 Firmy ASSECO Poland, data rozpoczęcia eksploatacji 31.01.2019 r.,
2. Program „Kadry i płace” wer. 2023.0.5.14.123 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
3. Program „Księgowość budżetowa i planowanie” wer. 2023.0.1.101.101 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 12.04.2014 r.,
4. Program „Księgowość Zobowiązań” wer. 2022.1.6.511.924 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
5. Program „Opłaty Lokalne” wer. 2022.0.4.110.218 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
6. Program „Rejestr VAT” wer. 2022.0.1.36.218 - „Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
7. Program „Użytkowanie Wieczyste” wer. 2022.0.0.116.1201 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
8. Program „Auta” wer. 2023.0.1.120 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
9. Program „Egzekucje” wer. 2022.1.6.516.725 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
10. Program „Dzierżawy” wer. 2022.0.1.69.315 - Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240, data rozpoczęcia eksploatacji 24.05.2012 r.,
11. System Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego BeSTi@ wer. 7.048.01.18, Sputnik Software Sp. z o.o., rozpoczęcie eksploatacji 2006 r.,
12. System bankowości elektronicznej „Internet Banking dla Firm” wer. 2.5.0 przekazany przez Bank Spółdzielczy w Starej Białej, ul. Bankowa 1, 09-411 Biała, data rozpoczęcia eksploatacji 16.09.2019 r.

II. OPIS ORAZ SPOSÓB DZIAŁANIA PROGRAMÓW

1. System „Program Płatnik” umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Żychlinie (umowa o pracę, umowa zlecenie), podlegających ubezpieczeniu społecznemu, naliczanie składek ZUS od ww. pracowników; sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorczych, zgłaszanie do ubezpieczenia, przekaz elektroniczny raportów, deklaracji i należnych składek, sporządzanie raportów IWA-o wypadkach.

Oprogramowanie firmy: Usługi Informatyczne „INFO-SYSTEM” Roman i Tadeusz Groszek Sp. j. 05-120 Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240.

2. Program „Kadry i płace” służy do prowadzenia kartoteki pracowników, w połączeniu z możliwością naliczania płac i sporządzania odpowiedniej dokumentacji. System charakteryzuje się wyjątkowo prostą obsługą, z możliwością uzyskania natychmiastowej podpowiedzi podczas pracy. Program działa w środowisku Windows, co pozwala na pełniejsze wykorzystanie jego możliwości

Program umożliwia:

- skomputeryzowanie większości prac ewidencyjnych realizowanych na stanowisku d/s płac związanych z wyczeniem i wypłatą wynagrodzeń,
- gromadzenie wszystkich niezbędnych informacji o zatrudnionych pracownikach takich, jak: podstawowe informacje osobowe o pracowniku ,
- informacje związane z zatrudnieniem, takie jak: staże pracy,
- 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.

3. Program „Księgowość budżetowa i planowanie” posiada możliwość prowadzenia księgowości zadaniowej z uwzględnieniem naliczania inwestycji. Każdą inwestycję system porządkuje według zawartych umów. Daje możliwość prowadzenia ksiąg pomocniczych w takiej ilości, w jakiej jest to potrzebne. Do ksiąg pomocniczych i pozostałych rejestrów system tworzy zintegrowaną sprawozdawczość współpracującą m.in. z rejestrami bilansu i systemem BeSTi@.

Program działa na nowoczesnej, wydajnej i łatwej w rozbudowie bazie danych SQL Firebird/InterBase, zapewniając szybki i wygodny dostęp do danych, ale przede wszystkim gwarancję bezpieczeństwa danych.

Główne funkcje i możliwości systemu KBiP to:

- zakładanie i aktualizacja planu kont syntetycznych i analitycznych,
- ewidencja dokumentów księgowych według wprowadzonych kont, syntetycznych i analitycznych,
- ewidencji planu dochodów i wydatków oraz zmian,
- sporządzanie sprawozdań budżetowych,

- jednoczesne prowadzenie planu i księgowości budżetowej,
- możliwość prowadzenia budżetu w ujęciu zadaniowym, tworzenie wydruków obrotów na poszczególnych zadaniach,
- wydzielony słownik zadań,
- wprowadzanie bilansu otwarcia na kontach i klasyfikacjach dokumentem,
- jednoczesna obsługa wielu jednostek, bez konieczności wykonywania kolejnych instalacji programu,
- możliwość przenoszenia danych między jednostkami fizycznie odrębnymi,
- pełna parametryzacja wydruków, zarówno ich wyglądu jak i zakresu wyboru danych,
- duża różnorodność wydruków,
- ewidencja danych o kontrahentach wspólna dla wszystkich jednostek,
- duża konfigurowalność programu,
- konfigurowalność formatek dekretacji,
- obsługa kont księgowych w maksymalnej postaci 8-członów 5-cyfrowych,
- rozszerzenie klasyfikacji o 4-cyfrową pozycję,
- wykonywanie podstawowych wydruków sprawozdawczości budżetowej (RB27, RB28, RB3x, RB50 i inne) w oparciu o zadekretowane dane z możliwością ich edycji, według obowiązujących druków,
- wykonywanie sprawozdawczości zbiorczej z wielu jednostek, tzn. sumaryczne zestawienie danych z kilku jednostek na jednym RB,
- możliwość przenoszenia danych do systemu BeSTi@,
- śledzenie zmian obrotów kont i klasyfikacji w trakcie dekretacji,
- parowanie dokumentów rozliczeń z kontrahentami,
- potwierdzanie sald kontrahentów,
- kontrola poprawności wprowadzanych dekretacji,
- kontrola przekroczenia planu,
- szybki dostęp do słowników, jako podpowiedzi przy wyborze danych i w trakcie dekretacji,
- uzupełnianie słowników w trakcie dekretacji, przy braku danych, bez konieczności uruchamiania innych opcji programu,
- pełna swoboda w modyfikacji wprowadzonych dokumentów, a jeszcze niezatwierdzonych,
- możliwość przeglądania dokumentów już zatwierdzonych,
- możliwość wyszukiwania dokumentów według dowolnych kryteriów,
- generowanie przelewów do bankowości elektronicznej.

Program umożliwia obsługę wielu rejestrów. Dla każdego rejestru prowadzony jest osobno PLAN (w postaci księgi pomocniczej), razem z zaplanowanymi ZADANIAMI, układ KLASYFIKACJI, KONT (w tym rozrachunkowych) oraz KSIĘGA GŁÓWNA. Dane o KONTRAHENTACH są prowadzone dla wszystkich rejestrów wspólnie oraz w sposób ciągły dla kolejnych lat. Oznacza to, że dane o kontrahencie wprowadzone dla dowolnego rejestru są widoczne przez inne rejestry. Zamykanie miesiąca/ roku, konfigurowanie programu odbywa się dla każdego rejestru osobno.

- 4. Program „Księgowość Zobowiązań”** stanowi księgę pomocniczą księgowości budżetowej w zakresie rozliczania księgowego podatków i opłat lokalnych na indywidualnych kontach podatników. Jest analitycznym rozszerzeniem Księgowości Budżetowej. Umożliwia łatwy i wygodny dostęp do wszystkich kont rozliczeniowych płatnika, uwzględniając wszystkie zobowiązania. Współpracuje z Uniwersalnym Programem Księgującym – wszelkie wpłaty na rachunek bankowy urzędu są księgowane automatycznie.

Program umożliwia:

- prowadzenie kont księgowych dla różnych rodzajów podatków,
- wprowadzanie operacji księgowych – przypisy, odpisy, wpłaty, zwroty, odsetki, koszty,
- księgowanie wpłat z możliwością przesyłania ich do bufora kasy,
- rozliczanie płatności: zaległości, odsetki, koszty itp.,
- automatyczne rozksięgowanie wpłat na należność główną, odsetki, koszty,

- wystawianie upomnień i tytułów wykonawczych,
- wykonanie bilansu zamknięcia,
- wykonywanie zestawień księgowych,
- przygotowanie danych dla księgowości budżetowej,
- tworzenie i modyfikacje wzorców wydruków,
- posiada wielosłownikowy kalkulator odsetek,
- kontrolę uprawnień i dostępu dla operatorów.

5. Program „Opłaty Lokalne” uruchamiany jest w dwóch odrębnie licencjonowanych trybach:

- wymiar podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego dla osób fizycznych,
- rejestracja deklaracji podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego dla osób prawnych (JGU).

Najważniejsze funkcje programu:

- prowadzenie kartotek wymiarowych dla jednostek opodatkowania,
- prowadzenie słowników – wsi, ulic,
- wprowadzanie stawek podatkowych,
- naliczanie podatku z przekazaniem przypisów i odpisów do księgowości zobowiązań,
- drukowanie podatkowych decyzji wymiarowych i zmieniających dla osób fizycznych,
- rejestrowanie deklaracji podatkowych osób prawnych i przekazywanie przypisów odpisów do księgowości zobowiązań,
- drukowanie rejestru wymiarowego,
- analiza stawek podatkowych.

6. Program „Rejestr VAT” umożliwia wystawianie faktur VAT oraz prowadzenie rejestru sprzedaży i zakupu.

Najważniejsze funkcje programu REJESTR VAT:

- faktury VAT,
- rachunki uproszczone,
- korekty faktury VAT,
- korekty rachunków uproszczonych, refaktur, kwitariuszy przychodowych,
- słowniki stawki podatku VAT, rodzaje dokumentów, rodzaje towarów i usług, grupy cenowe, rachunki bankowe,
- przeglądanie dokumentów sprzedaży i zakupu,
- rejestr sprzedaży i zakupu,
- zestawienia i wydruki,
- kontrola uprawnień i dostępu do operatorów.

7. Program „Użytkowanie Wieczyste” umożliwia spójne zarządzanie umowami z tytułu użytkowania wieczystego i opłatami z nich wynikającymi. Wszystkie umowy są w jednym miejscu - w ten sposób można łatwo zarządzać, a jednocześnie – dzięki zintegrowaniu – wysyłać należności do Księgowości Zobowiązań.

Podstawową jednostką danych systemu jest umowa, rozumiana jako opis danych podmiotu zawierającego umowę, zwanego dalej użytkownikiem, wraz z danymi dotyczącymi okresu władania, wysokości opłat, użytkowanych działek itp. Każda umowa jest w systemie jednoznacznie określona przez unikalny numer, nazywany numerem dokumentu. Podczas wprowadzania nowej umowy konieczne jest nadanie jej numeru oraz podanie danych użytkownika, zawierającego umowę (lub kilku użytkowników, jeżeli tak stanowi umowa). W zależności od potrzeb można, podać następujące dane:

- adres nieruchomości,
- rodzaj dokumentu (akt notarialny, decyzja, postanowienie sądu), numer i data podpisania,
- okres władania,
- listę składników,
- listę rat (jeśli zrezygnowano z automatycznego tworzenia rat),
- działki, których dotyczy umowa,
- adnotacje - dowolne dane tekstowe związane z umową (np. z jej historią),
- listę byłych użytkowników,
- dane dotyczące pierwszej opłaty,
- dane dotyczące sprzedaży budynku.

8. Program „Auta” umożliwia wymiar podatku od środków transportu dla osób fizycznych i prawnych.

Najważniejsze funkcje programu:

- prowadzenie bazy osobowej podatników,
- prowadzenie kartotek wymiarowych dla jednostek opodatkowania,
- prowadzenie słowników – wsi, ulic,
- prowadzenie słowników pojazdów,
- wprowadzanie stawek podatkowych rejestrowanie deklaracji podatkowych,
- naliczanie podatku z przekazaniem przypisów i odpisów do księgowości zobowiązań,
- drukowanie rejestru wymiarowego analiza stawek podatkowych,
- tworzenie i modyfikacje wzorców wydruków zestawienia i wydruki z części wymiarowej,
- drukowanie deklaracji podatkowych wg wzoru MF,
- kontrola uprawnień i dostępu dla operatorów.

9. Program „Egzekucje” służy do zarządzania wierzytelnościami. Możliwe jest wystawianie tytułów wykonawczych dla kont wymiarowych, które posiadają zaległości. W ten sposób tworzone i monitorowane jest postępowanie egzekucyjne.

10. Program „Dzierżawy” jego zadaniem jest zakładanie umów dotyczących dzierżawy i najmu i ich drukowanie, tworzenie zestawień z wprowadzonych danych, naliczanie opłat w wysokości wynikającej z umowy (czyli tworzenie przypisu po stronie księgowej), wystawianie faktur. Do realizacji tych celów tworzone i utrzymywane są zbiory danych, zawierające szczegółowe informacje o poszczególnych umowach i płatnikach oraz działkach, których umowy dotyczą.

Podczas wprowadzenia danych do programu oraz w trakcie codziennej pracy dane powinny być szczególnie chronione. Chodzi o zapewnienie ich kompletności, spójności, ale także o ich poufność. Oprogramowanie na wiele sposobów dba o integralność danych i wspomaga operatora w jego działaniach na tym polu.

Podstawową jednostką danych jest umowa. Zawiera ona m.in. informacje o dzierżawcach (najemcach), działkach, których umowa dotyczy, składnikach określających zarówno przedmiot dzierżawy, jak i wysokość czynszu. Rozłożenie czynszu na raty może być tworzone albo automatycznie przez program albo ręcznie przez użytkownika (wypełnienie listy rat).

11. System BeSTi@ to specjalistyczny program przeznaczony do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Umowę obejmującą opracowanie i wdrożenie informatycznego systemu obsługi budżetów samorządów terytorialnych, realizuje na

zlecenie Fundacji Fundusz Współpracy konsorcjum firm SPIN S.A., Sputnik Software Sp. z o.o oraz MiCOMP.

System BeSTi@ 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.

Uzupełnieniem niniejszej dokumentacji w zakresie charakterystyki systemów, opisu funkcji i procedur działania systemów dziedzinowych są instrukcje użytkownika tych systemów Księgowość zobowiązań.doc, Podatki-help.doc, Auta-instrukcja.doc oraz pliki zmiany.rtf gdzie opisywane są zmiany pojawiające się w nowych wersjach.

Elektroniczne wersje tych dokumentów przechowywane są w katalogach programów i są aktualizowane w miarę pojawiania się nowych wersji.

12. **System bankowości elektronicznej „Internet Banking dla Firm”** przekazany przez Bank Spółdzielczy w Starej Białej - służy do elektronicznego sporządzania przelewów i przekazywania zobowiązań. Istnieje możliwość w każdym momencie odczytu salda na poszczególnych rachunkach bankowych.

III. WYKAZ ZBIORÓW DANYCH TWORZĄCYCH KSIĘGI RACHUNKOWE NA KOMPUTEROWYCH NOŚNIKACH DANYCH

Księgi rachunkowe prowadzone przy zastosowaniu powyższego oprogramowania obejmują odpowiednie zbiory zapisów opartych na dowodach księgowych, w porządku chronologicznym i systematycznym, zgodnie z zasadami obowiązującymi w rachunkowości. Jednakże mają one inną organizację z punktu widzenia fizycznego niż tradycyjne księgi rachunkowe.

Dane programów przechowywane są w plikach komputerowych o nazwach:

IS_AUTA.GDB, IS_JGU.GDB, IS_OPLOK.GDB, IS_OPLOK_druk.GDB, IS_pda.GDB, IS_PDA.GDB, IS_PDK.GDB, IS_PDKUW.GDB, IS_PLACE.GDB, IS_REP.GDB .

Pliki te znajdują się na serwerze głównym Urzędu Gminy w Żychlinie i zawierają w swojej strukturze tabele baz danych.

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak

