

ZARZĄDZENIE Nr 10/2008

Wójta Gminy Lipno z dnia 12 lutego 2008 r.
w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 26/2003 Wójta Gminy Lipno
z dnia 3 listopada 2003 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i
archiwowania dokumentów księgowych w Urzędzie Gminy w Lipnie.

Na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tekst jednolity z 2002 r. Dz.U. Nr 76 poz.694 ze zmianami/ oraz art. 55 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zmianami)

zarządzam co następuje:

§ 1

W Zarządzeniu Nr 26/2003 Wójta Gminy Lipno z dnia 3 listopada 2003 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu, kontroli i archiwowania dokumentów księgowych w Urzędzie Gminy w Lipnie - w załączniku Nr 8 – Wykaz programów wprowadza się następujące zmiany:

1. Punkt 9 i 10 otrzymują brzmienie:

- „9. System sprawozdawczości budżetowej – Bestia opracowany przez firmę Sputnik Software Sp. z o. o.,
10. System planowania budżetu – Bestia opracowany przez firmę Sputnik Software Sp. z o. o.”,

oraz dodaje się punkt 13 o następującej treści:

13. Program INFOR LEX Serwis Księgowego – internetowy dostęp do aktualnych przepisów Grupy Wydawniczej INFOR S.A.

2. W opisie oraz sposobie działania programów punkt Ad.9 i Ad. 10 otrzymują brzmienie:

„Ad.9/ System sprawozdawczości budżetowej Bestia służy do przekazywania na nośnikach elektronicznych sprawozdań budżetowych do Regionalnej Izby Obrachunkowej. Są to następujące sprawozdania:

- Sprawozdanie Rb-27S – miesięczne/roczne z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego,
- Sprawozdanie Rb-27ZZ – kwartalne z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Sprawozdanie Rb- 28S - miesięczne/roczne z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego,
- Sprawozdanie Rb-PDP - półroczne/roczne z wykonania dochodów podatkowych gminy,
- Sprawozdanie Rb-NDS - kwartalne o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego,
- Sprawozdanie Rb-Z - kwartalne o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
- Sprawozdanie Rb-N - kwartalne o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,

- Sprawozdanie Rb-33 - półroczne/roczne z wykonania planów finansowych funduszy celowych nieposiadających osobowości prawnej,
- Sprawozdanie Rb-50 - kwartalne dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- Sprawozdanie finansowe łączne i skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego.

Po zakończeniu każdego kwartału /roku/ dokonuje się naniesienia danych na poszczególne sprawozdania na podstawie danych ewidencji księgowej. System dokonuje weryfikacji sprawozdań. Następnie sprawozdania są zatwierdzane i drogą elektroniczną przekazywane do RIO. Z programu sporządza się wydruki sprawozdań, które pozostają w Urzędzie. Sprawozdania Rb – 27ZZ, Rb-50 są przekazywane dysponentom części budżetowej w formie papierowej. Sprawozdania finansowe oraz sprawozdanie Rb-PDP są przekazane do RIO w formie papierowej.

Ad.10/ System planowania budżetu – Bestia służy do sporządzania planu budżetu oraz dokonywania jego zmian w ciągu roku poprzez uchwały budżetowe oraz zarządzenia Wójta Gminy. Umożliwia odczytanie aktualnego stanu planu budżetu na dowolny dzień w roku. Określa dochody, wydatki, przychody i rozchody budżetu.

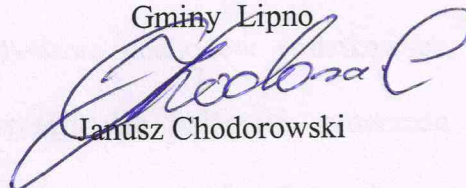
Dochody budżetu są wykazywane w podziale na zadania własne, zlecone, porozumienia. Wydatki są określane jako własne, zlecone, na podstawie porozumień. Jest możliwość wprowadzania wydatków inwestycyjnych w podziale na poszczególne zadania, oraz dla poszczególnych jednostek tj. szkół, przedszkoli, GOPS, sołectw.

Wprowadzając uchwałę budżetową dokonuje się przypisania wydatków na poszczególne jednostki, czy poszczególne zadania i system automatycznie wykaże dokonaną zmianę i stan po zmianie. W programie jest zawarta aktualna klasyfikacja budżetowa, co znacznie ułatwia pracę przy planowaniu budżetu.

oraz dodaje się punkt AD13 o następującej treści:

Ad.13/ Program INFOR LEX Serwis Księgowego umożliwia dostęp do zbioru podstawowych aktów prawnych publikowanych w Dzienniku Ustaw i Monitorze Polskim, a także wybrane akty prawne Ministerstwa Finansów, Ministerstwa Sprawiedliwości, Ministerstwa Pracy i Polityki Socjalnej.

Wójt
Gminy Lipno



Janusz Chodorowski