

**Zarządzenie Nr 94/2013
Burmistrza Kartuz
z dnia 28 sierpnia 2013 r.**

w sprawie zmiany zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Kartuzach

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) w związku z art. 10 ust. 2 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330), oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U., z 2013 r. poz. 289) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 208, poz. 1375),

z a r z ą d z a m co następuje:

§ 1

W załączniku nr 3 do zarządzenia Nr 64/2012 Burmistrza Kartuz z dnia 20 czerwca 2012 r. dodaje się konto pozabilansowe w brzmieniu:

„Konto 971 – „Projekty i programy realizowane ze współudziałem środków europejskich”

Konto 971 służy do ewidencji wartości wkładów niepieniężnych.

Na stronie Wn konta 971 ujmuje się wartość wkładów niepieniężnych na podstawie porozumień, umów itp., zawartych partnerem projektu lub programu.

Na stronie Ma konta 971 ujmuje się łączną wartość wkładów niepieniężnych wynikającą z rozliczenia projektu lub programu na podstawie karty wkładu niepieniężnego, karty pracy własnej lub innej wynikającej projektu lub programu.

Analitykę do konta 971 prowadzi się wg partnerów wnoszących nieodpłatny wkład do projektu lub programu albo wg klasyfikacji budżetowej, w zależności od potrzeb wynikających z projektu lub programu.”

§ 2

W załączniku nr 4 do zarządzenia Nr 64/2012 Burmistrza Kartuz z dnia 20 czerwca 2012 r. dodaje się program komputerowy stosowany w Urzędzie Miejskim w Kartuzach, jego opis i sposób działania w brzmieniu:

„Systemu Millenium-odpady służy do obsługi zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi. Składa się z trzech podstawowych obszarów: ewidencji, rozliczeń, kontroli zagospodarowania odpadów (nie dot. finansów):

Obszar ewidencji zawiera:

- a. Ewidencję danych systemowych.
- b. Ewidencję deklaracji.
- c. Ewidencję nieruchomości.
- d. Ewidencję pojemników.
- e. Ewidencję i obsługę wywozów.
- f. Ewidencję nakazów.
- g. Zarządzanie obsługą wywozów

Obszar rozliczeń zarządza środkami pieniężnymi i rozliczeniami, ze wsparciem procesów windykacyjnych.

Zarządzanie środkami pieniężnymi umożliwia:

- Prowadzenie kasy gotówkowej, (w tym wielu kas),
- Prowadzenie ewidencji wyciągów bankowych,
- Elektroniczną wymianę danych z systemami bankowymi (homebanking),
- Możliwość obsługi wielu kont bankowych w zakresie (ewidencji WB i importu danych),
- Realizację rozrachunku zapłaty z nakazem w chwili dokonywania zapłaty w kasie.

Zarządzanie rozliczeniami umożliwia:

- Naliczanie opłat za odpady zgodnie z przyjętymi przez Zamawiającego uregulowaniami prawnymi
- Możliwość elektronicznego rozliczenia wpłat w rozbiciu na poszczególnych płatników
- Kontrola terminowości wpłat oraz windykacja zaległych należności
- Prowadzenie ewidencji zapisów analitycznych związanych z rozliczeniami (analityk konta 221),
- Podgląd stanu rozliczeń, (bieżące ustalanie salda rozrachunków),
- Przeglądanie i szczegółowa kontrola rozrachunków, (analiza konta),
- Import Nakazów płatniczych – przypisów należności z tyt. opłat za odbiór odpadów,
- Wystawianie dok. zmian, zmniejszających należności - odpisów oraz umorzeń, na podstawie decyzji,
- Automatyzację procesu realizacji rozrachunków:
 - automatyczne naliczanie odsetek o nieterminowo regulowanych należności,
 - automatyczne dekretowanie należności i zobowiązań,
 - wiekowanie rozrachunków według daty wystawienia nakazu oraz terminu płatności.
- Automatyczne generowanie dok. potwierdzenie salda na podstawie stanu rozliczeń.
- Automatyczne rozksięgowanie wpłat dokonywanych przez płatników z systemu bankowości elektronicznej.

Windykacja należności umożliwia:

- Automatyczne i manualne naliczanie odsetek podczas wystawiania wezwań do zapłaty.
- Egzekucja opłat za odpady w przypadku jej braku lub uiszczenia w wysokości niezgodnej z deklaracją.
- Wspomaganie działań windykacyjnych - możliwość analizy stanu rozliczeń automatyczne naliczanie, generowanie i emisja dokumentów windykacyjnych, (m.in. upomnień, ponagleń, wezwań do zapłaty, tytułów wykonawczych),
- Ewidencja przychodów z tyt. zapłaconych odsetek za zwłokę w regulowaniu zobowiązań oraz kosztów egzekucyjnych.
- Generowanie elektronicznych wiadomości SMS z systemu dla właścicieli nieruchomości (np. przypomnienie o terminie płatności) – w dodatkowym module „EBOOK”
- Połączenie mechanizmu generowania SMS z systemem powiadamiania kryzysowego funkcjonującym w gminie (dane konieczne do wykonania połączenia będą przygotowane przez Zamawiającego) – w dodatkowym module „EBOOK”

System posiada elektroniczną wymianę danych z systemem finansowym Gminy (FKB+ firmy RADIX)

- przesyłanie/eksport danych w postaci dekretów dla należności i zobowiązań,
- przesyłanie/import danych – sald rozliczeń do modułu ewidencyjnego,

Obszar kontroli zagospodarowania odpadów zawiera: pełną funkcjonalność dotyczącą elektronicznej wymiany danych dostępną w przypadku zapewnienia przez Zamawiającego integracji z systemem na zakładzie zagospodarowania, po otrzymaniu m.in. danych od firmy świadczącej usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

- a. Monitoring zagospodarowania odpadów zebranych z terenu Gminy i skierowanych do miejsc zagospodarowania - Zakładów Zagospodarowania Odpadów (ZZO).
- b. Integracja (elektroniczna wymiana danych) z systemem informatycznym eksploatowanym w ZZO, zapewniająca podgląd i bezpośrednie raportowanie informacji dot. zagospodarowania odpadów dostarczonych z terenu gminy do zakładu/zakładów zagospodarowania (ZZO).
- c. Elektroniczne przesyłanie dokumentów, (dowodów ważenia oraz Kart Przekazania odpadów - KPO).
- d. Monitoring realizacji zadań przez firmy realizujące usługi w zakresie wywozu odpadów.
- e. Zapewnienie możliwości generowania i wydruku sprawozdań kwartalnych sporządzanych przez firmy wywozowe, zgodnych z aktualnym wzorem określonym rozporządzeniem Ministra Środowiska”

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Mirosława Lehman

zatwierdzam pod względem
formalno-prawnym
RP 97 Z 42/110/2013 r.
data 28.08.2013 podpis *[signature]*