

w sprawie: zmiany Zarządzenia nr 25/2012 w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości dla Gminy Aleksandrów Łódzki oraz jednostki budżetowej Urząd Miejski w Aleksandrowie Łódzkim

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz.1591; zm. 2002r. Nr 23 poz.220, Nr 62 poz.558, Nr 113 poz.984, Nr 153 poz.1271, Nr 241 poz. 1806; 2003r. Nr 80 poz.717, Nr 161 poz.1568; 2004 r. Nr 102 poz.1055, Nr 116 poz. 1203; 2005r. Nr 172 poz.1441, Nr 175 poz. 1457; 2006r. Nr 17 poz. 128, Nr 181, poz. 1337; 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. nr 180, poz. 1111 i nr 223, poz. 1458 z 2009 r. nr 52, poz. 420, nr 157, poz. 1241; z 2010 r., Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 217, poz. 1281) oraz art. 10 ust. 2 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 nr 152 poz. 1223, nr 157, poz. 1241, nr 165, poz. 1316, z 2010r., nr 47, poz. 278 oraz z 2011r. Nr 102, poz. 585, Nr 199 poz. 1175, Nr 232, poz. 1378),

Burmistrz Aleksandrowa Łódzkiego
zarządza, co następuje:

§ 1. W Załączniku do Zarządzenia nr 25/2012 w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości dla Gminy Aleksandrów Łódzki oraz jednostki budżetowej Urząd Miejski w Aleksandrowie Łódzkim wprowadza się następujące zmiany:

1). W rozdziale VI. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych ust. 6 otrzymuje brzmienie:

„Dla Gminy Aleksandrów Łódzki prowadzone są następujące rejestry:

- 1) Dochody - w którym ewidencjonowane są wszystkie dokumenty księgowe dotyczące dochodów budżetu gminy Aleksandrów Łódzki
- 2) Urząd Wojewódzki dochody budżetu państwa - w którym ewidencjonowane są wszystkie dokumenty księgowe dotyczące opłat z tytułu udostępniania danych,

Poniższa tabela przedstawia zestawienie oznaczeń poszczególnych dokumentów w rejestrach i ich odzwierciedlenie odpowiednio w dzienniku i księdze głównej:

Nazwa rejestru	Typ dokumentu	Oznaczenie w dzienniku	Oznaczenie w księdze głównej
Dochody	Wyciąg bankowy	WB2(X/Y)	2(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk6	6
		Pk43	43
		Pk41	41
		Pk34	34

		Pk31	31
		Pk32	32
		Pk42	42
		Pk33	33
		Pk40	40
Urząd Wojewódzki	Wyciąg bankowy	WB10(X/Y)	10(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk14	14

gdzie:

X – oznacza numer wyciągu bankowego,

Y – oznacza numer pozycji w wyciągu;

wyróżniki cyfrowe Polecenia księgowania w rejestrze „Dochody” oznaczają odpowiednio:

6 – dokumenty księgowe dotyczące dochodów budżetu gminy Aleksandrów Łódzki,

43 – dokumenty księgowe dotyczące projektu budowa boiska w Bełdowie,

41 – dokumenty księgowe dotyczące projektu budowa kolektorów słonecznych na dachu pływalni,

34 – dokumenty księgowe dotyczące projektu budowa zintegrowanego systemu e-usług,

31 – dokumenty księgowe dotyczące projektu kompleksowe rozwiązanie gospodarki ściekowej,

32 – dokumenty księgowe dotyczące projektu modernizacja budynku OPS,

42 – dokumenty księgowe dotyczące projektu rewitalizacja zdegradowanej substancji architektonicznej,

33 – dokumenty księgowe dotyczące projektu MOSiR,

40 – dokumenty księgowe dotyczące projektu PFRON: dokształcanie młodocianych pracowników.”

60 –

2). W rozdziale VI. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych, tabela w ust. 7 otrzymuje brzmienie:

Nazwa rejestru	Wyciąg bankowy	Oznaczenie w dzienniku	Oznaczenie w księdze głównej
Urząd	Wyciąg bankowy	WB1(X/Y)	1(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk3	3
	Faktura	FV5	5
FŚS	Wyciąg bankowy	WB4(X/Y)	4(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk7	7
	Faktura	FV9	9
Wadia	Wyciąg bankowy	WB8(X/Y)	8(X/Y)

	Polecenie księgowania	Pk11	11
Projekt: budowa boiska w Bełdowie	Wyciąg bankowy	WB24(X/Y)	24(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk43	43
	Faktura	FV51	51
Projekt: budowa kolektorów słonecznych na dachu pływalni	Wyciąg bankowy	WB27(X/Y)	27(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk41	41
	Faktura	FV52	52
Projekt: budowa zintegrowanego systemu e-usług	Wyciąg bankowy	WB17(X/Y)	17(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk34	34
	Faktura	FV53	53
Projekt: kompleksowe rozwiązanie gospodarki ściekowej	Wyciąg bankowy refundacja	WB28(X/Y)	28(X/Y)
	Wyciąg bankowy zaliczka	WB29(X/Y)	29(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk31	31
	Faktura	FV54	54
Projekt: modernizacja budynku OPS	Wyciąg bankowy	WB15(X/Y)	15(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk32	32
	Faktura	FV55	55
Projekt: rewitalizacja zdegradowanej substancji architektonicznej	Wyciąg bankowy	WB17(X/Y)	17(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk42	42
	Faktura	FV56	56
Projekt: MOSiR	Wyciąg bankowy	WB12(X/Y)	12(X/Y)

	Polecenie księgowania	Pk33	33
	Faktura	FV56	56
PFRON: dokształcanie młodocianych pracowników	Wyciąg bankowy	WB48(X/Y)	48(X/Y)
	Polecenie księgowania	Pk40	40
	Faktura	FV49	49

gdzie:

X – oznacza numer wyciągu bankowego,

Y – oznacza numer pozycji w wyciągu.

3). W rozdziale VI. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych ust. 8 otrzymuje brzmienie:

„Program BUDŻET zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w dzienniki częściowe i księgi główne oraz umożliwia tworzenie łącznych zestawień obrotów i sald kont księgi głównej.”

4). W rozdziale VI. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych ust. 9 otrzymuje brzmienie:

„Aplikacja Księga Główna w programie Budżet umożliwia łączenie dzienników częściowych, grupujących zdarzenia według ich rodzajów (tworzonych w oparciu o ewidencję prowadzoną w rejestrach) w jeden zbiorczy w ten sposób, że pozwala sporządzać zestawienie obrotów i sald tych dzienników za dany okres sprawozdawczy.”

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Jacek Lipiński