

**Zarządzenie Nr 11/2021  
Wójta Gminy Waśniów**

**z dnia 25 stycznia 2021 roku**

**w sprawie wprowadzenia zmian w instrukcji kasowej w Urzędzie Gminy w Waśniowie wprowadzonej Zarządzeniem Nr 22/2018 Wójta Gminy Waśniów z dnia 14 marca 2018 roku.**

Na podstawie:

1. Ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020r., poz. 713 z późn. zm.);
2. Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późniejszymi zmianami);
4. Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 września 2010r. w sprawie wymagań, jakim powinna odpowiadać ochrona wartości pieniężnych przechowywanych i transportowanych przez przedsiębiorców i inne jednostki organizacyjne (tekst jednolity Dz. U. z 2016r., 793);
5. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 października 2010r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r. Nr 208, poz. 1375).

**Wójt Gminy WAŚNIÓW zarządza co następuje:**

**§ 1**

W wprowadzonej instrukcji kasowej w Urzędzie Gminy w Waśniowie Zarządzeniem Nr 22/2018 Wójta Gminy Waśniów z dnia 14 marca 2018 roku wprowadza się zmianę w załączniku Nr 1 do zarządzenia Nr 22/2018 Wójta Gminy Waśniów z dnia 14 marca 2018r.: „Instrukcja kasowa”, „Część II Szczegółowa”, „ust. 7. Dowody kasowe”, która otrzymuje nowe brzmienie od wersa:

„W Urzędzie Gminy w Waśniowie prowadzi się raporty kasowe dla obrotu gotówkowego i bezgotówkowego (płatności za pomocą instrumentu płatniczego na którym przechowywany jest pieniądz elektroniczny):

1. Raport kasowy RK – w zakresie obrotu gotówkowego,
2. Bezgotówkowy raport kasowy RK – w zakresie obrotu bezgotówkowego realizowanego za pomocą terminala POS.

Wyszczególnia się rodzaje raportów kasowych oznaczonych liczbami:

1. dla obrotu gotówkowego:

- „ 5 – Czysze”,
- „ 6 – Dzierżawa gruntu”,
- „ 7 – Podatek od środków transportowych”,
- „ 8 – Opłata adiacencka”,
- „ 9 - Opłata za przydomową oczyszczalnię ścieków”,

„10 – Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi”,  
„12 – Wydatki”,  
„13 – Opłaty skarbowe”,  
„14 – Zobowiązanie pieniężne”,  
„15 – Opłaty za wodę – odsetki”,  
„16 – koncesje alkoholowe”,  
„26 – Dochody”,  
„27 – Udostępnienie danych”.

2. dla obrotu bezgotówkowego:

„ 11 – TB - czynsze”,  
„ 17 – TB - Dzierżawa gruntu”,  
„ 18 - TB – Koncesje alkoholowe”,  
„ 19 – TB – Opłata adiacencka”,  
„ 20 – TB – Opłata za gospodarowanie odpadami”,  
„ 21 – TB – Opłata za przydomową oczyszczalnię ścieków”,  
„ 22 – TB – Opłaty skarbowe”,  
„ 23 – TB – Opłaty za wodę – odsetki”,  
„ 24 – TB - Podatek od środków transportowych”,  
„ 25 – TB – Zobowiązanie pieniężne”,  
„ 28 – TB – Udostępnienie danych”.

Wydruk z programu komputerowego „PUMA” moduł „Kasa” z oznaczeniami i nazwami raportów kasowych stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia”.

## § 2

Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi i Kasjerowi.

## § 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. WOJTA

*Joanna Zajaczkowska*  
mgr Joanna Zajaczkowska  
ZASTĘPCA WOJTA

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 11/2021  
Wójta Gminy Waśniów z dnia 25 stycznia 2021 roku

Rodzaje raportów kasowych 001   NI   URZĄD GMINY WAŚNIOŃ															
Numer	Nazwa	DW	Opł. Syst.	Zobow.	Bank	Pogod. kas.	Egz.KP	Egz.KW	Egz.TB	Konto	Nr. dow. KP	Nr. dow. KW	Nr. dow. TB	T. got.	T. bezgot.
2	NIE UŻYWANA - ZOBOWIĄZANIA FI...	D	T		C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
4	NIE UŻYWANY - ZUŻYCIE WODY - ...	D			C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
5	CZYNsze	D			C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
6	DZIERŻAWA GRUNTU	D			C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
7	PODATEK OD ŚRODKÓW TRANS...	D	T		C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
8	OPŁATA ADIACENCKA	D			C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
9	OPŁATA ZA PRZYDOMIOWA OCZY...	D			C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
10	OPŁATA ZA GOSPODAROWANIE...	D	T		C	0,00	2	2	0	10101	0	0	0	0 T	N
11	TB-CZYNsZE	D			C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
12	WYDATKI	W			C	0,00	2	2	0	10102	0	0	0	0 T	N
13	OPŁATY SKARBOWE	D			C	0,00	2	2	1	10101	0	0	0	0 T	N
14	ZOBOWIĄZANIE PIENIEŻNE	D	T		C	0,00	2	2	1	10101	0	0	0	0 T	N
15	OPŁATY ZA WODE - ODSETKI	D			C	0,00	2	2	1	10101	0	0	0	0 T	N
16	KONCESJE ALKOHOLOWE	D	T		C	0,00	2	2	1	10101	0	0	0	0 T	N
17	TB-DZIERŻAWA GRUNTU	D			C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
18	TB-KONCESJE ALKOHOLOWE	D	T		C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
19	TB-OPŁATA ADIACENCKA	D			C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
20	TB-OPŁATA ZA GOSPODAROWAN...	D	T		C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
21	TB-OPŁATA ZA PRZYDOMIOWA O...	D			C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
22	TB-OPŁATY SKARBOWE	D			C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
23	TB-OPŁATY ZA WODE - ODSETKI	D			C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
24	TB-PODATEK OD ŚRODKÓW TRA...	D	T		C	0,00	1	1	1	14101	0	0	0	0 N	T
25	TB-ZOBOWIĄZANIE PIENIEŻNE	D	T		C	0,00	1	1	2	14101	0	0	0	0 N	T
26	DOCHODY	D			D	0,00	2	2	1	10101	0	0	0	0 T	N
27	UDOSTĘPNIENIE DANYCH	D			C	0,00	2	2	1	10101	0	0	0	0 T	N
28	TB-UDOSTĘPNIENIE DANYCH	D			C	0,00	1	1	1	14101	1	1	1	1 N	T

Z up. WÓJTA

mgr Joanna Zajackowska  
ZASTĘPCA WÓJTA

