

Załącznik nr 3 do
Zakładowego Planu Kont
Urzędu Miejskiego
w Wałbrzychu
do Zarządzenia nr 643/08

Wykaz używanych symboli poza powszechnie obowiązującymi

Część I Dział Finansowy

im – Wydział Infrastruktury Miasta

gm/rm – Wydział Gospodarki Miasta/ Wydział Rozwoju Miasta

oia – Wydział Spraw Obywatelskich i Administracji/ Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich

bo/kp – Biuro Obsługi Prezydenta Miasta/ Kancelaria Prezydenta/ Biuro Zarządzania Kryzysowego

bi – Biuro Informatyki

boirk – Biuro Ochrony i Reagowania Kryzysowego

bp – Biuro Prawne

eiss – Wydział Edukacji i Spraw Społecznych

usc – Urząd Stanu Cywilnego

df – Dział Finansowy

ddg – Dział Dochodów Gminy

nd – program „Nasz Dom” - system dofinansowywania remontów oraz kredytów remontowych dla wspólnot mieszkaniowych subsydiowanych przez władze Gminy Wałbrzych

ws – wspólnoty samorządowe

pf – refundowane przez PFRON

p – porozumienia

z – zadania zlecone

w – zadania własne

n – zadania niewygasające

GWW – zadania własne

GWD – zadania własne dotacja

GWN – zadania niewygasające

GWP – zadania własne na podstawie porozumień

GZU – zadania zlecone ustawą

GZP – zadania zlecone na podstawie porozumień

ASY – Asystenci j. Angielskiego z Wolverhampton

BGK – Rekultywacja wysypiska odpadów komunalnych przy ul. Stacyjnej

CH – Modernizacja i rozbudowa hali sportowej ul. Chopina

DNI – Dni chwały

DZ – Dziecięce spotkania z przeszłością

MUZEUM – Koncepcja zagospodarowania obiektów i terenu Muzeum

OGRAN – Ograniczenie zanieczyszczeń powietrza poprzez termomodernizację obiektów szkolnych w Wałbrzychu

se - składka emerytalna

sr – składka rentowa
sc - składka chorobowa
swy – składka wypadkowa
fp – fundusz pracy
L – limit
R – renta
D – diety radnych
E – ekwiwalent
Ż – żołnierze

OTAGO

Status dokumentu:

A – wprowadzony
B – zatwierdzony merytorycznie
C – zatwierdzony księgowo
D – wypłacony
E – zaksięgowany
F – zaksięgowany/wypłacony
G – potwierdzony z banku

W – wyciąg bankowy
RK – raport kasowy
IN – pozostałe

Część II Zespół ds. Dochodów z Majątku Gminy

1. SYMBOLE NALEŻNOŚCI (PROGRAM FK-2000):

m – mandaty karne kredytowe
lm – należność z tytułu spłaty lokali mieszkalnych i użytkowych
g- grzywny, przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności
ff – koszty sporządzenia dokumentacji
fa – rejestry MZB, MZUK, rozmowy telefoniczne i inne
oz – odsetki zaległe z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności, spłaty lokali oraz różne dochody

2. SYMBOLE DOWODÓW (PROGRAM FK-2000):

os – oprocentowanie rat, odsetki za zwłokę
ods – odsetki za zwłokę z tytułu spłaty lokali mieszkalnych i użytkowych oraz przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności
wp – wpłata
pp – przypis należności
op – odpis należności
zw – zwrot
um – umorzenia należności z tytułu mandatów karnych i grzywien w celu przymuszenia.

3. Program "WINDYKACJA"

BO – bilans otwarcia
PM – przypis miesięczny
PR – przypis roczny
SN – sprzedaż nieudokumentowana
OP – I opłata za grunt
UP – upomnienie
PK – korekta przypisu
FV – faktura VAT
FK – faktura – korekta

4. OTAGO:

Status dokumentu:

A – wprowadzony
B – zatwierdzony merytorycznie
C – zatwierdzony księgowo

W – wyciąg bankowy
IN – pozostałe

Część III Zespół ds. Księgowości Podatkowej

1. SYMBOLE – PROGRAM OTAGO:

NF WP – wpłaty na podatek od nieruchomości osób fizycznych
NF Z – zwroty z podatku od nieruchomości osób fizycznych
NF PP – przypis z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych
NF OP – odpis z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych
ONF WP – odsetki od podatku od nieruchomości osób fizycznych
NP WP – wpłaty na podatek od nieruchomości osób prawnych
NP Z – zwroty z podatku od nieruchomości osób prawnych
NP PP – przypis z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych
NP OP – odpis z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych
ONP WP – odsetki od podatku od nieruchomości osób prawnych
RF WP – wpłaty na podatek rolny osób fizycznych
RF PP – przypis z tytułu podatku rolnego osób fizycznych
RF OP – odpis z tytułu podatku rolnego osób fizycznych
ORF WP – odsetki od podatku rolnego osób fizycznych
RP WP – wpłaty na podatek rolny osób prawnych
RP Z – zwroty z podatku rolnego osób prawnych
RP PP – przypis z tytułu podatku rolnego osób prawnych
RP OP – odpis z tytułu podatku rolnego osób prawnych
ORP WP – odsetki od podatku rolnego osób prawnych
LF WP – wpłaty na podatek leśny osób fizycznych
LF PP – przypis z tytułu podatku leśnego osób fizycznych
LF OP – odpis z tytułu podatku leśnego osób fizycznych
OLF WP – odsetki od podatku leśnego osób fizycznych

LP WP – wpłaty na podatek leśny osób prawnych
LP Z – zwroty z podatku leśnego osób prawnych
LP PP – przypis z tytułu podatku leśnego osób prawnych
LP OP – odpis z tytułu podatku leśnego osób prawnych
OLP WP – odsetki od podatku leśnego osób prawnych
ŚTF WP – wpłaty na podatek od środków transportowych osób fizycznych
ŚTF Z – zwroty z podatku od środków transportowych osób fizycznych
ŚTF PP – przypis z tytułu podatku od środków transportowych osób fizycznych
ŚTF OP – odpis z tytułu podatku od środków transportowych osób fizycznych
OŚTF WP – odsetki od podatku od środków transportowych osób fizycznych
ŚTP WP – wpłaty na podatek od środków transportowych osób prawnych
ŚTP Z – zwroty z podatku od środków transportowych osób prawnych
ŚTP PP – przypis z tytułu podatku od środków transportowych osób prawnych
ŚTP OP – odpis z tytułu podatku od środków transportowych osób prawnych
OŚTP WP – odsetki od podatku od środków transportowych osób prawnych
PP WP – wpłaty na podatek od posiadania psów
PP Z – zwroty z podatku od posiadania psów
PP PP – przypis z tytułu podatku od posiadania psów
PP OP – odpis z tytułu podatku od posiadania psów
OPP WP – odsetki od podatku od posiadania psów
OT WP – wpłaty opłaty targowej
OT PP – przypis opłaty targowej
OOT WP – odsetki od opłaty targowej
OS WP – wpłaty opłaty skarbowej
OS Z – zwroty z opłaty skarbowej
OS PP – przypis opłaty skarbowej
OS OP – odpis opłaty skarbowej
EDG WP – wpłaty opłaty za wpis i zmianę w ewidencji działalności gospodarczej
EDG Z – zwroty z opłaty za wpis i zmianę w ewidencji działalności gospodarczej
EDG PP – przypis opłaty za wpis i zmianę w ewidencji działalności gospodarczej
EDG OP – odpis opłaty za wpis i zmianę w ewidencji działalności gospodarczej
MW WP – mylne wpływy
MW Z – zwroty mylnych wpływów
KE WP – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych
KE Z – zwroty z kosztów egzekucyjnych
KE PP – przypis kosztów egzekucyjnych
OB WP – wpływy z tytułu odsetek bankowych
OB PP – przypis odsetek bankowych
OSF PP – przypis odsetek podatkowych (osoby fizyczne)
OSP PP – przypis odsetek podatkowych (osoby prawne)
PD-RO – przekazanie dochodów na rachunek organu
KASA WP – wpłaty opłaty skarbowej w kasie
KASA WYP – przekazanie wpłat z kasy do banku

2. PROGRAM „Posesja”

SP- saldo początkowe,
W – wymiar – przypis na podstawie decyzji ustalającej
O – odpis bieżący,
OD – odpis dodatkowy (dotyczy lat ubiegłych),
U-O – uchylenie -odpis (uchylenie decyzji przez organ wyższej instancji)
P- przypis bieżący,

PD – przypis dodatkowy (dotyczy lat ubiegłych),
LB – przelew bieżący,
LTB – przelew bieżący na tytuł wykonawczy,
LZ – przelew zaległy (dotyczy lat ubiegłych),
LTZ – przelew zaległy na tytuł wykonawczy (dotyczy lat ubiegłych),
POT – potrącenia (art. 65 § 1 Ordynacji podatkowej),
PRB – przerachowanie bieżące,
PRZ – przerachowanie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),
PRD – przedawnienie,
Z – zwrot,
UB – umorzenie bieżące,
UO – umorzenie odsetek,
UZ – umorzenie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),
AO – anulowanie odpisu,
AP – anulowanie przypisu,
WP – wymiar lata poprzednie,
AZ – anulowanie zwolnienia,
ZW – zwolnienie,
UP – uchylenie przypisu.

3. PROGRAM „Firmy PD”

SP- saldo początkowe,
W – wymiar – przypis na podstawie deklaracji złożonej za rok bieżący,
O – odpis bieżący – odpis na podstawie korekty deklaracji,
OD – odpis dodatkowy (dotyczy lat ubiegłych) – odpis na podstawie korekty deklaracji,
U-O – uchylenie -odpis (uchylenie decyzji przez organ wyższej instancji)
P- przypis bieżący – przypis na podstawie korekty deklaracji,
PD – przypis dodatkowy (dotyczy lat ubiegłych) - przypis na podstawie korekty deklaracji,
Y – przypis w wyniku decyzji określającej wysokość zobowiązania podatkowego.
LB – przelew bieżący,
LTB – przelew bieżący na tytuł wykonawczy,
LZ – przelew zaległy (dotyczy lat ubiegłych),
LTZ – przelew zaległy na tytuł wykonawczy (dotyczy lat ubiegłych),
POT – potrącenia (art. 65 § 1 Ordynacji podatkowej),
PRB – przerachowanie bieżące,
PRZ – przerachowanie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),
DAW – przedawnienie,
Z – zwrot,
UB – umorzenie bieżące,
UO – umorzenie odsetek,
UZ – umorzenie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),
ZW – zwolnienie.

4. PROGRAM „Rex”

SP- saldo początkowe,
W – wymiar - przypis w wyniku wpłaty bądź decyzji określającej wysokość zobowiązania podatkowego.
O – odpis,
PD – przypis dodatkowy,
LB – przelew bieżący,

LTB – przelew bieżący na tytuł wykonawczy,
LZ – przelew zaległy (dotyczy lat ubiegłych),
LTZ – przelew zaległy na tytuł wykonawczy (dotyczy lat ubiegłych),
PRB – przerachowanie bieżące,
PRZ – przerachowanie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),
Z – zwrot,
UB – umorzenie bieżące,
UO – umorzenie odsetek,
UZ – umorzenie zaległe (dotyczy lat ubiegłych).

5. PROGRAM „Pojazdy”

SP- saldo początkowe,
W – wymiar – przypis na podstawie deklaracji złożonej za rok bieżący,
O – odpis bieżący – odpis na podstawie korekty deklaracji,
OD – odpis dodatkowy (dotyczy lat ubiegłych) – odpis na podstawie korekty deklaracji,
U-O – uchylene -odpis (uchylene decyzji przez organ wyzszej instancji)
P- przypis bieżący - przypis na podstawie korekty deklaracji ,
PD – przypis dodatkowy (dotyczy lat ubiegłych) - przypis na podstawie korekty deklaracji bądź decyzji określającej wysokość zobowiązania podatkowego,
LB – przelew bieżący,
LTB – przelew bieżący na tytuł wykonawczy,
LZ – przelew zaległy (dotyczy lat ubiegłych),
LTZ – przelew zaległy na tytuł wykonawczy (dotyczy lat ubiegłych),
POT – potrącenia (art. 65 § 1 Ordynacji podatkowej),
PRB – przerachowanie bieżące,
PRZ – przerachowanie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),
PRD – przedawnienie,
Z – zwrot,
UB – umorzenie bieżące,
UO – umorzenie odsetek,
UZ – umorzenie zaległe (dotyczy lat ubiegłych),

6. PROGRAM „Rejestr opłat”

BON – bilans otwarcia – nadpłata,
BOZ – bilans otwarcia – zaległość,
O – odpis,
P – przypis,
WP – wpłata,
Z – zwrot.