

**UCHWAŁA Nr XXII/146/13
RADY GMINY STERDYŃ
z dnia 27 czerwca 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminy Sterdyń
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2012.**

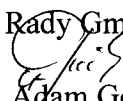
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) - Rada Gminy Sterdyń uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminy Sterdyń wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2012 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy

Adam Góral

Sterdyń 26 kwiecień 2013r.

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Warszawie
Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce
07-400 Ostrołęka**

W załączeniu niniejszego pisma przesyłam następujące sprawozdania finansowe za rok 2012 :

- bilans z wykonania budżetu
- bilans jednostki budżetowej
- rachunek zysków i strat jednostki
- zestawienie zmian w funduszu jednostki

Do wiadomości :

Referent ds. obsługi Rady Gminy

WÓJT
Czesław Marian Zalewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sterdyń ul.Kościuszki 6 08-320 STERDYŃ Numer identyfikacyjny REGON 000549677	BILAN S z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina STERDYŃ sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E0F64C17BAC78D2D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	545 669,33	528 514,23	I Zobowiązania	4 394 758,32	3 502 868,80
I.1 Środki pieniężne	545 669,33	528 514,23	I.1 Zobowiązania finansowe	4 391 595,00	3 500 972,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	545 669,33	528 514,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	705 323,00	539 222,20
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 686 272,00	2 961 750,60
II Należności i rozliczenia	36 408,18	37 514,63	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	238,32	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 925,00	1 896,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 062 664,81	-3 150 405,94
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	744 522,63	826 458,87
II.2 Należności od budżetów	36 408,18	29 714,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	744 522,63	826 458,87
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	7 800,57	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	127 500,00	85 800,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 934 687,44	-4 062 664,81
			III Inne pasywa	249 984,00	213 566,00
Suma aktywów	582 077,51	566 028,86	Suma pasywów	582 077,51	566 028,86

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

skarbnik

2013-04-25

rok, miesiąc, dzień

WOJCI

Czesław Marian Zalewski

zarząd

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK GMINY

 Maria Bogucka

 skarbnik

2013-04-25

 rok, miesiąc, dzień

WOJT

 Czesław Marian Zalewski

 zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sterdyń ul. Kościuszki 6 08-320 STERDYŃ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 000549677		Wysłać bez pisma przewodniego F1AC749F633B6E0A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 476 695,59	27 456 121,93	A Fundusz	27 171 281,10	27 156 878,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 183,35	94 608,74	A.I Fundusz jednostki	24 444 883,00	26 511 359,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 209 512,24	27 095 513,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 727 208,19	646 544,64
A.II.1 Środki trwałe	27 139 412,96	27 018 143,91	A.II.1 Zysk netto (+)	10 163 655,74	6 671 905,56
A.II.1.1 Grunty	316 026,28	346 270,59	A.II.2 Strata netto (-)	-7 436 447,55	-6 025 360,92
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 655 004,58	25 284 331,88	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-810,09	-1 025,96
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	236 736,15	615 331,63	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	931 504,20	706 041,11	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	141,75	66 168,70	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	70 099,28	77 369,28	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	472 768,07	604 999,22
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	472 768,07	604 999,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	266 000,00	266 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 834,63	11 495,91
A.IV.1 Akcje i udziały	266 000,00	266 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 969,77	37 662,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	153 095,48	157 315,30
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	271 691,68	269 543,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 176,51	1 189,63
B Aktywa obrotowe	280 977,20	429 009,16	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	120 000,00

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

(główny księgowy)

2013-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

F1AC749F633B6E0A

WOJTY

Czesław Marian Zalewski

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	76 777,63	56 223,02	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	7 792,82
B.I.1 Materiały	76 777,63	50 452,07	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	113 623,62	123 253,74
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113 623,62	123 253,74
B.I.4 Towary	0,00	5 770,95	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	180 819,32	209 065,45	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	384,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	2 925,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	177 510,32	209 065,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 380,25	163 720,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 380,25	163 712,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	7,75			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	27 757 672,79	27 885 131,09	Suma pasywów	27 757 672,79	27 885 131,09

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio

o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Maria Bogucka

(główny księgowy)

2013-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Czesław Marian Zalewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

F1AC749F633B6E0A

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	31 514,07
2	Umorzenie środków trwałych	10 342 600,51
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 697 434,76
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	870 433,54
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF na lata 2013-2024	1 600 818,97
B	6. Wyłączenia zobowiązań	0,00
B	5. Wyłączenia należności	0,00

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

(główny księgowy)

2013-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

F1AC749F633B6E0A

WÓJT

Czesław Marian Zalewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Sterdyń ul.Kościuszki 6 08-320 STERDYŃ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 000549677			Wysłać bez pisma przewodniego 1D1D669FC2D0BEA8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		15 236 652,63	11 587 892,01
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		178 660,00	167 773,70
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 057 992,63	11 420 118,31
B.	Koszty działalności operacyjnej		11 745 169,13	10 835 019,64
B.I.	Amortyzacja		1 325 859,93	1 463 155,23
B.II.	Zużycie materiałów i energii		856 475,57	888 821,75
B.III.	Usługi obce		967 549,23	996 290,91
B.IV.	Podatki i opłaty		19 631,09	9 250,35
B.V.	Wynagrodzenia		4 364 276,75	4 472 479,80
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 151 601,09	1 249 550,21
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		864 744,53	605 248,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 195 030,94	1 150 064,14
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	159,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 491 483,50	752 872,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	83 059,79
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	82 791,99
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	267,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		614 743,61	67 188,90
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na rozdzielonym rachunku		0,00	0,00

Maria Bogucka

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

Wojciech
Członek Komisji Rewizyjnej

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	614 743,61	67 188,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 876 739,89	768 743,26
G.	Przychody finansowe	43 910,98	133 897,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	42 294,00	127 414,00
G.II.	Odsetki	1 616,98	6 483,91
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	193 442,68	256 096,53
H.I.	Odsetki	193 442,68	203 639,67
H.II.	Inne	0,00	52 456,86
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 727 208,19	646 544,64
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	2 727 208,19	646 544,64
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 727 208,19	646 544,64

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	A..I.Wyłączenia - przychody z tyt. dożywiania w ZS w Sterdyni 51.818,00, ZSP w Łazowie 5.370,00	57 188,00
2	B.II. Wyłączenia - koszty w ZSP w Łazowie z tyt. dożywiania	17 289,00
3	B.IX. Wyłączenia - koszty w GOPS z tyt. dożywiania	39 899,00

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

główny księgowy

BeSTia

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

1D1D669FC2D0BEA8 Korekta nr 1

WÓJT

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sterdyń ul. Kościuszki 6 08-320 STERDYŃ Numer identyfikacyjny REGON 000549677	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 42E8B1AD2FEE6B30 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	19 673 285,03	24 444 883,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	22 750 926,32	14 906 310,17
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 986 473,92	2 727 208,19
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 720 887,92	10 657 327,31
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 979 554,48	717 516,39
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	64 010,00	764 573,12
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	39 685,16
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	17 979 328,35	12 839 833,72
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 465 410,55	11 483 778,43
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	810,09
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 396 138,46	1 336 815,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	10 294,63	15 394,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	107 484,71	3 036,20
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 444 883,00	26 511 359,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 727 208,19	646 544,64
III.1. zysk netto (+)	2 727 208,19	6 671 905,56

URZĄD GMINY

Maria Bogucka

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

WOJCI

biernywnik jednostki

III.2.	strata netto (-)	0,00	-6 025 360,92
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	810,09	1 025,96
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	27 171 281,10	27 156 878,13

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	W pozycji I.1.6 Otrzymane przez GOPS od Urzędu Gminy nieodpłatnie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	139 152,59
2	W pozycji I.1.10 Otrzymane przez GOPS od Urzędu Gminy pozostałe wartości niematerialne i prawne i pozostałe środki trwałe	5 298,78
3	W pozycji I.2.6 Przekazane przez UG nieodpłatnie do GOPS środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	139 152,59
4	W pozycji I.2.9 Przekazane przez UG nieodpłatnie do GOPS pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 298,78

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Czesław Marian Zulewski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano korekty w poz. stan na koniec roku p. I.1.1., I.2.1., III.1.

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Czesław Marian Żółkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

A. Wprowadzenie do bilansu

Urząd Gminy Sterdyń posiada REGON 000549677 oraz NIP 523-10-03-037.
Sprawozdania finansowe zostały sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2012r. przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tj:

- Urząd Gminy Sterdyń
- Zespół Szkolno Przedszkolny w Łazowie
- Zespół Szkół w Sterdyni
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sterdyni

Urząd Gminy prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz o zasady określone w Zarządzeniu Nr 163/12 Wójta Gminy Sterdyń z dnia 10 lipca 2012r. w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości. Zgodnie z tym zarządzeniem rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Roczna sprawozdawczość finansowa obejmuje:

- Bilans z wykonania budżetu Gminy Sterdyń
- Łączny bilans jednostek budżetowych
- Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych w wariancie porównawczym
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- Informację dodatkową

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według zasad:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500 zł wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość początkowa środków trwałych może zostać zwiększona z tytułu ulepszenia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są umarzane wg stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, raz w roku na koniec roku budżetowego.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz o wartości nie przekraczającej 3 500 zł podlegają umorzeniu w 100 % w momencie przyjęcia do ewidencji.

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia .

Bilans z wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2012 roku zarówno po stronie aktywów jak i pasywów zamknął się kwotą – 566 028,86 zł. Na saldo aktywów składały się środki pieniężne na rachunku budżetu, dotyczące 2012 roku, jak i 2013 roku (subwencja oświatowa) oraz należności od budżetów tj. od Urzędów Skarbowych i z Ministerstwa Finansów (wpłynęły na rachunek w styczniu 2013 roku). Po stronie pasywów główną pozycję stanowią zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe tj. kredyty i pożyczki na kwotę ogółem – 3 500 972,80 zł. Wynik wykonania budżetu za 2012 rok wyniósł - 826 458,87 zł, zaś skumulowany wynik budżetu – 4 062 664,81 zł,

Łączny bilans jednostki budżetowej na dzień 31 grudnia 2012 roku po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą – 27 885 131,09 zł. Aktywa trwałe tj. wartość majątku netto (po odliczeniu dotychczasowego umorzenia) wyniosła -27 456 121,93 zł, w tym inwestycje rozpoczęte – 77 369,28 zł. Aktywa obrotowe ogółem wyniosły – 429 009,16 zł tj. materiały w magazynach, należności krótkoterminowe i środki pieniężne na rachunkach bankowych .

Po stronie pasywów główną pozycję stanowi fundusz po uwzględnieniu zysków i strat na kwotę ogółem – 27 156 878,13 zł. Kwota wszystkich zobowiązań krótkoterminowych (głównie dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi za 2012 rok, sumy obce-wadia,, faktury za dostawy i usługi, ZFŚS) wyniosły – 604 999,22 zł.

Łączny rachunek zysków i strat jednostek na dzień 31 grudnia 2012 roku zamknął się kwotą zysku ogółem – 646 544,64 zł. W sprawozdaniu tym porównane są wszystkie dochody budżetowe, przychody operacyjne , przychody finansowe (odsetki od środków na rachunkach bankowych, dywidenda /) oraz koszty operacyjne i koszty finansowe (obsługa kredytów i pożyczek) . Ostateczna łączna kwota zysku jest zgodna z wykazaną w bilansie jednostki w poz. A II i zestawieniu zmian w funduszu w poz. III.

Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki wskazuje na zmniejszenie funduszu o kwotę – 14 402,97 zł do kwoty ostatecznej – 27 156 878,13 zł, co jest zgodne z bilansem jednostki w poz. A. Główne zwiększenia funduszu to zysk z roku 2011 , zrealizowane wydatki , środki na inwestycje , zakupy inwestycyjne i nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne . Zmniejszenia funduszu to głównie zrealizowane dochody, przekazane dotacje i środki na inwestycje .

SKARBNIK GMINY

Maria Bogucka

WSJT

Czesław Marian Zalewski