

ZARZĄDZENIE NR 5/13

WÓJTA GMINY BOĆKI

z dnia 15 kwietnia 2013 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2012 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Dz. U. Nr 185 poz.1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707; z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Boćki sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 5/13 Wójta Gminy Boćki
z dnia 15 kwietnia 2013 r. w sprawie przedstawienia
Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki
samorządu terytorialnego za 2012 rok

Urząd Gminy w Boćkach ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000534055		Gmina BOĆKI			
		sporządzony na dzień 31-12-2012 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	783 369,41	1 516 389,52	I Zobowiązania	4 886 366,43	3 202 616,76
I.1 Środki pieniężne	783 369,41	1 516 389,52	I.1 Zobowiązania finansowe	4 886 366,43	3 202 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	783 369,41	1 516 389,52	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	967 366,43	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 919 000,00	3 202 000,00
II Należności i rozliczenia	23 798,80	21 504,73	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	616,76
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 311 567,22	-1 883 315,51
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	219 566,01	2 428 251,71
II.2 Należności od budżetów	23 798,80	21 504,73	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	219 566,01	2 428 251,71
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	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 (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 531 133,23	-4 311 567,22
			III Inne pasywa	232 369,00	218 593,00
Suma aktywów	807 168,21	1 537 894,25	Suma pasywów	807 168,21	1 537 894,25

Informacje uzupełniające:

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
909	subwencja oświatowa styczeń 2013 r.	218 593,00

2013-03-18

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 5/13 Wójta Gminy Boćki
z dnia 15 kwietnia 2013 r. w sprawie przedstawienia
Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki
samorządu terytorialnego za 2012 rok

Urząd Gminy w Boćkach ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
				Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000534055		sporządzony na dzień 31-12-2012 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 557 169,65	21 080 115,39	A Fundusz	20 477 894,28	20 710 644,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 632 555,16	17 557 990,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 547 169,65	21 070 115,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 845 339,12	3 171 427,19
A.II.1 Środki trwałe	20 345 378,81	20 883 686,08	A.II.1 Zysk netto (+)	7 936 484,87	9 907 439,57
A.II.1.1 Grunty	187 953,96	185 362,02	A.II.2 Strata netto (-)	-6 091 145,75	-6 736 012,38
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 994 179,13	19 781 858,72	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-18 773,22
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 129 729,02	880 955,64	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	32 508,00	26 006,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 008,70	9 503,70	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	201 790,84	186 429,31	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	647 324,18	741 773,66
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	647 324,18	741 773,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 780,07	43 179,49
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 803,00	36 589,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 913,66	169 861,44
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	300 316,61	284 864,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 696,54	59 610,02

B Aktywa obrotowe	705 514,38	512 290,51	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	166 814,30	147 669,23
B.I Zapasy	20 754,05	41 071,15	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	8 718,41	25 447,51	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	137 465,57	139 988,13
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	137 465,57	139 988,13
B.I.4 Towary	12 035,64	15 623,64	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	496 437,30	299 681,50	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	246,30	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	301 083,92	1 370,48	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	195 353,38	298 064,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	176 592,53	162 153,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 594,49	80 119,10			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	86 998,04	82 034,36			
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	11 730,50	9 384,40			
Suma aktywów	21 262 684,03	21 592 405,90	Suma pasywów	21 262 684,03	21 592 405,90

A. Objaśnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 912,12
2	Umorzenie środków trwałych	9 599 491,69
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	963 678,68
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	95 906,43
8	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego na lata 2013-2016	21 150 671,00

(główny księgowy)

2013-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajo

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 5/13 Wójta Gminy Boćki
z dnia 15 kwietnia 2013 r. w sprawie przedstawienia
Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki
samorządu terytorialnego za 2012 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Boćkach ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
000534055		sporządzony na dzień 31-12-2012 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			13 005 422,57	14 823 300,15
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			170 970,47	312 629,70
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			12 834 452,10	14 510 670,45
B.	Koszty działalności operacyjnej			11 263 854,74	12 148 335,58
B.I.	Amortyzacja			947 381,63	1 058 708,12
B.II.	Zużycie materiałów i energii			805 321,57	905 435,40
B.III.	Usługi obce			1 222 307,54	1 052 427,75
B.IV.	Podatki i opłaty			213 306,00	338 497,00
B.V.	Wynagrodzenia			4 340 757,03	4 895 383,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			832 964,36	1 082 460,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			974 823,49	740 033,50
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			1 926 993,12	2 075 389,79
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			1 741 567,83	2 674 964,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne			315 514,32	692 348,64

D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	226 295,81	242 270,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	89 218,51	450 078,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne	18 591,57	13 555,02
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	6 795,75
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	18 591,57	6 759,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 038 490,58	3 353 758,19
G.	Przychody finansowe	58 022,36	51 767,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49 722,36	43 867,93
G.III.	Inne	8 300,00	7 900,00
H.	Koszty finansowe	252 264,42	229 894,21
H.I.	Odsetki	252 264,42	229 894,21
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 844 248,52	3 175 631,91
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	1 090,60	1 049,96
J.I.	Zyski nadzwyczajne	1 090,60	1 049,96
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	1 845 339,12	3 176 681,87
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	18 773,22
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 845 339,12	3 157 908,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
976	Wzajemne rozliczenie Kosztów z tytułu zakupu usług i produktów B.III. i B.IX.	40 452,04
976	Wzajemne rozliczenie Przychodów ze sprzedaży produktów i usług A.I. i A.VI.	40 452,04

główny księgowy

2013-04-12

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY
Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 5/13 Wójta Gminy Boćki
z dnia 15 kwietnia 2013 r. w sprawie przedstawienia
Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki
samorządu terytorialnego za 2012 rok

Urząd Gminy w Boćkach ul.Army Krajowej 3 17-111 BOĆKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
000534055	sporządzone na dzień 31-12-2012r		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	17 172 416,07	18 632 555,16
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 023 979,46	22 811 009,96
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 822 491,87	7 936 484,87
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	13 053 382,13	13 349 637,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 967 767,16	1 517 507,25
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	25 343,08	0,00
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	154 995,22	7 380,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	21 563 840,37	23 885 694,78
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 447 580,54	6 004 376,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	13 272 948,14	15 759 116,33
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 675 409,50	2 110 907,91
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	12 938,58	11 293,94
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	154 963,61	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 632 555,16	17 557 990,14
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 845 339,12	3 171 427,19
III.1.	zysk netto (+)	7 936 484,87	9 907 439,57
III.2.	strata netto (-)	-6 091 145,75	-6 736 012,38

IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	18 773,22
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	20 477 894,28	20 710 644,11

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

_____	2013-04-12	_____
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło