

ZARZĄDZENIE NR 230/13
WÓJTA GMINY KOLNO

z dnia 8 maja 2013 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Kolno za 2012 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r 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 Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz.1707; z 2012 r poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazać sprawozdanie finansowe za 2012 rok zgodnie z załącznikami Nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia Radzie Gminy Kolno.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 230/13
Wójta Gminy Kolno
z dnia 08 maja 2013 r

Urząd Gminy Kolno 18-500 Kolno ul. Wojska Polskiego 20	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
	Gmina KOLNO	Wysłać bez pisma przewodniego 575F24D12154C406
	sporządzony na dzień 31.12.2012 r	
Numer identyfikacyjny REGON 450017667		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 531 501,87	3 300 100,31	I Zobowiązania	9 812 199,44	10 751 046,22
I.1 Środki pieniężne	3 531 501,87	3 300 100,31	I.1 Zobowiązania finansowe	9 807 824,00	10 624 607,58
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 531 501,87	3 300 100,31	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 807 824,00	10 624 607,58
II Należności i rozliczenia	37 383,00	30 943,03	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 271,94	126 253,54
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	103,50	185,10
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 792 905,57	-7 963 806,88
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-765 740,57	-326 213,31
II.2 Należności od budżetów	37 383,00	30 943,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-765 740,57	-326 213,31
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	844 688,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 871 853,00	-7 637 593,57
			III Inne pasywa	549 591,00	543 804,00
Suma aktywów	3 568 884,87	3 331 043,34	Suma pasywów	3 568 884,87	3 331 043,34

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

Halina Boryszewska
skarbnik

2013-03-28
rok, miesiąc, dzień
575F24D12154C406

Tadeusz Kłama
zarząd

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 230/13
Wójta Gminy Kolno
z dnia 08 maja 2013 r

Urząd Gminy Kolno 18-500 KOLNO ul. Wojska Polskiego 20	Bilans jednostki budżetowej łączny	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450017667	sporządzony na dzień 31.12.2012 r	Wysłać bez pisma przewodniego 1D446B215CFDF2BA

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	43 622 541,38	46 436 690,11	A Fundusz	43 451 969,47	46 028 702,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	41 821 433,01	43 337 301,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	43 567 377,48	46 426 110,01	A.II Wynik finansowy netto (+, -)	1 630 536,46	2 691 400,85
A.II.1 Środki trwałe	42 274 230,26	45 827 263,35	A.II.1 Zysk netto (+)	16 963 307,72	18 518 592,15
A.II.1.1 Grunty	14 748 161,65	14 789 759,65	A.II.2 Strata netto (-)	-15 332 771,26	-15 827 191,30
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 852 026,11	29 863 689,95	A.III Nadwyżka środków obrotowych (+, -)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	330 834,73	326 126,72	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	291 512,15	816 991,69	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	51 695,62	30 695,34	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 293 147,22	598 846,66	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 122 100,38	1 205 419,13
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	260 626,42	365 992,42
A.III Należności długoterminowe	50 163,90	5 580,10	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	861 473,96	839 426,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 911,53	18 502,87
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	111 706,15	122 109,53
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	642 025,17	630 582,67

A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 736,28	4 727,68
B Aktywa obrotowe	1 118 457,51	958 970,20	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	88 094,83	63 503,96
B.I Zapasy	346 535,79	240 934,10	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	346 535,79	240 934,10	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	163 291,14	155 958,32
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	163 291,14	155 958,32
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	640 320,49	611 389,97	E Rozliczenia międzyokresowe	3 637,90	5 580,10
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 637,90	5 580,10
B.II.2 Należności od budżetów	194 990,56	1 135,09	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	445 329,93	610 254,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	131 601,23	106 646,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 506,40	43 142,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	88 094,83	63 503,96			
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	44 740 998,89	47 395 660,31	Suma pasywów	44 740 998,89	47 395 660,31

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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	234 083,96
2	Umorzenie środków trwałych	14 833 622,15
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 362 054,40
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	248,33
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	124 588,73
9	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF JSTw latach 2012-2024 w/g Uchwały Nr XXX/133/12 Rady Gminy Kolno z dnia 28 grudnia 2012 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2012-2015 wraz z rrodnozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2024	157 230 418,00

Halina Boryszewska
(główny księgowy)

2013-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
1D446B215CFDF2BA

Tadeusz Kłama
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 230/13
Wójta Gminy Kolno
z dnia 08 maja 2013 r

Urząd Gminy Kolno ul.Wojska Polskiego 20 18-500 Kolno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) - łączny	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450017667	sporządzony na dzień 31.12.2012 r	Wysłać bez pisma przewodniego 18AFFD7EBAD11D80	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		25 014 827,75	26 555 042,82
Przychody netto ze sprzedaży produktów		921 622,43	880 198,78
Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		24 093 205,32	25 674 844,04
Koszty działalności operacyjnej		24 157 154,78	23 677 881,33
Amortyzacja		1 792 994,84	537 262,97
Zużycie materiałów i energii		2 275 058,99	2 510 738,94
Usługi obce		1 031 867,36	1 460 151,62
Podatki i opłaty		1 697 265,74	1 696 668,28
Wynagrodzenia		9 080 659,86	9 055 272,83
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 747 849,23	6 882 757,43
Pozostałe koszty rodzajowe		1 531 458,76	1 477 015,87
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	58 013,39
Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		857 672,97	2 877 161,49
Pozostałe przychody operacyjne		1 221 002,57	356 847,65
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		16 659,00	9 090,00
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne		1 204 343,57	347 757,65
Pozostałe koszty operacyjne		7 664,25	62 552,21

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	7 664,25	62 552,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 071 011,29	3 171 456,93
Przychody finansowe	44 870,39	92 499,23
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	44 870,39	90 561,23
Inne	0,00	1 938,00
Koszty finansowe	485 345,22	572 555,31
Odsetki	485 343,22	572 555,31
Inne	2,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 630 536,46	2 691 400,85
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (I +- J)	1 630 536,46	2 691 400,85
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 630 536,46	2 691 400,85

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

	Opis	Wartość
	Wzajemne rozliczenie pozostałych kosztów operacyjnych z Zespołem Szkół Samorządowych w Zabielu - przekazanie dla szkoły materiałów	19 462,87
	Wzajemne rozliczenie pozostałych przychodów operacyjnych z UG Kolno - przyjęcie materiałów przez ZSS w Zabielu	19 462,87
	Wzajemne rozliczenie kosztów z Gimnazjum w Glinkach w zakresie dożywiania dzieci w szkołach	146 431,90
	Wzajemne rozliczenie przychodów z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Kolnie w zakresie dożywiania dzieci w szkołach	146 431,90

Halina Boryszewska
skarbnik

2013-04-29
rok, miesiąc, dzień
18AFFD7EBAD11D80

Tadeusz Kłama
kierownik jednostki

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 230/13
Wójta Gminy Kolno
z dnia 08 maja 2013 r

Urząd Gminy Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 Kolno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki - łączne	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<i>Numer identyfikacji REGON 450017667</i>	sporządzone na dzień 31.12.2012 r	Wysłać bez pisma przewodniego 8117B1429E21A8C2	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		39 449 922,77	41 821 433,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		47 539 798,21	47 955 536,06
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		16 828 036,67	16 963 307,72
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		27 255 911,85	27 388 280,50
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		3 256 399,69	3 565 847,60
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		100 000,00	10 163,42
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		99 450,00	27 936,82
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		45 166 657,77	46 439 667,16
I.2.1. Strata za rok ubiegły		14 635 037,73	15 332 771,26
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		26 134 392,29	26 866 850,19
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		4 346 518,67	3 930 528,19
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		10 750,00	75 791,70
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		39 959,08	233 725,82
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 821 433,01	43 337 301,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 630 536,46	2 691 400,85
III.1. zysk netto (+)		16 963 307,72	18 518 592,15

III.2.	strata netto (-)	-15 332 771,26	-15 827 191,30
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	43 451 969,47	46 028 702,76

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Nieodpłatne przekazanie dla Zespołu Szkół Samorządowych w Zabelu środka trwałego w budowie	6 750,00
1.	Nieodpłatne otrzymanie od UG Kolno środka trwałego w budowie	6 750,00
2	Nieodpłatne otrzymanie ze Szkoły Podstawowej w Filipkach Dużych środków trwałych w związku z likwidacją szkoły	68 380,19
2.	Nieodpłatne przekazanie do UG Kolno środków trwałych w związku z likwidacją szkoły	68 380,19
3.	Zobowiązania przejęte od zlikwidowanej Szkoły Podstawowej w Filipkach Dużych	927,87
3.	Zobowiązania przekazane do UG Kolno	927,87

Halina Boryszewska
główny księgowy

2013-04-29
rok, miesiąc, dzień
8117B1429E21A8C2

Tadeusz Klama
kierownik jednostki