

ZARZĄDZENIE NR 331/14
WÓJTA GMINY KOLNO


z dnia 7 maja 2014 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Kolno za 2013 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r., poz. 379) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazać sprawozdanie finansowe za 2013 rok, zgodnie z załącznikami Nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia Radzie Gminy Kolno.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO	BILAN S z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669861	Gmina KOLNO sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 62014CF62AFC29C3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 300 100,31	3 974 461,81	I Zobowiązania	10 751 046,22	8 732 924,03
I.1 Środki pieniężne	3 300 100,31	3 974 461,81	I.1 Zobowiązania finansowe	10 624 607,58	8 673 687,29
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 300 100,31	3 974 461,81	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)	10 624 607,58	8 673 687,29
II Należności i rozliczenia	30 943,03	40 393,88	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	126 253,54	59 219,38
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	185,10	17,36
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 963 806,88	-5 279 100,34
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-326 213,31	2 570 338,54
II.2 Należności od budżetów	30 943,03	39 817,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 570 338,54
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	576,88	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-326 213,31	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	114 368,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 637 593,57	-7 963 806,88
			III Inne pasywa	543 804,00	561 032,00

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

skarbnik

2014-03-31

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

62014CF62AFC29C3

WÓJT
mgr inż. Tadeusz Kłama
zarząd

Suma aktywów	3 331 043,34	4 014 855,69	Suma pasywów	3 331 043,34	4 014 855,69

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

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

2014-03-31

WÓJT
mgr inż. Tadeusz Kłama

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

62014CF62AFC29C3

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

skarbnik

2014-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Tadeusz Klama

zarząd

BeSTia

62014CF62AFC29C3

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2013 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>450669861</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego 2586DF0A13F42FAE</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 436 690,11	46 542 731,13	A Fundusz	46 028 702,76	46 267 776,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	43 337 301,91	43 245 275,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 426 110,01	46 532 151,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 691 400,85	3 022 501,56
A.II.1 Środki trwałe	45 827 263,35	46 282 634,61	A.II.1 Zysk netto (+)	18 518 592,15	18 587 605,50
A.II.1.1 Grunty	14 789 759,65	14 702 513,65	A.II.2 Strata netto (-)	-15 827 191,30	-15 565 103,94
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 863 689,95	30 634 388,65	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	326 126,72	249 457,13	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	816 991,69	627 879,07	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	30 695,34	68 396,11	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	598 846,66	249 516,42	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 205 419,13	1 391 090,89
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	365 992,42	489 482,07
A.III Należności długoterminowe	5 580,10	5 580,10	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	839 426,71	901 608,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 502,87	56 594,38
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	122 109,53	125 850,07
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	630 582,67	647 525,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 727,68	5 481,87
B Aktywa obrotowe	958 970,20	1 286 036,62	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	63 503,96	65 780,28


SKARBNIK GMINY


(główny księgowy)

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

2586DF0A13F42FAE



mgr (kierownik jednostki)

BeSTia

B.I Zapasy	240 934,10	235 705,86	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	376,88
B.I.1 Materiały	240 934,10	235 705,86	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	155 958,32	164 320,02
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	155 958,32	164 320,02
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	611 389,97	940 309,06	E Rozliczenia międzyokresowe	5 580,10	5 580,10
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 580,10	5 580,10
B.II.2 Należności od budżetów	1 135,09	117 963,00	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	610 254,88	822 346,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 646,13	110 021,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 142,17	44 241,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	63 503,96	65 780,28			
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	47 395 660,31	47 828 767,75	Suma pasywów	47 395 660,31	47 828 767,75

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:

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Koryśkiewicz

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

2586DF0A13F42FAE

WST

mgr (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	226 202,77
2	Umorzenie środków trwałych	16 639 632,36
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 456 943,15
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	0,00
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	131 197,97
9	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF JST w latach 2013-2017 w/g uchwały Nr XLII/187/13 Rady Gminy Kolno z dnia 19 grudnia 2013 r w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2013-2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2024	57 060 720,63

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

2586DF0A13F42FAE

WÓJT

mgr inż. (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

(główny księgowy)

BeSTia


2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

2586DF0A13F42FAE

Wojt

mgr (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669861	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 20B3606BE866F22C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 555 042,82	27 898 601,74
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	880 198,78	857 737,96
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	25 674 844,04	27 040 863,78
B. Koszty działalności operacyjnej	23 677 881,33	25 016 534,11
B.I. Amortyzacja	537 262,97	1 898 278,45
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 510 738,94	2 305 342,83
B.III. Usługi obce	1 460 151,62	1 392 732,02
B.IV. Podatki i opłaty	1 696 668,28	1 800 932,05
B.V. Wynagrodzenia	9 055 272,83	9 018 559,84
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 882 757,43	2 801 237,38
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 477 015,87	1 582 659,58
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	58 013,39	4 216 791,96
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 877 161,49	2 882 067,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	356 847,65	410 449,29
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 090,00	63 570,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	347 757,65	346 879,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	62 552,21	5 393,93

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

20B3606BE866F22C

WÓJT

mgr inż. Tadeusz Klana
kierownik jednostki

BeSTia

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	62 552,21	5 393,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 171 456,93	3 287 122,99
G.	Przychody finansowe	92 499,23	133 593,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90 561,23	119 303,26
G.III.	Inne	1 938,00	14 290,57
H.	Koszty finansowe	572 555,31	398 215,26
H.I.	Odsetki	572 555,31	398 215,26
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 691 400,85	3 022 501,56
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)	2 691 400,85	3 022 501,56
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)	2 691 400,85	3 022 501,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne rozliczenie przychodów w Gimnazjum w Lachowie w zakresie dożywiania dzieci w szkołach poz. A.I	152 977,80
1	Wzajemne rozliczenie kosztów w Gimnazjum Ośrodkiem Pomocy Społecznej w zakresie dożywiania dzieci w szkołach poz. B.IX	152 977,80
2	Wzajemne rozliczenie pozostałych kosztów operacyjnych wSP w Czerwonym poz.E.II	660,90
2	Wzajemne rozliczenie innych przychodów operacyjnych w UG Kolno poz.D.III	660,90
3	Wzajemne rozliczenie w UG Kolno przychodów z tytułu dochodów budżetowych - sprzedaż wody poz. A.VI dla poszczególnych szkół Gminy Kolno	7 998,55
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w ZSS w Zabelu poz. B.II - koszt zakupu wody	2 229,77
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w SP im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonym poz. B.II - koszt zakupu wody	696,51
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w SP im. Orła Białego w Wykowie poz. B.II - koszt zakupu wody	725,24
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w SP im. Jana Pawła II w Borkowie poz. B.II - koszt zakupu wody	1 288,45
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w Gim. w Lachowie poz. B.II - koszt zakupu wody	1 499,00
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w SP im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie poz. B.II - koszt zakupu wody	417,39
3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w SP w Zaskrodiu poz. B.II - koszt zakupu wody	580,29

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

20B3606BE866F22C

BeSTia

Wójt
miejscowa

3	Wzajemne rozliczenie zużycia materiałów i energii w SP iw Lachowie poz. B.II - koszt zakupu wody	561,90
---	--	--------

KARDENIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

20B3606BE866F22C

WÓJ
mgr inż. Tadeusz Kłania
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

2014-04-28


rok, miesiąc, dzień

20B3606BE866F22C


WÓJT


mgr inż. Tadeusz Klama
kierownik jednostki

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669861	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego FF9092947E92E479 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	41 821 433,01	42 194 738,88
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	47 955 536,06	47 085 345,99
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 963 307,72	18 518 592,15
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	27 388 280,50	26 236 047,99
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 565 847,60	2 117 503,13
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	10 163,42	22 700,00
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	27 936,82	190 502,72
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 439 667,16	47 177 372,72
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 332 771,26	15 827 191,30
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 866 850,19	28 382 558,53
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 930 528,19	2 657 733,65
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	75 791,70	64 009,88
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	233 725,82	245 879,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	43 337 301,91	43 245 275,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 691 400,85	3 022 501,56

SKARBNIK GMINY
mgr Hanna Boryszewska
główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

kierownik jednostki

BeSTia

FF9092947E92E479

III.1.	zysk netto (+)	18 518 592,15	18 587 605,50
III.2.	strata netto (-)	-15 827 191,30	-15 565 103,94
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	46 028 702,76	46 267 776,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Nieodpłatne przekazanie SP w Lachowie rozbudowanego budynku szkoły poz. I.2.6	1 140 563,03
1	Nieodpłatne otrzymanie z UG Kolno rozbudowanego budynku szkoły poz. I.1.6	1 140 563,03

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

FF9092947E92E479

mgr inż. J. J. J.
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

FF9092947E92E479

WÓJT
mgr inż. Tadeusz Klama

kierownik jednostki

BeSTia