

ZARZĄDZENIE Nr 20/2013

Wójta Gminy Osieck

z dnia 17 kwietnia 2013r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Osieck za 2012 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Osieck za rok 2012, na które składają się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Osieck;
- 2) Bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych Gminy Osieck;
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych Gminy Osieck;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych Gminy Osieck.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

w/z WÓJTA
Kowcah
inż. Karolina Zowczak
Zastępca Wójta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Osiecku ul.Rynek 1 08-445 OSIECK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSIECK sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego B72902A581D34232 
Numer identyfikacyjny REGON 000541718		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	737 193,66	809 000,91	I Zobowiązania	2 858 291,80	1 810 877,74
I.1 Środki pieniężne	737 193,66	809 000,91	I.1 Zobowiązania finansowe	2 855 673,00	1 807 071,57
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	737 193,66	809 000,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	991 718,00	101 416,57
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 863 955,00	1 705 655,00
II Należności i rozliczenia	49 488,91	36 635,87	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 618,80	3 806,17
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	-2 310 124,23	-1 205 125,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-766 904,70	1 132 125,15
II.2 Należności od budżetów	49 485,00	36 635,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 132 125,15
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3,91	0,87	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-766 904,70	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	21 844,92	-27 126,88
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 565 064,45	-2 310 124,23
			III Inne pasywa	238 515,00	239 885,00
Suma aktywów	786 682,57	845 636,78	Suma pasywów	786 682,57	845 636,78

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY
Joanna Bujańska
mgr Joanna Bujańska

skarbnik

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

w/z WÓJTA
Karolina Zowczak
inż. Karolina Zowczak
Zastępca Wójta

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Zwrot umorzonych części pożyczki do WFOŚiGW - 27126,88 zł

SKARBNIK GMINY
Joanna Bujańska
mgr Joanna Bujańska

skarbnik

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

w/z WÓJTA
Karolina Zowczak
inż. Karolina Zowczak
Zastępca Wójta

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Osiecku ul.Rynek 1 08-445 OSIECK Numer identyfikacyjny REGON 000541718	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego FC050CA46173E5B3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 288 947,71	25 693 623,35	A Fundusz	26 102 337,17	25 499 749,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 959 234,43	25 365 235,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 288 947,71	25 693 623,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	143 102,74	134 513,27
A.II.1 Środki trwałe	25 920 279,70	25 171 144,84	A.II.1 Zysk netto (+)	143 102,74	134 513,27
A.II.1.1 Grunty	1 798 362,34	2 312 694,68	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 055 184,55	22 735 107,47	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 952,41	73 816,86	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	47 949,41	32 614,77	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 830,99	16 911,06	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	368 668,01	522 478,51	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	606 330,74	711 654,48
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	606 330,74	711 654,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 315,66	14 005,16
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	245 174,69	304 049,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 197,18	57 892,81
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	290 291,46	300 596,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 351,75	4 723,82
B Aktywa obrotowe	625 778,19	748 431,93	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Joanna Bujańska

(główny księgowy)

2013-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

w/z WÓJTA
Karolina Zowczak
Zastępca Wójta
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	1 793,23	1 409,79	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	30 386,49
B.I.1 Materiały	1 793,23	1 409,79	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	95 798,73	122 444,44
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	95 798,73	122 444,44
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	604 551,12	695 043,87	E Rozliczenia międzyokresowe	110 259,26	108 207,12
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	303,91	2 843,26	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	110 259,26	108 207,12
B.II.2 Należności od budżetów	28 632,82	25 659,76	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	575 614,39	666 540,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 433,84	51 978,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 433,84	51 978,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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	26 914 725,90	26 442 055,28	Suma pasywów	26 914 725,90	26 442 055,28

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 Joanna Bujańska
(główny księgowy)

2013-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

w/z WÓJTA Kowalczyk
(kierownik jednostki)
inż. Zdzisław Łowczak
Zastępca Wójta

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	44 203,89
2	Umorzenie środków trwałych	7 866 295,83
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	566 847,51
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

SKARBNIK GMINY

Joanna Bujańska
mgr Joanna Bujańska


(główny księgowy)

2013-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

w/z WÓJTA
Karolina Zowczak
inż. Karolina Zowczak
Zastępca Wójta

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Osiecku ul. Rynek 1 08-445 OSIECK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 000541718		Wysłać bez pisma przewodniego DA41889C52C5EBA6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 975 239,76	9 652 587,11	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 334,87	86 566,40	
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	9 905 904,89	9 566 020,71	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 008 459,71	9 479 965,37	
B.I. Amortyzacja	1 701 370,01	1 770 873,77	
B.II. Zużycie materiałów i energii	856 197,80	738 179,06	
B.III. Usługi obce	867 312,39	584 446,16	
B.IV. Podatki i opłaty	69 031,07	7 771,09	
B.V. Wynagrodzenia	4 012 743,99	4 101 517,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 067 431,28	1 138 179,99	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	364 483,93	154 967,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 053 648,83	978 174,24	
B.X. Pozostałe obciążenia	16 240,41	5 855,23	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-33 219,95	172 621,74	
D. Pozostałe przychody operacyjne	288 392,63	87 944,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 121,95	3 943,09	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	265 270,68	84 001,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne	96,18	0,00	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Inż. Joanna Bujańska

2013-04-17


rok, miesiąc, dzień

DA41889C52C5EBA6

w/z **WOJTA**
Zowcała
 inż. **Karolina Zowczak**
 kierownik jednostki
 zastępca Wojta

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	96,18	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	255 076,50	260 566,40
G.	Przychody finansowe	60 564,45	25 994,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	60 564,45	25 994,88
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	172 538,21	126 237,28
H.I.	Odsetki	172 538,21	126 237,28
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	143 102,74	160 324,00
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)	143 102,74	160 324,00
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)	143 102,74	160 324,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Bujańska

główny księgowy


2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

DA41889C52C5EBA6

w/z WÓJTA

inż. Karolina Zowczak
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Osiecku ul. Rynek 1 08-445 OSIECK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 000541718	sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 034D864C515E8725 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	15 445 100,95	25 959 234,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 984 689,78	15 052 228,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 662 852,01	5 623 856,19	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 976 037,77	8 541 275,68	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	345 800,00	721 757,72	
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	165 338,93	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	15 470 556,30	15 646 226,98	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 890 332,35	5 480 753,45	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 794 514,43	9 671 203,05	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 414 795,77	0,00	
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	37 740,88	119 712,09	
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	333 172,87	374 558,39	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 959 234,43	25 365 235,97	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	143 102,74	134 513,27	
III.1. zysk netto (+)	143 102,74	134 513,27	

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Bujajska

główny księgowy

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

w/z WÓJTA

Zowczak

inż. Katarzyna Zowczak

Kierownik jednostki

Zastępca Wójta

III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	26 102 337,17	25 499 749,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Joanna Bujańska
mgr Joanna Bujańska

główny księgowy

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

034D864C515E8725

w/z WÓJTA

Karolina Zowczak
inż. Karolina Zowczak
kierownik jednostki
Zastępca Wójta