

Zarządzenie Nr 21/2013

Wójta Gminy Przasnysz

z dnia 09 kwietnia 2013 roku

w sprawie: **przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Przasnysz za 2012 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Przasnysz sprawozdanie finansowe Gminy Przasnysz za 2012 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Przasnysz za 2012 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2012 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2012 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2012 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.


Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wróblewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina PRZASNYSZ sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1689A125903C6344 
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	809 494,66	2 406 455,41	I Zobowiązania	5 758 824,00	7 260 495,00
I.1 Środki pieniężne	809 494,66	2 406 455,41	I.1 Zobowiązania finansowe	5 748 519,00	7 260 264,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	809 494,66	2 406 455,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 174 319,00	754 464,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 574 200,00	6 505 800,00
II Należności i rozliczenia	265 445,40	231 522,21	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 305,00	231,00
II.1 Należności finansowe	49 998,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	49 998,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 211 470,47	-5 185 182,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 049 358,07	-303 412,42
II.2 Należności od budżetów	46 554,87	40 475,16	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 049 358,07	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	168 892,53	191 047,05	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-303 412,42
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	167 000,00	329 700,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 427 828,54	-5 211 470,47
			III Inne pasywa	527 586,53	562 665,51
Suma aktywów	1 074 940,06	2 637 977,62	Suma pasywów	1 074 940,06	2 637 977,62

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

mgr Danuta Osowska

skarbnik

2013-03-04

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wróblewska
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
962	Umorzona pożyczka z WOSiGW w Warszawie	329 700,00

SKARBNIK GMINY
ds. os. i m. w.
 mgr Danuta Osowska

skarbnik

2013-03-04

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. *Grażyna Wroblewska*

zarząd

BeSTia

1689A125903C6344

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Umorzona pożyczka z WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 329700 zł.

SKARBNIK GMINY
osowska
 mgr Danuta Osowska

2013-03-04


WÓJT

Wróblewska
 mgr inż. Grażyna Wróblewska

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		Wysłać bez pisma przewodniego 7A9C004EB000229A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	45 981 744,52	49 487 762,87	A Fundusz	46 709 862,28	50 638 312,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	124 968,32	81 973,24	A.I Fundusz jednostki	40 935 464,02	47 010 782,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	45 842 275,60	49 389 797,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 774 398,26	3 627 529,52
A.II.1 Środki trwałe	42 988 273,23	48 783 175,52	A.II.1 Zysk netto (+)	15 245 503,50	14 341 912,15
A.II.1.1 Grunty	2 019 695,08	2 286 103,24	A.II.2 Strata netto (-)	-9 471 105,24	-10 714 382,63
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 269 388,11	44 977 140,82	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	346 974,83	321 669,26	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 249 675,32	965 651,43	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	102 539,89	232 610,77	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 854 002,37	606 621,51	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	592 463,58	585 740,80
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	14 500,60	15 992,60	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	592 463,58	585 740,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	118 196,27	94 434,12
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 751,00	34 433,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	148 560,63	157 528,35
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	247 301,32	269 552,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	548,65	1 304,59
B Aktywa obrotowe	1 813 901,69	2 272 183,66	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	45 105,71	28 481,75

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska

(główny księgowy)

BeSTia

2013-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

7A9C004EB000229A

WOJT

Grzyźna Wróblewska
mgr inż. Grzyźna Wróblewska
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	113 378,87	91 902,14	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	6,17
B.I.1 Materiały	113 378,87	91 902,14	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	478 819,75	519 900,99
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	478 819,75	519 900,99
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 479 232,36	1 941 837,61	E Rozliczenia międzyokresowe	14 500,60	15 992,60
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	22 556,59	31 964,86	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	14 500,60	15 992,60
B.II.2 Należności od budżetów	6 632,04	12 502,31	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	1 450 043,73	1 897 370,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	221 290,46	238 443,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	221 290,46	238 443,91			
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	47 795 646,21	51 759 946,53	Suma pasywów	47 795 646,21	51 759 946,53

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartosci 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

osowska
mgr Danuta Osowska

(główny księgowy)

BeSTia

2013-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

7A9C004EB000229A

WÓJT

Grzywna Jankowska
mgr inż. Grażyna Jankowska
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	124 531,99
2	Umorzenie środków trwałych	21 492 695,42
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 872 721,55
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	28 404,17

SKARBNIK GMINY
Danuta Osowska
 mgr Danuta Osowska

(główny księgowy)

BeSTia

2013-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

7A9C004EB000229A

WÓJT

Grażyna Wroślewska
 mgr inż. Grażyna Wroślewska

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

psowka
mgr Danuta Wróblewska
(główny księgowy)

BeSTia

2013-03-28


(rok, miesiąc, dzień)

7A9C004EB000229A

WÓJT

Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Urząd Gminy Przasnysz ul.Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ		sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
550667830			57A13FAAC4217A72	
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 973 384,77	23 212 399,16	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	546 245,85	610 193,74	
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	23 427 138,92	22 602 205,42	
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 914 757,03	19 628 790,28	
B.I.	Amortyzacja	3 351 935,32	3 698 885,91	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 039 044,16	1 195 173,81	
B.III.	Usługi obce	1 414 156,53	2 022 943,51	
B.IV.	Podatki i opłaty	46 958,64	66 421,66	
B.V.	Wynagrodzenia	5 658 907,48	5 807 938,97	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 524 242,64	1 675 954,06	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	865 107,81	861 606,67	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 985 532,09	4 265 057,47	
B.X.	Pozostałe obciążenia	28 872,36	34 808,22	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 058 627,74	3 583 608,88	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	71 797,31	5 559,57	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	71 797,31	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	5 559,57	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	185 788,83	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

mgr Danuta Osowska
główny księgowy

BeSTia

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

57A13FAAC4217A72

mgr inż. Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	185 788,83	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 944 636,22	3 589 168,45
G.	Przychody finansowe	55 034,78	208 358,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	55 034,78	208 358,46
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	225 272,74	169 997,39
H.I.	Odsetki	225 272,74	169 997,39
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	5 774 398,26	3 627 529,52
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)	5 774 398,26	3 627 529,52
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)	5 774 398,26	3 627 529,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska

główny księgowy

BeSTia

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

57A13FAAC4217A72

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wąblewska

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska

główny księgowy

BeSTia

2013-03-28


rok, miesiąc, dzień

57A13FAAC4217A72

WÓJT

Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A8D6D495B7E51B5C	
550667830				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		35 096 848,18	40 935 464,02
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		49 257 884,46	45 913 709,36
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		19 757 463,87	15 245 503,50
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		22 565 779,55	23 305 466,61
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 698 843,12	6 583 424,84
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		235 217,92	779 314,41
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		580,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		43 419 268,62	39 783 838,78
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		9 383 512,62	9 471 105,24
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		23 059 662,67	22 947 502,21
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 542 478,37	7 188 839,87
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		3 161 718,50	0,00
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		271 896,46	176 391,46
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		40 935 464,02	47 010 782,62
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		5 774 398,26	3 627 529,52
III.1.	zysk netto (+)		15 245 503,50	14 341 912,15

SKARBNIK GMINY

mgr Danuta Osowska

główny księgowy

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

A8D6D495B7E51B5C

WÓJT

mgr inż. kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-9 471 105,24	-10 714 382,63
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	46 709 862,28	50 638 312,14

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska

główny księgowy

BeSTia

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

A8D6D495B7E51B5C

WÓJT

Grażyna Wroblewska
mgr inż. Grażyna Wroblewska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych od innych jednostek o wartości 241.119,94 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Nieodpłatne przekazanie środków trwałych jednostkom o wartości 241.119,94 zł.

SKARBNIK GMINY

D. Osowska
mgr Danuta Osowska

główny księgowy

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

A8D6D495B7E51B5C

WÓJT

G. Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska

kierownik jednostki