

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.189.2013
WÓJTA GMINY AUGUSTÓW

z dnia 30 kwietnia 2013 roku

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2012 rok

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

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie finansowe Gminy Augustów za 2012 rok , które stanowią załączniki od Nr 1 do Nr 5 .

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Augustów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Zbigniew Buksiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina AUGUSTÓW	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000531275	sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0D11B92C55FD4DB1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 601 896,29	2 087 395,16	I Zobowiązania	5 331 660,84	5 364 680,66
I.1 Środki pieniężne	1 601 896,29	2 087 395,16	I.1 Zobowiązania finansowe	5 323 952,00	5 313 430,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 601 896,29	2 087 395,16	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	60 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 323 952,00	5 253 430,00
II Należności i rozliczenia	59 384,00	24 612,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 600,02	51 250,66
II.1 Należności finansowe	27 548,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	108,82	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	27 548,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 163 454,55	-3 740 112,49
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 510 158,31	430 040,06
II.2 Należności od budżetów	31 805,00	24 612,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	430 040,06
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	31,00	0,01	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 510 158,31	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	-6 698,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 653 296,24	-4 163 454,55
			III Inne pasywa	493 074,00	487 439,00
Suma aktywów	1 661 280,29	2 112 007,17	Suma pasywów	1 661 280,29	2 112 007,17

Informacje uzupełniające:

BeSTia
skarbnik

2013-02-26
rok, miesiąc, dzień
0D11B92C55FD4DB1

WOJT
mgr inż. Zbigniew Zaksinski

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
1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	24 432,00
2	Należności od urzędu skarbowego	180,00
3.	Nieprzekazane do 31.12.12 dochody budżetowe	0,01
4.	Subwencja oświatowa na I.2013	487 439,00
5.	Niewydatkowane w 2012 r. dotacje z PUW	51 250,66
6	Umorzona część pożyczki dla OSP	6 698,00

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Buksirski
zarząd

2013-02-26

rok, miesiąc, dzień

skarbnik

BeSTia

0D11B92C55FD4DB1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego B96C2E285CF2934E
Numer identyfikacyjny REGON 000531275		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 196 087,36	43 402 540,76	A Fundusz	35 016 815,97	43 221 821,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 004 485,95	33 925 948,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 195 587,36	43 402 040,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 012 330,02	9 295 872,74
A.II.1 Środki trwałe	32 616 955,22	37 014 763,62	A.II.1 Zysk netto (+)	16 452 883,61	22 417 358,38
A.II.1.1 Grunty	819 042,23	956 477,73	A.II.2 Strata netto (-)	-12 440 553,59	-13 121 485,64
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 033 480,12	31 646 900,52	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 666 228,07	3 487 627,16	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 023 184,07	862 137,52	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	75 020,73	61 620,69	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 578 632,14	6 387 277,14	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	952 291,74	1 007 781,63
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	952 291,74	1 007 781,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 958,86	23 026,99
A.IV.1 Akcje i udziały	500,00	500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	247 664,91	300 055,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 325,81	104 075,06
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	571 024,59	555 235,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 286,98	7 738,40
B Aktywa obrotowe	961 817,10	1 057 595,02	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 000,59	17 650,21

(główny księgowy)
BeSTia

2013-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
B96C2E285CF2934E

WÓJTA
mgr inż. Zbigniew Burski
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	203 258,13	196 776,61	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	30,00	0,01
B.I.1 Materiały	203 258,13	196 776,61	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	188 796,75	230 532,91
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	188 796,75	230 532,91
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	663 324,56	725 348,71	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 751,57	2 981,73	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	3 413,66			
B.II.4 Pozostałe należności	661 472,46	718 953,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	100,53	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 234,41	135 469,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	95 234,41	135 469,70			
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	36 157 904,46	44 460 135,78	Suma pasywów	36 157 904,46	44 460 135,78

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:

(główny księgowy)
BeSTia

2013-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
B96C2E285CF2934E

WÓJT
mgr inż. Zbigniew Bukwiński

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	73 669,77
2	Umorzenie środków trwałych	14 261 747,26
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 203 487,09
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	749 357,30

(główny księgowy)


BeSTia

2013-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
B96C2E285CF2934E

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Pukalski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000531275			Wysłać bez pisma przewodniego EBF2C0AEE5DCE029 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		21 135 897,72	27 159 598,14
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 087,10	2 649,65
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		21 133 810,62	27 156 948,49
B.	Koszty działalności operacyjnej		16 929 367,63	18 096 579,36
B.I.	Amortyzacja		1 614 540,07	1 965 139,72
B.II.	Zużycie materiałów i energii		939 624,18	964 294,05
B.III.	Usługi obce		1 444 948,03	1 481 679,88
B.IV.	Podatki i opłaty		15 072,35	20 871,32
B.V.	Wynagrodzenia		7 245 138,70	7 681 141,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 039 847,77	2 292 205,18
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 630 196,53	3 691 247,61
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 206 530,09	9 063 018,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne		336 520,49	524 481,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		17 364,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		319 156,49	524 481,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		408 349,87	54 614,73
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00

WÓJT

główny księgowy
BeSTia

2013-04-25
rok, miesiąc, dzień
EBF2C0AEE5DCE029

mgr inż. Zbigniew Jakubowski
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	408 349,87	54 614,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 134 700,71	9 532 885,85
G.	Przychody finansowe	138 422,45	92 268,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	138 422,45	91 909,64
G.III.	Inne	0,00	359,08
H.	Koszty finansowe	260 793,14	329 281,83
H.I.	Odsetki	260 793,14	329 281,83
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	4 012 330,02	9 295 872,74
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)	4 012 330,02	9 295 872,74
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)	4 012 330,02	9 295 872,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia


2013-04-25

rok, miesiąc, dzień

EBF2C0AEE5DCE029

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Buksiński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000531275			Wysłać bez pisma przewodniego 2512B879E5897593 	
sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		24 645 784,51	31 004 485,95
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		47 280 400,38	53 941 466,55
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 305 660,21	16 452 883,61
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		24 072 570,51	27 315 599,32
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 719 435,56	9 915 301,14
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		1 178 289,00	250 000,00
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		4 445,10	7 682,48
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		41 385 131,52	51 020 004,00
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		11 292 533,69	12 440 553,59
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		21 562 412,20	27 745 639,38
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 482 597,16	10 832 419,53
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		0,00	1 391,50
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		47 588,47	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 004 485,95	33 925 948,50
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		4 012 330,02	9 295 872,74
III.1.	zysk netto (+)		16 452 883,61	22 417 358,38

główny księgowy

BeSTia

2013-04-25

rok, miesiąc, dzień

2512B879E5897593

WOJT

mgr kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-12 440 553,59	-13 121 485,64
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (III+,-III-IV)	35 016 815,97	43 221 821,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

**Informacja uzupełniająca
do sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2012 rok**

Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za rok 2012 wyniosły 8.489.517,57zł.

Prognozowane środki na ten cel ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Augustów, zgodnie z uchwałą nr XIV/132/2012 Rady Gminy Augustów z dnia 9 listopada 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2012 – 2019, przedstawiają się następująco:

- na rok 2013 - 8.915.678zł,
- na rok 2014 – 9.000.000zł,
- na rok 2015 - 9.225.000zł.

WÓJT

mgr inż. Zbigniew Buksiński

