

ZARZĄDZENIE NR 21/12
BURMISTRZA MIASTA HAJNÓWKA

z dnia 17 kwietnia 2012r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2011 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240; z 2010r. 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 2011r. Nr 201 poz.1183, Nr 234 poz.1386, Nr 240 poz.1429, Nr 291 poz.1707) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Miasta Hajnówka sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Hajnówka za 2011 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2011 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak

Gmina Miejska Hajnówka		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2011r.		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	2 003 351,60	2 541 085,07	I. Zobowiązania	13 163 787,96	15 113 137,29
I.1. Środki pieniężne	2 003 351,60	2 541 085,07	I.1. Zobowiązania finansowe	13 116 945,56	15 029 046,00
I.1.1. Środki pieniężne budżetu	2 003 351,60	2 541 085,07	I.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		
I.1.2. Pozostałe środki pieniężne			I.1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 116 945,56	15 029 046,00
II. Należności i rozliczenia	373 157,00	399 069,97	I.2. Zobowiązania wobec budżetów	46 754,95	83 605,25
II.1. Należności finansowe			I.3. Pozostałe zobowiązania	87,45	486,04
II.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)			II. Aktywa netto budżetu	-11 556 752,36	-12 931 899,25
II.1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesiące)		0,00	II.1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 467 089,14	-1 375 146,89
II.2. Należności od budżetów	336 414,66	397 830,18	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)		
II.3. Pozostałe należności i rozliczenia	36 742,34	1 239,79	II.1.2. Deficyt budżetu (-)	-3 467 089,14	-1 375 146,89
			II.1.3. Niewykonane wydatki (-)		
			II.2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)		
			II.3. Rezerwa na nie wygasające wydatki		
			II.4. Środki z prywatyzacji		
			II.5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 089 663,22	-11 556 752,36
III. Inne aktywa			III. Inne pasywa	769 473,00	758 917,00
Suma aktywów	2 376 508,60	2 940 155,04	Suma pasywów	2 376 508,60	2 940 155,04

Informacje uzupełniające:

1. subwencja oświatowa za m-c styczeń 2012r – 758.917zł
2. niewykorzystana dotacja celowa w 2011r – 82.406,20zł
3. dochody budżetu państwa - 1.198,93zł

.....
(skarbnik)

2012-04-12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(burmistrz)

Gmina Miejska Hajnówka		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2011 r.- Zbiorcze		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	175 560 160,10	179 393 774,23	A. Fundusz	178 177 628,35	183 661 697,88
A.I. Wartości niematerialne i prawne	4 261,14	2 555,74	A.I. Fundusz jednostki	153 037 264,43	173 978 672,19
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	154 534 133,31	158 421 794,93	A.II. Wynik finansowy netto	25 140 363,92	9 683 025,69
A.II.1. Środki trwałe	152 910 419,00	156 524 795,44	A.II.1.1. Zysk netto (+)	47 725 972,71	38 549 135,54
A.II.1.1. Grunty	76 313 873,68	76 688 390,98	A.II.1.2. Strata netto (-)	-22 585 608,79	-28 866 109,85
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 855 123,83	77 347 748,27	A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	525 717,92	427 687,29	A.IV. Odpis z wyniku finansowego (-)		
A.II.1.4. Środki transportu	2 071 749,60	1 905 469,87	A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5. Inne środki trwałe	143 953,97	155 499,03	B. Państwowy fundusz celowy		
A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	1 623 714,31	1 896 999,49	C. Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 561 986,25	4 574 506,23
A.III. Należności długoterminowe	139 572,65	87 230,56	D.I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 980 861,08	4 128 056,90
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	20 882 193,00	20 882 193,00	D.I.1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 124 609,99	1 160 048,68
A.IV.1.1. Akcje i udziały	20 882 193,00	20 882 193,00	D.I.1.2. Zobowiązania wobec budżetów	131 382,32	217 399,44
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			D.I.1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	732 805,52	822 398,58
A.IV.1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.I.1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 563 950,48	1 486 646,66
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.I.1.5. Pozostałe zobowiązania	48 115,88	48 420,60

B. Aktywa obrotowe	7 183 300,07	8 845 895,87	D.I.1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	349 996,89	365 374,98
B.I. Zapasy	169 321,29	177 853,65	D.I.1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1.1. Materiały	161 011,89	168 266,07	D.I.1.8. Rezerwy na zobowiązania	30 000,00	27 767,96
B.I.1.2. Półprodukty i produkty w toku					
B.I.1.3. Produkty gotowe					
B.I.1.4. Towary	8 309,40	9 587,58			
IB.II. Należności krótkoterminowe	6 195 659,54	8 059 728,09	D.II. Fundusze specjalne	581 125,17	446 449,33
B.II.1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	573 397,55	497 835,11	D.II.1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	391 830,04	409 067,34
B.II.1.2. Należności od budżetów	281 577,36	133 314,76	D.II.1.2. Inne fundusze	189 295,13	37 381,99
B.II.1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	1 918,30	1 450,58	E. Rozliczenia międzyokresowe	3 845,57	3 465,99
B.II.1.4. Pozostałe należności	5 338 766,33	7 427 037,64	E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 845,57	3 465,99
B.II.1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		90,00	E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.III. Środki pieniężne	806 345,84	593 415,55	F. Inne pasywa	33 500,00	29 700,00
B.III.1.1. Środki pieniężne w kasie	889,54	49,25			
B.III.1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	795 047,62	585 180,30			
B.III.1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	10 408,68				
B.III.1.4. Inne środki pieniężne		8 186,00			
B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
B.V. Rozliczenia międzyokresowe	11 973,40	14 898,58			
C. Inne aktywa	33 500,00	29 700,00			
Aktywa razem	182 776 960,17	188 269 370,10	Pasywa razem	182 776 960,17	188 269 370,10

A. Objaśnienie- 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
020	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	264 494,45
071	umorzenie środków trwałych	24 030 393,48
072	umorzenie pozostałych środków trwałych	4 520 030,59
221	odsetki przypisane od zaległości podatkowych	323 651,00
290	odpisy aktualizujące należności	609 132,73

.....
(skarbnik)

2012-04-12
(rok-miesiąc-dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gmina Miejska Hajnówka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) zbiorcze sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	75 075 949,56	63 988 483,02		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 476 830,86	11 919 350,79		
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	6 037 987,02	1 290 000,00		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 312,83	20 293,63		
A.V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	58 583 805,87	52 048 838,60		
B.	Koszty działalności operacyjnej	52 867 835,00	54 642 741,65		
B.I.	Amortyzacja	2 597 530,26	3 618 656,41		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	9 406 919,17	9 128 847,55		
B.III.	Usługi obce	4 281 503,25	5 200 964,18		
B.IV.	Podatki i opłaty	356 541,49	403 526,92		
B.V.	Wynagrodzenia	19 688 627,55	19 669 178,68		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 201 416,74	15 992 274,94		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	814 380,64	615 729,10		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 771,30		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 463 717,57	9 789,57		
B.X.	Pozostałe obciążenia	2 057 198,33			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	22 208 114,56	9 345 741,37		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 805 107,79	429 801,40		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 000,00		
D.II.	Dotacje				
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 805 107,79	420 801,40		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	274 812,44	344 308,58		
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne	274 812,44	344 308,58		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	24 738 409,91	9 431 234,19		
G.	Przychody finansowe	1 024 716,71	1 159 721,66		
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II.	Odsetki	76 606,99	105 507,49		
G.III.	Inne	948 109,72	1 054 214,17		
H.	Koszty finansowe	549 105,70	793 190,16		
H.I.	Odsetki	549 105,70	775 318,11		
H.II.	Inne		17 872,05		

I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	25 214 020,92	9 797 765,69
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	
J.I.	Zyski nadzwyczajne		
J.II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I+/-J)	25 214 020,92	9 797 765,69
L.	Podatek dochodowy	73 657,00	114 740,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	25 140 363,92	9 683 025,69

.....
(główny księgowy)

2012 -04-12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gmina Miejska Hajnówka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2011r. Zbiorcze	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		137 413 953,79	153 037 264,43
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		126 700 212,42	128 096 317,11
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		44 330 786,12	47 725 972,71
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		60 905 023,22	51 595 217,97
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
I.1.4. Środki na inwestycje		18 508 445,82	9 654 221,85
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych		57 074,26	9 764,69
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		1 836 243,00	21 746 835,39
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia		1 062 640,00	64 304,50
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki		111 076 901,78	107 154 909,35
I.2.1. Strata za rok ubiegły		21 271 426,00	22 585 608,79
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		57 477 847,71	50 220 071,08
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		27 542 187,14	10 644 098,80
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		886 328,34	21 526 470,82
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia		3 899 112,25	2 178 659,86
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		153 037 264,43	173 978 672,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		25 140 363,92	9 683 025,69
III.1. zysk netto (+)		47 725 972,71	38 549 135,54
III.2. strata netto (-)		-22 585 608,79	-28 866 109,85
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)		178 177 628,35	183 661 697,88