

ZARZĄDZENIE NR 37/11
BURMISTRZA MIASTA HAJNÓWKA

z dnia 18 kwietnia 2011r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2010 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) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Miasta Hajnówka sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Hajnówka za 2010 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2010 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

BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2010r.		Adresat 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	1 097 731,63	2 003 351,60	I. Zobowiązania	8 737 993,84	13 163 787,96
1. Środki pieniężne	1 097 731,63	2 003 351,60	1. Zobowiązania finansowe	8 673 237,56	13 116 945,56
1.1. Środki pieniężne budżetu	1 095 871,77	2 003 351,60	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		
1.2. Pozostałe środki pieniężne	1 859,86		1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 673 237,56	13 116 945,56
II. Należności i rozliczenia	1 555 657,81	373 157,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	59 433,69	46 754,95
1. Należności finansowe			3. Pozostałe zobowiązania	5 322,59	87,45
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)			II. Aktywa netto budżetu	-8 089 663,22	-11 556 752,36
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)			1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-8 454 865,40	-3 467 089,14
2. Należności od budżetów	270 929,41	336 414,66	1.1 Nadwyżka budżetu (+)		
3. Pozostałe należności i rozliczenia	1 284 728,40	36 742,34	1.2. Deficyt budżetu (-)	-8 454 865,40	-3 467 089,14
			1.3. Niewykonane wydatki (-)		
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	189 435,80	
			3. Rezerwa na nie wygasające wydatki		
			4. Środki z prywatyzacji		
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	175 766,38	-8 089 663,22
III. Inne aktywa			III. Inne pasywa	2 005 058,82	769 473,00
Suma aktywów	2 653 389,44	2 376 508,60	Suma pasywów	2 653 389,44	2 376 508,60

Informacje uzupełniające:

1. subwencja oświatowa za m-c styczeń 2011r - 769.473zł
2. niewykorzystana dotacja celowa w 2010r – 46.754,95zł

.....
(skarbnik)

2011-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(burmistrz)

ZBIORCZE BILANSE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH					
		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2010 r.		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	159 925 834,59	175 560 160,10	A. Fundusz	160 473 313,57	178 177 628,35
I. Wartości niematerialne i prawne	5 307,10	4 261,14	I. Fundusz jednostki	137 413 953,79	153 037 264,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	138 426 919,96	154 534 133,31	II. Wynik finansowy netto	23 059 359,78	25 140 363,92
1. Środki trwałe	134 281 941,73	152 910 419,00	1.1. Zysk netto (+)	44 330 786,12	47 725 972,71
1.1. Grunty	74 539 205,00	76 313 873,68	1.2. Strata netto (-)	-21 271 426,34	-22 585 608,79
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 268 578,81	73 855 123,83	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	311 434,41	525 717,92	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	1 023 623,49	2 071 749,60	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	139 100,02	143 953,97	B. Państwowy fundusz celowy	115 040,66	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	4 144 978,23	1 623 714,31	C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 108 103,47	4 561 986,25
III. Należności długoterminowe	227 414,53	139 572,65	I. Zobowiązania krótkoterminowe	5 778 523,34	3 980 861,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	21 266 193,00	20 882 193,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 922 947,77	1 124 609,99
1.1. Akcje i udziały	21 266 193,00	20 882 193,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	120 983,73	131 382,32
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	786 159,66	732 805,52
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 288 726,88	1 563 950,48

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe należności	194 961,96	48 115,88
B. Aktywa obrotowe	7 774 189,51	7 183 300,07	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	464 743,34	349 996,89
I. Zapasy	136 368,33	169 321,29	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	133 109,42	161 011,89	1.8. Rezerwy na zobowiązania		30 000,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary	3 258,91	8 309,40			
II. Należności krótkoterminowe	5 432 840,54	6 195 659,54	II. Fundusze specjalne	1 329 580,13	581 125,17
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	478 024,75	573 397,55	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	340 400,46	391 830,04
1.2. Należności od budżetów	150 021,78	281 577,36	1.2. Inne fundusze	989 179,67	189 295,13
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	1 513,68	1 918,30	E. Rozliczenia międzyokresowe	3 566,40	3 845,57
1.4. Pozostałe należności	4 803 280,33	5 338 766,33	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 566,40	3 845,57
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2 201 578,49	806 345,84	F. Inne pasywa	35 300,00	33 500,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	154,46	889,54			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 176 303,22	795 047,62			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	25 120,81	10 408,68			
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	3 402,15	11 973,40			
C. Inne aktywa	35 300,00	33 500,00			
Aktywa razem	167 735 324,10	182 776 960,17	Pasywa razem	167 735 324,10	182 776 960,17

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:

1. Umorzenie w wartości niematerialnych i prawnych 539 566,78
2. Umorzenie środków trwałych 23 374 817,37
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 2 607 341,93
4. Odpisy aktualizujące należności 810 153,45

.....
(główny księgowy)

2011-04-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) zbiorcze sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 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:	67 554 675,89	75 075 949,56		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 091 413,92	16 476 830,86		
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	5 315 150,62	6 037 987,02		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 932,92	15 312,83		
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	53 454 329,05	58 583 805,87		
B.	Koszty działalności operacyjnej	47 057 907,01	52 867 835,00		
I.	Amortyzacja	2 028 776,19	2 597 530,26		
II.	Zużycie materiałów i energii	8 114 566,62	9 406 919,17		
III.	Usługi obce	3 806 349,79	4 281 503,25		
IV.	Podatki i opłaty	337 042,36	356 541,49		
V.	Wynagrodzenia	17 910 534,02	19 688 627,55		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 240 855,73	5 201 416,74		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	795 557,59	814 380,64		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 952 646,01	8 463 717,57		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia	1 871 578,70	2 057 198,33		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	20 496 768,88	22 208 114,56		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 197 876,56	2 805 107,79		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	2 197 876,56	2 805 107,79		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	254 272,23	274 812,44		
I.	Pozostałe koszty operacyjne	254 272,23	274 812,44		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	22 440 373,21	24 738 409,91		
G.	Przychody finansowe	1 035 364,50	1 024 716,71		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	137 079,66	76 606,99		
III.	Inne	898 284,84	948 109,72		
H.	Koszty finansowe	317 753,93	549 105,70		
I.	Odsetki	317 753,93	549 105,70		
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	23 157 983,78	25 214 020,92		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00		

I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I+/-J)	23 157 983,78	25 214 020,92
L.	Podatek dochodowy	98 624,00	73 657,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	23 059 359,78	25 140 363,92

.....
(główny księgowy)

2011 -04-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2010r. Zbiorcze	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		123 321 763,01	137 413 953,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		120 815 465,97	126 700 212,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		34 522 329,55	44 330 786,12
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		60 886 907,74	60 905 023,22
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje		23 117 564,87	18 508 445,82
1.5. Aktualizacja środków trwałych		3 400,40	57 074,26
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		1 120 584,95	1 836 243,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		1 164 678,46	1 062 640,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		106 723 275,19	111 076 901,78
2.1. Strata za rok ubiegły		19 882 913,20	21 271 426,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		52 849 230,34	57 477 847,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		30 646 839,12	27 542 187,14
2.5. Aktualizacja środków trwałych		6 255,45	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		1 771 188,42	886 328,34
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		1 581 300,08	3 899 112,25
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		137 413 953,79	153 037 264,43
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		23 059 359,78	25 140 363,92
1. zysk netto (+)		44 330 786,12	47 725 972,71
2. strata netto (-)		-21 271 426,34	-22 585 608,79
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)		160 473 313,57	178 177 628,35