

ZARZĄDZENIE NR 36/14
BURMISTRZA MIASTA HAJNÓWKA

z dnia 07 kwietnia 2014r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2013 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013r. Poz.885, poz.938, poz.1646) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Miasta Hajnówka sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Hajnówka za 2013 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2013 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 31.12.2013r.		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	3 701 380,14	4 956 406,86	I. Zobowiązania	17 648 268,62	18 320 504,63
I.1. Środki pieniężne	3 701 380,14	4 956 406,86	I.1. Zobowiązania finansowe	17 546 998,00	18 258 425,00
I.1.1. Środki pieniężne budżetu	3 701 380,14	4 004 781,85	I.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		
I.1.2. Pozostałe środki pieniężne		951 625,01	I.1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 546 998,00	18 258 425,00
II. Należności i rozliczenia	280 733,85	337 331,58	I.2. Zobowiązania wobec budżetów	101 270,62	62 043,99
II.1. Należności finansowe			I.3. Pozostałe zobowiązania		35,64
II.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)			II. Aktywa netto budżetu	-14 436 391,63	-13 835 370,19
II.1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)			II.1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 504 492,38	649 769,40
II.2. Należności od budżetów	279 406,81	336 224,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)		649 769,40
II.3. Pozostałe należności i rozliczenia	1 327,04	1107,3	II.1.2. Deficyt budżetu (-)	-1 504 492,38	
III. Inne aktywa			II.1.3. Niewykonane wydatki (-)		
			II.2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)		-48 747,96
			II.3. Rezerwa na nie wygasające wydatki		
			II.4. Środki z prywatyzacji		
			II.5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 931 899,25	-14 436 391,63
			III. Inne pasywa	770 237,00	808 604,00
Suma aktywów	3 982 113,99	5 293 738,44	0,00	3 982 113,99	5 293 738,44

Informacje uzupełniające:

1. subwencja oświatowa za m-c styczeń 2014r – 808.604zł
2. niewykorzystana dotacja celowa w 2013r – 58.525,59 zł
3. dochody budżetu państwa - 2.168,40zł
4. zobowiązania wobec budżetu-podatek vat – 1.350zł
5. różnice kursowe – 48.747,96zł

(skarbnik)

2014-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

(burmistrz)

Gmina Miejska Hajnówka		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2013 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	182 274 518,79	182 440 648,67	A. Fundusz	187 022 568,98	189 310 219,43
I. Wartości niematerialne i prawne	1 612,04	831,20	I. Fundusz jednostki	178 969 541,88	180 767 494,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	160 727 433,58	160 618 240,08	II. Wynik finansowy netto (+, -)	8 053 027,10	8 542 724,94
1. Środki trwałe	158 780 322,76	156 803 320,35	1. Zysk netto (+)	39 087 512,81	41 287 782,49
1.1. Grunty	75 934 814,41	76 059 014,49	2. Strata netto (-)	-31 034 485,71	-32 745 057,55
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 509 893,12	78 996 133,02	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	376 122,22	310 424,31	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	1 800 762,75	1 306 818,29	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	158 730,26	130 930,24	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 947 110,82	3 814 919,73	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 199 276,54	7 623 058,68
3. Zaliczki na środki trwałe (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	663 280,17	709 384,39	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 094 930,38	7 561 458,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	20 882 193,00	21 112 193,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	804 666,26	976 622,50
1. Akcje i udziały	20 882 193,00	21 112 193,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	212 706,53	224 959,85
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	992 227,37	906 916,55
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 684 590,24	1 599 457,57
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	34 489,98	31 316,77
B. Aktywa obrotowe	10 737 094,36	16 329 947,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	366 250,00	3 822 153,24

I. Zapasy	138 004,10	143 373,67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	32,20
1. Materiały	130 676,95	135 327,87	III. Rezerwy na zobowiązania	104 346,16	61 600,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	1 212 449,05	1 256 670,76
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	394 612,71	415 429,46
4. Towary	7 327,15	8 045,80	2. Inne fundusze	817 836,34	841 241,30
II. Należności krótkoterminowe	10 033 543,44	12 053 590,76	E. Rozliczenia międzyokresowe	577 318,58	580 646,80
1. Należności z tytułu dostaw i usług	534 394,68	498 373,59	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 009,39	31 610,35
2. Należności od budżetów	57 528,18	54 802,03	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	575 309,19	549 036,45
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1911,77			
4. Pozostałe należności	9 441 620,58	11 498 503,37			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	524 760,43	4 093 890,76			
1. Środki pieniężne w kasie	48,47	36,99			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	520 220,96	4 084 062,35			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	212,92			
4. Inne środki pieniężne	4 491,00	9 578,50			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 786,39	39 091,81			
Suma aktywów	193 011 613,15	198 770 595,67	Suma pasywów	193 011 613,15	198 770 595,67

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
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	266 781,27
2	Umorzenie środków trwałych	30 916 293,24
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 229 674,02
4	Odpisy aktualizujące należności	666 876,74
5	Należności długoterminowe hipoteka	548 754,00
6	Odsetki przypisane od zaległości podatkowych	482 896,00
7	Wzajemne wyłączenia między jednostkami – zobowiązania	1 952,94
8	Wzajemne wyłączenia między jednostkami- należności	1 952,94

.....
(skarbnik)

2014-04-07
(rok-miesiąc-dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gmina Miejska Hajnówka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) zbiorcze sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	63 512 102,18	66 696 546,81	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 988 613,22	9 002 625,74	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	1 733,20	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 796,25	20 389,94	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 600 000,00	1 630 625,98	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	52 896 692,71	56 041 171,95	
B.	Koszty działalności operacyjnej	56 430 998,00	59 349 547,16	
I.	Amortyzacja	3 481 790,46	3 658 778,15	
II.	Zużycie materiałów i energii	7 515 510,10	7 829 346,16	
III.	Usługi obce	5 008 140,45	5 807 572,67	
IV.	Podatki i opłaty	427 010,68	467 707,64	
V.	Wynagrodzenia	22 347 025,96	23 063 383,66	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 070 203,09	17 867 149,53	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	559 934,41	625 691,29	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 652,85	2 513,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	24 405,06	
X.	Pozostałe obciążenia	17 730,00	3 000,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	7 081 104,18	7 346 999,65	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	942 557,63	999 463,25	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 400,00	20 700,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	937 157,63	978 763,25	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	206 805,13	271 892,31	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	90 000,00	55 000,00	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	116 805,13	216 892,31	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 816 856,68	8 074 570,59	
G.	Przychody finansowe	1 245 466,40	1 352 856,60	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II.	Odsetki	84 386,92	80 007,62	
III.	Inne	1 161 079,48	1 272 848,98	
H.	Koszty finansowe	912 261,98	776 095,24	
I.	Odsetki	907 287,95	698 051,77	
II.	Inne	4 974,03	78 043,47	

I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	8 150 061,10	8 651 331,95
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	-0,01
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	538,37
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	538,38
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	8 150 061,10	8 651 331,94
L.	Podatek dochodowy	97 034,00	108 607,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	8 053 027,10	8 542 724,94

.....
(główny księgowy)

2014 -04-07
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gmina Miejska Hajnówka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2013r. Zbiorcze	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		173 978 672,19	178 969 541,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		99 806 976,35	96 892 996,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		38 549 135,54	39 087 512,81
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		53 854 375,05	54 076 595,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		6 589 752,01	3 647 151,37
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	27 733,12
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe ii środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		760 284,13	7 626,93
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		53 429,62	46 376,61
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		94 813 940,01	95 089 777,08
2.1. Strata za rok ubiegły		28 866 109,85	31 034 485,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		52 349 882,67	54 726 365,18
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 712 582,66	8 001 674,10
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 029 278,49	454 275,19
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		1 856 086,34	872 976,90
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		178 969 541,88	180 767 494,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		8 053 027,10	8 542 724,94
1. zysk netto (+)		39 087 512,81	41 287 782,49
2. strata netto (-)		-31 034 485,71	-32 745 057,55
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)		187 022 568,98	189 310 219,43

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wzajemne wyłączenia nieodpłatnie przekazane środki trwałe – 2.422.355,57
2. Wzajemne wyłączenia nieodpłatnie otrzymane środki trwałe – 2.422.355,57
3. Różnica w funduszu jednostki BZ -równoległe odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji przez ZGM- 5.266,93

.....
(główny księgowy)

2014- 04 -07
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)