

**ZARZĄDZENIE NR 146/12
WÓJTA GMINY RACZKI**

z dnia 19 kwietnia 2012 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Raczki za 2011 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. 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 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe za 2011 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Raczki za 2011 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2011 r., zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2011 r., zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2011 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2. Zarządzenie przekazać w ciągu 7 dni od daty podjęcia niniejszego zarządzenia:

- 1) Radzie Gminy Raczki,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Roman Fiedorowicz

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 146/12
Wójta Gminy Raczki
z dnia 19 kwietnia 2012 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Raczki Pl.Kościuszki 14 16-420 RACZKI		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina RACZKI sporządzony na dzień 31-12-2011 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000542356				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	1 270 603,27	940 310,42	I. Zobowiązania	5 035 432,10	5 274 494,05
I.1 Środki pieniężne	1 270 603,27	940 310,42	I.1 Zobowiązania finansowe	5 035 177,56	5 273 046,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	0,00	901 696,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 270 603,27	38 614,27	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 035 177,56	5 273 046,08
II. Należności i rozliczenia	94 552,72	31 391,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5,80	1 447,97
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	248,74	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-4 153 363,85	-4 738 197,63
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 823 048,41	-594 914,00
II.2 Należności od budżetów	64 187,68	15 783,71	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-1 279 822,05	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	30 365,04	15 608,22	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-543 226,36	-594 914,00
III. Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 330 315,44	-4 143 283,63
			III. Inne pasywa	483 087,74	435 405,93
Suma aktywów	1 365 155,99	971 702,35	Suma pasywów	1 365 155,99	971 702,35

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia -
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia -
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu -

2012-03-09

skarbnik

(rok, miesiąc, dzień)

zarząd

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 146/12
Wójta Gminy Raczki
z dnia 19 kwietnia 2012 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Urząd Gminy Raczki Plac Kościuszki 14 16-420 Raczki		sporządzony na dzień 31-12-2011 r.		Regionalna i zba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000542356				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 338 220,34	31 078 038,51	A Fundusz	28 120 380,26	30 846 475,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 463 710,72	28 032 665,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 338 220,34	31 078 038,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 687 034,58	2 813 809,97
A.II.1 Środki trwałe	28 222 034,28	29 859 543,94	A.II.1.1 Zysk netto (+)	10 810 523,39	13 480 147,29
A.II.1.1 Grunty	3 681 661,75	3 680 187,25	A.II.1.2 Strata netto (-)	-7 123 488,81	-10 666 337,32
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	24 030 547,09	23 993 927,81	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-30 365,04	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 820,21	1 427 132,17	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	420 436,49	676 823,32	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	64 568,74	81 473,39	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	116 186,06	1 218 494,57	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 013 047,43	1 120 633,84
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	864 314,57	971 508,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 116,64	24 951,51
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	324 810,40	429 825,55
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 015,81	141 447,54
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	382 371,72	373 381,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

B Aktywa obrotowe	795 207,35	889 070,88	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	1 901,32
B.I Zapasy	67 040,93	134 039,79	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,33
B.I.1.1 Materiały	67 040,93	134 039,79	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	148 732,86	149 125,62
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	148 732,86	149 125,62
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	596 250,65	613 418,86	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	74 290,44	40 794,02	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	8 370,00	431 093,55	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 857,20	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	513 590,21	138 674,09			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	131 915,77	141 612,23			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	337,07	58,99			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	131 578,70	141 553,24			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	29 133 427,69	31 967 109,39	Suma pasywów	29 133 427,69	31 967 109,39

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:

Symbol	Opis	Wartość
071	Umorzenie środków trwałych	12 327 455,47
072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	78 809,66
072	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	96 697,35
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 218 484,06
290	Odpisy aktualizujące należności	157 324,34

2012-03-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 146/12
Wójta Gminy Raczki
z dnia 19 kwietnia 2012 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	17 731 609,94
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.I.1 w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		0,00	0,00
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	17 731 609,94
B. Koszty działalności operacyjnej		14 616 161,05	15 703 769,41
B.I. Amortyzacja		988 560,12	1 393 147,93
B.II. Zużycie materiałów i energii		1 599 829,88	1 795 992,80
B.III. Usługi obce		1 115 999,22	1 068 716,46
B.IV. Podatki i opłaty		42 953,49	302 955,13
B.V. Wynagrodzenia		5 936 413,89	6 641 149,61
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 381 692,77	1 534 134,66
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 550 711,68	2 967 672,82
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) ze sprzedaży (A - B)		-14 616 161,05	2 027 840,53
D. Pozostałe przychody operacyjne		18 151 725,77	1 010 688,40
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		13 463 116,33	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		4 688 609,44	1 010 688,40
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	240 796,08
E.I. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	240 796,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		3 535 564,72	2 797 732,85
G. Przychody finansowe		159 931,86	21 721,60
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II. Odsetki		23 933,92	21 721,60
G.II. Inne		135 997,94	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	5 374,48
H.I. Odsetki		0,00	1 397,48
H.II. Inne		0,00	3 977,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		3 695 496,58	2 814 079,97
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)		3 695 496,58	2 814 079,97
L. Podatek dochodowy		8 462,00	270,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki		30 365,04	0,00

środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 656 669,54	2 813 809,97

2012-03-27

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 146/12
Wójta Gminy Raczki
z dnia 19 kwietnia 2012 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Raczki Plac Kościuszki 14 16-420 Raczki Numer identyfikacyjny REGON 000542356	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna i zba Obrachunkowa w Białymstoku	
Wysłać bez pisma przewodniego			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	23 077 977,17	24 463 710,72	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 522 726,07	36 575 520,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 318 816,98	10 079 048,48	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 719 169,38	15 357 812,70	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	141 591,89	2 899 072,03	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 110 018,46	3 930 119,30	
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	1 693 077,30	1 481 656,70	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	11 540 052,06	2 827 810,79	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	41 136 992,52	33 006 515,14	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 023 706,43	1 921 140,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5 953 851,81	6 422 378,94	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 110 018,46	3 930 119,30	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	291 877,32	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	4 303 167,85	1 282 809,90	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	

I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	10 454 370,65	19 450 066,88
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 463 710,72	28 032 665,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 687 034,58	2 813 809,97
III.1. zysk netto (+)	10 810 523,39	13 480 147,29
III.2. strata netto (-)	-7 123 488,81	-10 666 337,32
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	30 365,04	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	28 120 380,26	30 846 475,55

2012-03-27

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki