

**ZARZĄDZENIE NR ORN.0050.45.2013
BURMISTRZA OLECKA**

z dnia 24 kwietnia 2013 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2012 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminy Olecko za 2012 rok, stanowiące załączniki do zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 3. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej w Olecku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz

Wacław Olszewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl. Wolności 3 19-400 OLECKO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 45A1E2E246B1A216 
Numer identyfikacyjny REGON 790671277	sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	189 520 589,90	200 034 851,34	A Fundusz	190 382 622,53	202 845 440,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	141 016,35	141 016,35	A.I Fundusz jednostki	166 050 281,93	189 416 360,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	148 546 063,22	159 208 807,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 332 340,60	13 429 079,97
A.II.1 Środki trwałe	115 336 411,15	157 466 540,56	A.II.1 Zysk netto (+)	57 591 854,56	48 825 178,63
A.II.1.1 Grunty	59 591 069,00	59 301 001,00	A.II.2 Strata netto (-)	-33 259 513,96	-35 396 098,66
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 463 822,16	96 578 757,36	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	387 316,26	863 697,19	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	264 060,39	209 906,34	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	630 143,34	513 178,67	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	33 209 652,07	1 742 267,28	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 316 991,39	7 692 964,80
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	1 111 110,33	534 127,15	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 316 991,39	7 692 964,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	39 722 400,00	40 150 900,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	303 192,56	741 279,56
A.IV.1 Akcje i udziały	39 722 400,00	40 150 900,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 033 306,43	4 431 923,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	508 425,85	983 610,86
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 350 134,37	1 421 721,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 203,49	32 176,97
B Aktywa obrotowe	8 016 904,04	11 829 520,83	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	94 728,69	82 253,16

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozłowska
(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

45A1E2E246B1A216

BURMISTRZ

Wacław Olszewski
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	60 659,80	67 089,47	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	60 659,80	67 089,47	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	726 769,69	791 840,07
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	726 769,69	791 840,07
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 705 878,51	11 487 337,43	E Rozliczenia międzyokresowe	1 111 110,33	534 127,15
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 868,69	70 882,80	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 111 110,33	534 127,15
B.II.2 Należności od budżetów	316,00	13 599,89	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 701 693,82	11 402 854,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	250 365,73	275 093,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 365,73	275 093,93			
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	197 537 493,94	211 864 372,17	Suma pasywów	197 537 493,94	211 864 372,17

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:

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

Bożena Kozłowska
(główny księgowy)

2013-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Wacław Olszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

45A1E2E246B1A216

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	547 654,29
2	Umorzenie środków trwałych	28 211 070,53
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 917 914,47
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	124 856,15
8	W jednostce nie wystąpiły należności od innych jednostek i zobowiązania wobec tych jednostek	0,00

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozłowska

(główny księgowy)

BeSTia


2013-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

45A1E2E246B1A216

BURMISTRZ

Wacław Dłuszewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl. Wolności 3 19-400 OLECKO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671277		Wysłać bez pisma przewodniego E8D489FAD785A6FE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 154 960,66	71 344 964,65	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	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	7 285,20	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	79 147 675,46	71 344 964,65	
B. Koszty działalności operacyjnej	55 793 869,15	58 142 896,85	
B.I. Amortyzacja	2 963 054,97	3 061 355,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 732 673,49	5 085 040,97	
B.III. Usługi obce	6 548 237,05	6 875 864,01	
B.IV. Podatki i opłaty	1 073 374,87	1 104 533,54	
B.V. Wynagrodzenia	21 006 109,82	21 608 166,23	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 873 481,64	5 478 428,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 402 856,85	3 332 263,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 194 080,46	11 597 243,88	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	23 361 091,51	13 202 067,80	
D. Pozostałe przychody operacyjne	110 427,10	223 902,15	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	121,55	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	110 427,10	223 780,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	37 767,61	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Dorota Kozłowska

2013-04-23

rok, miesiąc, dzień

E8D489FAD785A6FE

BURMISTRZ

kierownik jednostki

Wacław Olszewski

BeSTia

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	37 767,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	23 471 518,61	13 388 202,34
G.	Przychody finansowe	847 614,74	40 041,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	847 614,74	40 006,01
G.III.	Inne	0,00	35,21
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	24 319 133,35	13 428 243,56
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	13 207,25	836,41
J.I.	Zyski nadzwyczajne	13 207,25	836,41
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + J)	24 332 340,60	13 429 079,97
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)	24 332 340,60	13 429 079,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Olecko na lata 2012 - 2022	320 156 431,75
2	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - przychody z tytułu dochodów budżetowych	296 777,00
3	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty działalności operacyjnej	296 777,00

SKARBNIK GMINY


Bożena Kozłowska
główny księgowy

2013-04-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Dłuzewski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl Wolności 3 19-400 OLECKO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671277			Wysłać bez pisma przewodniego 821DDEE79A7750A0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		155 408 660,78	166 050 281,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		142 020 947,19	146 574 798,24
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		52 250 146,07	57 591 854,56
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		72 190 734,47	72 896 525,41
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		15 192 142,88	15 167 108,57
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		601 358,85	489 973,29
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		1 786 564,92	429 336,41
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		131 379 326,04	123 208 719,99
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		31 201 129,05	33 259 513,96
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		79 169 538,99	69 040 007,93
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		8 871,56	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		19 780 430,68	18 968 085,96
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		1 153 711,86	1 630 668,76
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		65 643,90	310 443,38
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		166 050 281,93	189 416 360,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		24 332 340,60	13 429 079,97
III.1.	zysk netto (+)		57 591 854,56	48 825 178,63

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2013-04-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Olszowski
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-33 259 513,96	-35 396 098,66
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	190 382 622,53	202 845 440,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zrealizowane wydatki budżetowe	296 777,00
2	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zrealizowane dochody budżetowe	296 777,00
3	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	8 409 475,08
4	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - nieodpłatnie przekazane środki trwałe	8 409 475,08

STANISŁAW GMINY

Bożena Koziełska
Bożena Koziełska
główny księgowy

2013-04-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Olszewski
Wacław Olszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl. Wolności 3 19-400 OLECKO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLECKO sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego A4EC0BE09C647383 
Numer identyfikacyjny REGON 790671277		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 162 083,43	1 979 721,83	I Zobowiązania	30 457 182,73	34 383 603,97
I.1 Środki pieniężne	2 162 083,43	1 979 721,83	I.1 Zobowiązania finansowe	30 338 000,00	34 286 800,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 046 581,06	1 707 169,39	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 651 200,00	1 406 200,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 115 502,37	272 552,44	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 686 800,00	32 880 600,00
II Należności i rozliczenia	140 616,78	39 208,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	104 559,99	73 342,47
II.1 Należności finansowe	75 000,00	37 500,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	14 622,74	23 461,50
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	37 500,00	37 500,00	II Aktywa netto budżetu	-29 219 456,59	-33 394 404,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	37 500,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 930 648,64	-4 018 448,02
II.2 Należności od budżetów	63 615,78	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 087 148,64	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 001,00	1 708,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 018 448,02
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-156 500,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	156 500,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-34 306 605,23	-29 375 956,59
			III Inne pasywa	1 064 974,07	1 029 731,27
Suma aktywów	2 302 700,21	2 018 930,63	Suma pasywów	2 302 700,21	2 018 930,63

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Bożena Koziełska

skarbnik

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Czarnowski

BeSTia

A4EC0BE09C647383

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	181 600,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
		0,00

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozłowska

skarbnik

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Olszewski
zarząd