

Uchwała Nr XXIX/351/2013
Rady Gminy Kołbaskowo
z dnia 24 czerwca 2013 r.

w sprawie *zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 rok oraz sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok Gminy Kołbaskowo.*

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2013 r. poz. 594), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz.1240 z późn. zmianami) Rada Gminy Kołbaskowo uchwala co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminy Kołbaskowo za rok 2012 , stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - Bilansu z wykonania budżetu Gminy , sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r.,
 - Łącznego bilansu jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r. ,
 - Łącznego rachunku zysku i strat , sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r.,
 - Łącznego zestawienia zmian w funduszu , sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r.

§ 2.

1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kołbaskowo za 2012 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy składa się z:
 - Tab. Nr 1 Dochody budżetu gminy.
 - Tab. Nr 2 Wydatki budżetu gminy.
 - Tab. Nr 3 Przychody i rozchody budżetu gminy.
 - Tab. Nr 4 Dochody i wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.
 - Tab. Nr 5 Dochody i wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst.
 - Tab. Nr 6 Wydatki jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy.

- Tab. Nr 7 Plan przychodów oraz kosztów samorządowych zakładów budżetowych.
- Tab. Nr 8 Planu dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych.
- Tab. Nr 9 Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy.
- Tab. Nr 10 Dotacje celowe udzielone z budżetu gminy na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych.
- Tab. Nr 11 Dotacje celowe z budżetu gminy na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego.
- Tab. Nr 12 Dotacje celowe udzielone z budżetu gminy na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych.
- Tab. Nr 13 Dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy.
- Tab. Nr 14 Wydatki inwestycyjne Gminy Kołbaskowo.
- Tab. Nr 15 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego .
- Tab. Nr 16 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich Gminy Kołbaskowo.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Ryszard Wierzbicki

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2012 rok

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- Bilans budżetu
- Bilans jednostki budżetowej
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- Rachunek zysków i strat

sporządzone na dzień 31.12.2012 r. tj. za okres od 1.01.2012 do 31.12.2012 r.

Dane finansowe zawierają dane łączne jednostek organizacyjnych wchodzących w skład Gminy (Urząd Gminy, Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej).

Sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości , ustawy o finansach publicznych oraz przepisami wykonawczymi do ustaw .

Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości która obejmuje:

- Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- Zakładowy plan kont,
- Opis systemu przetwarzania danych,
- System ochrony danych i ich zbiorów

BILANS BUDŻETU

Główne treści wynikające z tego dokumentu to sytuacja majątkowa gminy a więc wynik budżetu za dany rok i lata ubiegłe .

Po stronie aktywów .

I. Środki pieniężne 6.348.818,01 zł

Zapisy w tej pozycji oznaczają faktyczne środki na rachunkach bankowych (bez środków zakładowego funduszu socjalnego i depozytów), środki pieniężne w drodze czyli otrzymane w roku następnym podatki i opłaty które zaliczono do dochodów danego roku :

- Środki pieniężne budżetu (na rachunku bankowym) 6.105.992,88 zł
- Pozostałe środki pieniężne 242.825,13 zł.

II. Należności i rozliczenia 10.580,49 zł

Należności przypadające gminie na 31 grudnia 2012 r.

Po stronie pasywów.

I. Zobowiązania gminy 110.993,53 zł w tym:

- podatek VAT 18.451,00 zł którego termin wpłaty przypada w roku 2013,
- niewykorzystane dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące 80.779,78 zł (zwrotu dokonano w roku 2013).
- nadpłacone w 2011 r. przez US wpływy podatkowe 39,55 zł,
- pozostałe zobowiązania wobec osób fizycznych 10.580,49 zł.
- nienależne dochody – dot. rachunku dochodów jednostek oświatowych 1.139,20 zł

II. Aktywa netto budżetu 5.712.638,97 zł

Składają się na nie:

- ujemny wynik wykonania budżetu za 2012 rok 1.795.401,95 zł. W celu ustalenia wyniku wykonania budżetu dochody i wydatki ujmowane są w księgach rachunkowych na odrębnych rachunkach bankowych w zakresie faktycznych (kasowo zrealizowanych wpływów i wydatków. Niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy

zastosowaniu memoriału (są to wpłaty z 2012 r. urzędów skarbowych i udziały w podatkach państwowych).

- rezerwa na niewygasające wydatki 445.028,97 zł, wydatki niezrealizowane w 2012 r. ujęte w planie wydatków niewygasających .
- skumulowana nadwyżka budżetu 7.063.011,95 zł , czyli wielkość nadwyżki z lat ubiegłych (bez wyniku wykonania budżetu roku 2012),
- inne pasywa – 535.766,00 zł obejmują otrzymaną w grudniu 2012 r. subwencję oświatową na kolejny rok (2013).

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ (Łączny)

przedstawia sytuację finansowo-majątkową jednostek Gminy i sporządzony został na dzień 31 grudnia 2012 r.

Po stronie aktywów występują aktywa trwałe i aktywa obrotowe.

A. Aktywa trwałe

Aktywa trwałe to wartości niematerialne i prawne , rzeczowe składniki majątkowe o określonej wartości powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń używane w okresie dłuższym niż rok, należności długoterminowe, udziały w jednostkach obcych.

I. Wartości niematerialne i prawne 42.777,06 zł

Wartości niematerialne i prawne to licencje o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok . Wykazane są w wartości netto to jest wg cen nabycia pomniejszone o ich dotychczasowe umorzenie , które obliczane jest za pomocą stosownych stawek amortyzacyjnych.

| Lp. | Ogółem wartość | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|----------------|-------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | 42.777,06 | 26.312,56 | 0 | 0 | 16.464,50 |

II. Rzeczowe aktywa trwałe 139.836.844,63 zł

Obejmują środki trwałe , środki trwałe w budowie.

1. Środki trwałe

środki trwałe podane w kwocie netto , tj. pomniejszone o dokonane umorzenia ,zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę w tym:

- o grunty 56.394.090,91 zł
- o budowle i budynki 78.739.416,57 zł
- o maszyny i urządzenia techniczne 655.414,75 zł
- o środki transportu 149.190,44 zł
- o Inne środki trwałe 161.626,07 zł
- o inwestycje rozpoczęte 3.737.105,88 zł czyli środki trwałe w okresie ich budowy wycenione w wysokości ich nabycia lub wytworzenia.

Nie wykazano w bilansie pozostałych środków trwałych uznanych za nisko cenne tj. wyposażenia , środki dydaktyczne, książki oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej 3.500 zł , które w momencie zakupu zostały umorzone w 100 % . Ich wartość podana jest w informacjach uzupełniających.

| Lp. | Wyszczególnienie | Ogółem wartość | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|---|----------------|---------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | Środki trwałe | 139.836.844,62 | 97.625.847,12 | 1.569,81 | 11.535.854,88 | 30.673.572,81 |
| | w tym: | | | | | |
| | – Grunty | 56.394.090,91 | 56.394.090,91 | 0 | 0 | 0 |
| | – Budynki , budowle | 78.739.416,57 | 37.294.395,79 | 0 | 11.304.995,20 | 30.140.025,58 |
| | – Urządzenia techniczne i maszyny | 655.414,75 | 309.531,08 | 1.569,81 | 118.384,86 | 225.929,00 |
| | – Środki transportu | 149.190,44 | 149.190,44 | 0 | 0 | 0 |
| | – Inne środki trwałe | 161.626,07 | 41.533,02 | 0 | 112.474,82 | 7.618,23 |
| | – Inwestycje rozpoczęte | 3.737.105,88 | 3.437.105,88 | 0 | 0 | 300.000,00 |

III. Należności długoterminowe 1.176.740,26 zł

wykazane w kwocie wymaganej zapłaty (bez odsetek), rozłożone na raty płatności przypadające gminie z tyt. sprzedanych nieruchomości.

| Lp. | Ogółem wartość | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|----------------|--------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | 1.176.740,26 | 1.176.740,26 | 0 | 0 | 0 |

B. Aktywa Obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują zapasy , należności krótkoterminowe od dostawców towarów i usług, innych budżetów, podatków i opłat, posiadane środki pieniężne na rachunkach bankowych (zakładowych funduszy socjalnych i przyjęte zabezpieczenia należytego wykonania umów).

I. Zapasy 16.904,23 zł (materiały i towary nabyte w celu zużycia ich na własne potrzeby) w tym:

- o 12.254,22 zł zakupione gotowe produkty na potrzeby stołówki szkolnej ,
- o 4.650,01 zł do wbudowania materiały budowlane.

II. Należności krótkoterminowe 2.936.603,89 zł z tytułu :

- o dostaw i usług 606.966,50 zł
- o należności od budżetów 163.826,01 zł
- o należności z tyt. ubezpieczeń 31,26 zł
- o pozostałe należności 2.156.775,71 zł (wypłacone pożyczki mieszkaniowe z zfsś, wpływy z podatków i opłat, niewykorzystane dotacje których zwrot nastąpił w 2013 r.),
- o rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe z tyt. dochodów budżetowych 9.004,41 zł.

III. Środki pieniężne 549.178,81 zł (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

zabezpieczenia umów)

IV. Rozliczenia międzyokresowe 6.636,80 zł.

| L p . | Wyszczególnienie | Ogółem | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-------|--|--------------|--------------|----------------------------------|--|--|
| | Aktywa obrotowe | 3.509.323,73 | 2.551.245,74 | 9.062,97 | 179.469,45 | 769.545,57 |
| 1 . | Zapasy w tym: | 16.904,23 | 4.650,01 | 0 | 12.254,22 | 0 |
| | – Materiały | 4.650,01 | 4.650,01 | 0 | 0 | 0 |
| | – Towary | 12.254,22 | 0 | 0 | 12.254,22 | 0 |
| 2 . | Należności krótkoterminowe w tym: | 2.936.603,89 | 2.174.679,78 | 9.062,97 | 139.162,65 | 613.698,49 |
| | – Dostawy i usługi | 606.966,50 | 154.059,99 | 0 | 2.941,02 | 449.965,49 |
| | – Należności od budżetów | 163.826,01 | 0 | 8,00 | 85,01 | 163.733,00 |
| | – Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń | 31,26 | 24,00 | 7,26 | 0 | 0 |
| | – Pozostałe należności | 2.156.775,71 | 2.020.595,79 | 65,45 | 136.114,47 | 0 |
| | – Rozliczenia z tyt. dochodów budżetowych | 9.004,41 | 0 | 8.982,26 | 22,15 | 0 |
| 3 . | Środki pieniężne | 549.178,81 | 365.279,15 | 0 | 28.052,58 | 155.847,08 |
| 4 . | Rozliczenia międzyokresowe | 6.636,80 | 6.636,80 | 0 | 0 | 0 |

Po stronie pasywów

I. Fundusz

Na fundusz składają się fundusz podstawowy jednostki 128.007.724,30 zł i wynik finansowy 13.100.991,70 zł.

Dane wynikające z tej pozycji są zgodne z dwoma sprawozdaniami a mianowicie z :

- rachunkiem zysków i strat (poz. N Zysk (strata) netto) 12.983.937,70 zł
- zestawieniem zmian w funduszu (poz.. II. Fundusz jednostki na koniec okresu BZ) 128.007.724,30 zł.

Na wynik finansowy roku obrotowego 2012 miały wpływ poniesione w danym roku (opłacone bądź przypadające do zapłaty) koszty wg rodzajów , pozostałe koszty operacyjne oraz zrealizowane dochody budżetowe, przychody z tyt. sprzedaży, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

| Lp. | Wyszczególnienie | Ogółem | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|-------------------|----------------|---------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | Fundusz | 140.621.536,00 | 98.920.224,96 | -41.848,20 | 10.837.920,21 | 30.905.239,03 |
| 1a. | Fundusz jednostki | 128.007.724,30 | 70.375.375,11 | 4.292.048,24 | 22.767.946,82 | 30.572.354,13 |
| 1b. | Wynik finansowy | 13.100.991,70 | 28.544.849,85 | -4.333.896,44 | -11.930.026,61 | 820.064,90 |

II. Zobowiązania długoterminowe 175.875,69 zł

Zobowiązania długoterminowe gmina posiada wobec Skarbu Państwa z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego i wyłączenia gruntów z produkcji rolniczej.

| Lp. | Ogółem wartość | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|----------------|-------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | 175.875,69 | 175.875,69 | 0 | 0 | 0 |

III. Zobowiązania krótkoterminowe 2.243.270,94 zł

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią zaciągnięte zobowiązania jednostek według poszczególnych tytułów dłużnych (cywilnoprawne i publicznoprawne) w kwocie wymaganej zapłaty, których termin płatności przypada w 2013 r.:

- Dostaw i usług 663.517,47 zł
- Wobec budżetów 47.584,00 zł, dotyczą wobec budżetu państwa i budżetów gmin
- Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń 333.754,04 zł (naliczone składki od wynagrodzeń do przekazania w roku 2013 r.),
- Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń 806.003,75 zł naliczone dodatkowe wynagrodzenia roczne wypłacane w roku następnym,
- Pozostałych zobowiązań 72.285,70 zł (m.in. nadpłaty w podatkach),
- Sum obcych 320.125,98 zł (zabezpieczenia-należytego wykonania umów)

| Lp. | Wyszczególnienie | Ogółem | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|---|--------------|--------------|----------------------------------|--|--|
| | Zobowiązania w tym z tyt.: | 2.243.270,94 | 1.045.980,65 | 52.480,98 | 716.237,77 | 428.571,54 |
| | -Dostaw i usług | 663.517,47 | 328.807,50 | 2.132,69 | 96.918,94 | 235.658,34 |
| | -Wobec budżetów | 47.584,00 | 27.077,00 | 0 | 0 | 20.507,00 |
| | - Ubezpieczeń Społecznych i innych świadczeń | 333.754,04 | 126.587,31 | 8.361,65 | 100.532,89 | 98.272,19 |
| | -Wynagrodzeń | 806.003,75 | 175.171,96 | 41.006,54 | 518.003,24 | 71.822,01 |
| | - Pozostałych zobowiązań | 72.285,70 | 68.210,90 | 980,10 | 782,70 | 2.312,00 |
| | - Sum obcych z tyt: depozytów, zabezpieczenia | | | | | |

| | | | | | | |
|--|----------------|------------|------------|---|---|---|
| | wykonania umów | 320.125,98 | 320.125,98 | 0 | 0 | 0 |
|--|----------------|------------|------------|---|---|---|

IV. Fundusze specjalne 297.060,24 zł

Stanowią środki przeznaczone na ściśle określone cele czyli zakładowy fundusz socjalny który jednostki budżetowe mają obowiązek utworzyć.

| Lp. | Ogółem wartość | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|----------------|-------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | 297.060,24 | 127.175,58 | 0 | 161.166,35 | 8.718,31 |

V. Rozliczenia Międzyokresowe 1.227.942,80 zł

Dotyczą należnych przychodów (środków finansowych) których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych (z tyt. sprzedanych nieruchomości).

| Lp. | Ogółem wartość | Urząd Gminy | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Zespół ekonomiczno-Administracyjny Szkół | Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej |
|-----|----------------|--------------|----------------------------------|--|--|
| 1. | 1.227.942,80 | 1.227.942,80 | 0 | 0 | 0 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (łączny)

Łączny rachunek zysków i strat wykazuje przychody, koszty, zyski i straty za poprzedni i bieżący rok obrotowy.

W roku obrotowym 2012:

- po stronie przychodów kwota 46.284.486,92 zł stanowi wszystkie przypisane i nieprzypisane w 2012 r. dochody jednostek gminy, wykazane w sprawozdaniu Rb-27 S.
- w pozycji koszty kwota 34.848.414,46 zł obejmuje poniesione przez jednostki budżetowe pogrupowane koszty rodzajowe.

Wynik finansowy netto ustalony na koniec 2012 r. w rachunku zysków i strat w kwocie 13.100.991,70 zł stanowi różnicę osiągniętych przychodów w danym okresie i poniesionych w tym samym okresie kosztów.

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZACH (łączne)

W łącznym zestawieniu zmian w funduszach ujęto wszystkie zmiany na operacjach gospodarczych za bieżący i poprzedni rok obrotowy

W roku obrotowym 2012, pierwszą pozycją jest stan funduszu na początku roku. Kolejne pozycje to zachodzące w ciągu roku zmiany czyli zwiększenia funduszu i zmniejszenia z podziałem na tytuły tych zmian.

I. Zwiększenie funduszu 85.970.220,45 zł

- Przeniesienie osiągniętego zysku bilansowego z roku ubiegłego 19.881.057,20 zł,
- Zrealizowane w 2012 r. wydatki budżetowe na podstawie sprawozdania Rb-28 S 42.480.523,63 zł,
- Środki z których zostały sfinansowane inwestycje 11.827.375,29 zł,
- Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe 11.423.282,16 zł,
- Inne zwiększenia z tyt. dochodów ze sprzedaży majątku, rozliczeń z lat ubiegłych 357.982,17 zł.

II. Zmniejszenia funduszu 84.804.976,47 zł

- Strata za rok ubiegły 15.779.631,41 zł,
- Zrealizowane dochody budżetowe - na podstawie sprawozdania Rb-27S 40.930.299,47 zł,
- Dotacje i środki na inwestycje - równowartość środków budżetowych przeznaczonych w 2012 r. na wydatki i zakupy inwestycyjne i dotacje 15.642.452,71 zł,
- Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych 9.776.224,38 zł,
- Inne zmniejszenia 2.676.368,50 zł

III. Fundusz jednostki na koniec okresu 128.007.724,30 zł (poz. A. I. w bilansie jednostki).

IV. Wynik finansowy netto za rok 2012 13.100.991,70 zł (w rachunku zysku i strat poz. III) i (poz. A.II. w bilansie jednostki).

Kołbaskowo 24.05.2013 r.

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kołbaskowo Kołbaskowo 106 72-001 KOŁBASKOWO | BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOŁBASKOWO sporządzony na dzień 31-12-2012 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego CE6DEBF5B7180E3C  |
| Numer identyfikacyjny REGON 000536195 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 7 858 611,77 | 6 348 818,01 | I Zobowiązania | 46 592,56 | 110 993,53 |
| I.1 Środki pieniężne | 7 858 611,77 | 6 348 818,01 | I.1 Zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 7 571 093,88 | 6 105 992,88 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 287 517,89 | 242 825,13 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| II Należności i rozliczenia | 218,64 | 10 580,49 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 46 298,00 | 110 993,53 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 294,56 | 0,00 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | 7 284 146,85 | 5 712 638,97 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -6 267 025,56 | -1 795 401,95 |
| II.2 Należności od budżetów | 218,64 | 0,00 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 10 580,49 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -6 267 025,56 | -1 795 401,95 |
| 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 | 221 180,07 | 445 028,97 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | 13 329 992,34 | 7 063 011,95 |
| | | | III Inne pasywa | 528 091,00 | 535 766,00 |
| Suma aktywów | 7 858 830,41 | 6 359 398,50 | Suma pasywów | 7 858 830,41 | 6 359 398,50 |

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY
Trena Ostrowska

2013-03-28

WÓJT
Malgorzata Schwarz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

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

SKARBNIK GMINY
CC
 Irena Piotrowska

2013-03-28

WÓJT
M. Schwarz
 Malgorzata Schwarz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
[Signature]
Irena Ostrowska

skarbnik

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
[Signature]
Małgorzata...

zarząd

| | | | | |
|---|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: | |
| Gmina Kołbaskowo Kołbaskowo 106 72-001 KOŁBASKOWO | | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2012 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 0C3E2DA68C010246 | |
| 000536195 | | |  | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 132 428 968,74 | 141 056 361,94 | A Fundusz | 130 943 906,11 | 140 621 536,00 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 24 450,10 | 42 777,06 | A.I Fundusz jednostki | 126 842 480,32 | 128 007 724,30 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 131 040 133,31 | 139 836 844,62 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 4 101 425,79 | 13 100 991,70 |
| A.II.1 Środki trwałe | 125 957 315,31 | 136 099 738,74 | A.II.1 Zysk netto (+) | 19 935 069,83 | 29 364 914,75 |
| A.II.1.1 Grunty | 55 016 207,79 | 56 394 090,91 | A.II.2 Strata netto (-) | -15 833 644,04 | -16 263 923,05 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 70 425 370,25 | 78 739 416,57 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | -487 180,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 290 356,90 | 655 414,75 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 110 990,81 | 149 190,44 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 114 389,56 | 161 626,07 | B Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 5 082 818,00 | 3 737 105,88 | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 785 406,03 | 2 419 146,63 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | C.I Zobowiązania długoterminowe | 176 705,29 | 175 875,69 |
| A.III Należności długoterminowe | 1 344 385,33 | 1 176 740,26 | C.II Zobowiązania krótkoterminowe | 1 608 700,74 | 2 243 270,94 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 20 000,00 | 0,00 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 387 623,25 | 663 517,47 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 20 000,00 | 0,00 | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 28 433,20 | 47 584,00 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 223 309,93 | 333 754,04 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 665 624,96 | 806 003,75 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 217 221,39 | 72 285,70 |
| B Aktywa obrotowe | 1 946 404,59 | 3 509 323,73 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 86 488,01 | 320 125,98 |

SKARBNIK GMINY

Anna Ostrowska

(główny księgowy)

2013-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Malgorzata Schwarz

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| B.I Zapasy | 37 109,26 | 16 904,23 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1 Materiały | 20 419,12 | 4 650,01 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D Fundusze specjalne | 258 068,61 | 297 060,24 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 258 068,61 | 297 060,24 |
| B.I.4 Towary | 16 690,14 | 12 254,22 | D.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 665 656,08 | 2 936 603,89 | E Rozliczenia międzyokresowe | 1 387 992,58 | 1 227 942,80 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 8 467,74 | 606 966,50 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 1 380 769,92 | 1 220 720,14 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 23 175,00 | 163 826,01 | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe | 7 222,66 | 7 222,66 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 24,00 | 31,26 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 628 151,66 | 2 156 775,71 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 5 837,68 | 9 004,41 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 236 172,85 | 549 178,81 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 236 172,85 | 549 178,81 | | | |
| 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 | 7 466,40 | 6 636,80 | | | |
| Suma aktywów | 134 375 373,33 | 144 565 685,67 | Suma pasywów | 134 375 373,33 | 144 565 685,67 |

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:

Janina Ostrowska
 (główny księgowy)

2013-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Schwarz
 (kierownik jednostki)

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|--|---------------|
| 1 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 432 489,53 |
| 2 | Umorzenie środków trwałych | 43 921 908,19 |
| 3 | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 3 470 938,48 |
| 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 | 3 096 001,19 |

SKARBNIK GMINY
[Signature]
 Irena Ostrowska

2013-05-24

WÓJT
[Signature]
 Małgorzata Schwarz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Irena Galcrowska

(główny księgowy)

BeSTia

2013-05-24

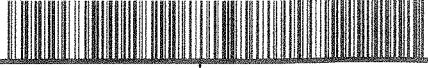
(rok, miesiąc, dzień)

0C3E2DA68C010246 Korekta nr 1

WÓJT

Malgorzata Schwarz

(kierownik jednostki)

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kołbaskowo Kołbaskowo 106 72-001 KOŁBASKOWO | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie |
| Numer identyfikacyjny REGON 000536195 | sporządzony na na dzień 31-12-2012 r. | Wysłać bez pisma przewodniego AFE7CAFB4BC08036  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 31 852 224,08 | 46 284 486,92 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 3 891 436,72 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 6 642,26 |
| 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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 511 039,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 31 852 224,08 | 41 875 368,94 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 27 323 362,98 | 34 848 414,46 |
| B.I. Amortyzacja | 4 258 327,64 | 3 914 364,33 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 068 257,01 | 3 621 511,33 |
| B.III. Usługi obce | 4 296 278,94 | 5 495 148,16 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 75 960,80 | 7 493,95 |
| B.V. Wynagrodzenia | 9 949 348,98 | 12 551 665,25 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 2 726 000,78 | 3 444 385,03 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 852 611,43 | 2 072 322,04 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 3 089 354,74 | 3 248 334,14 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 7 222,66 | 493 190,23 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 4 528 861,10 | 11 436 072,46 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 253 837,82 | 1 541 816,08 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 253 837,82 | 1 541 816,08 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 698 227,44 | 160 475,83 |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 124 595,34 |

Irma Ostrowska
główny księgowy

2013-05-24

rok, miesiąc, dzień

Wojciech...
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|--------------|---------------|
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 698 227,44 | 35 880,49 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 4 084 471,48 | 12 817 412,71 |
| G. | Przychody finansowe | 16 954,31 | 366 622,63 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 16 954,31 | 366 622,63 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 57,68 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 57,68 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 4 101 425,79 | 13 183 977,66 |
| 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) | 4 101 425,79 | 13 183 977,66 |
| L. | Podatek dochodowy | 0,00 | 82 985,96 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | 4 101 425,79 | 13 100 991,70 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK ZIMINY

Irena Ostrowska

główny księgowy

2013-05-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Malgosza Schwarz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
[Signature]
Teresa Ostrowska

główny księgowy

BeSTia


2013-05-24

rok, miesiąc, dzień

AFE7CAFB4BC08036 Korekta nr 1

WÓJT
[Signature]
Małgorzata Schwarz

kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kołbaskowo Kołbaskowo 106 72-001 KOŁBASKOWO | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000536195 | | Wysłać bez pisma przewodniego ADE3722081207E37  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 106 606 108,58 | 126 842 480,32 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 81 498 808,44 | 85 970 220,45 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 23 012 139,61 | 19 881 057,20 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 38 083 966,93 | 42 480 523,63 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 10 417 162,66 | 11 827 375,29 | |
| 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 | 4 894 332,62 | 11 423 282,16 | |
| 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 | 5 091 206,62 | 357 982,17 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 61 262 436,70 | 84 804 976,47 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 14 262 530,70 | 15 779 631,41 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 31 682 641,62 | 40 930 299,47 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 15 196 889,24 | 15 642 452,71 | |
| 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 | 67 017,24 | 9 776 224,38 | |
| 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 | 53 357,90 | 2 676 368,50 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 126 842 480,32 | 128 007 724,30 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 4 101 425,79 | 13 100 991,70 | |
| III.1. zysk netto (+) | 19 935 069,83 | 29 364 914,75 | |

[Signature]
główny księgowy

2013-05-24

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
Wojciech Malgorzata Schwarz
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| III.2. | strata netto (-) | -15 833 644,04 | -16 263 923,05 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | 487 180,00 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 130 943 906,11 | 140 621 536,00 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Anna Ostrowska

główny księgowy

2013-05-24

rok, miesiąc, dzień

WOJTA

Malgorzata Schwara
 kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Irena Ostrowska

główny księgowy

2013-05-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Malgożata Schwarz

kierownik jednostki