

**Zarządzenie Nr 28./2012
Wójta Gminy Markusy
z dnia 25 maja 2012 r.**

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Markusy za 2011 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **zarządza się, co następuje:**

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy Markusy sprawozdanie finansowe Gminy Markusy za 2011 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Markusach.


WÓJT
mgr inż. Wacław Wielesik

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) nakłada na organy wykonawcze jednostek samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Markusy sporządzonego na dzień 31.12.2011 r.,
- 2) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2011 r.,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzonego na dzień 31.12.2011 r.,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2011 r.,


mgr inż. Włodzisław Włodzisław

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MARKUSY	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748123	sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 8B1F6B6ACBC6B5F0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	536 255,00	646 394,49	I Zobowiązania	5 395 069,79	5 679 110,76
I.1 Środki pieniężne	536 255,00	646 394,49	I.1 Zobowiązania finansowe	5 395 009,79	5 679 110,36
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	536 255,00	646 394,49	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	419 899,86	73 120,43
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 975 109,93	5 605 989,93
II Należności i rozliczenia	37 064,00	21 682,31	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	60,00	0,40
II.1 Należności finansowe	20 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 132 126,79	-5 323 237,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 000,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 985 738,86	-168 340,83
II.2 Należności od budżetów	17 064,00	21 682,31	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 985 738,86	-168 340,83
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 (+,-)	-3 146 387,93	-5 154 897,13
			III Inne pasywa	310 376,00	312 204,00
Suma aktywów	573 319,00	668 076,80	Suma pasywów	573 319,00	668 076,80

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Helena Stefańska

skarbnik

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Wacław Wieleś

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MARKUSY 82-325 MARKUSY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		Wysłać bez pisma przewodniego 3DC40F253F2F5C9D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	16 167 769,30	16 113 434,88	A Fundusz	16 254 676,70	15 709 264,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	69 799,04	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 826 602,43	15 272 700,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	15 767 871,41	15 779 805,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	428 074,27	436 564,07
A.II.1 Środki trwałe	14 591 759,72	14 607 129,27	A.II.1.1 Zysk netto (+)	6 471 172,06	7 165 903,21
A.II.1.1 Grunty	4 303 496,14	4 294 463,14	A.II.1.2 Strata netto (-)	-6 043 097,79	-6 729 339,14
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 553 961,60	8 739 338,67	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	621 445,67	486 413,23	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 015 523,09	912 901,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	97 333,22	174 012,63	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	1 176 111,69	1 172 675,97	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	1 155 889,81	1 307 874,84
A.III Należności długoterminowe	330 098,85	333 629,64	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	1 125 683,47	1 283 583,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	164 192,29	109 364,94
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	539 020,26	600 388,93
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129 383,35	240 953,13
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	273 822,25	297 153,56
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	11 388,58	2 112,83
B Aktywa obrotowe	1 242 797,21	1 237 334,23	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 876,74	33 610,21

SKARBNIK GMINY

Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

3DC40F253F2F5C9D

mgr inż. Wacław Welesik

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	82 314,80	82 583,23	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	82 314,80	82 583,23	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	30 206,34	24 291,24
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 206,34	24 291,24
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 143 620,50	1 109 551,11	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	333 629,64
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	131 098,90	104 602,06	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	333 629,64
B.II.1.2 Należności od budżetów	13 803,10	835,40	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 970,88	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	998 718,50	1 001 142,77			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	16 861,91	45 199,89			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 861,91	45 199,89			
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	17 410 566,51	17 350 769,11	Suma pasywów	17 410 566,51	17 350 769,11

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
SKARBNIK GMINY		
<i>Helena Stefańska</i>	2012-04-30	<i>mgr inż. Włodzisław Włodzisław</i>
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)
BeSTia	3DC40F253F2F5C9D	

1	Umorzenie wartości materialnych i prawnych	241 667,92
2	Umorzenie środków trwałych	13 205 956,92
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 087 307,41
4	Odpisy aktualizujące należności	327 657,57

SKARBNIK GMINY

M. H.
Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

3DC40F253F2F5C9D

W O J T
mgr inż. Wacław Wieleś

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MARKUSY GMINA MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY Numer identyfikacyjny REGON 170748123	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 9BA6088D2326DAC9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	16 238 103,05	15 826 602,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	18 856 255,23	20 739 667,59
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	6 471 172,06
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	15 726 848,94	13 204 809,33
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	171 277,89
I.1.4. Środki na inwestycje	3 061 019,67	892 408,31
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	24 652,50	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	0,00
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	43 734,12	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	9 621 520,39	8 611 046,34
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 557 243,78	6 729 339,14
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 653 121,03	1 877 142,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 411 155,58	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	4 565,04
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 372 964,82	15 272 700,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-67 546,89	436 564,07
III.1. zysk netto (+)	6 471 172,06	7 165 903,21

SKARBNIK GMINY

Helena Stefańska
główny księgowy

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień

9BA6088D2326DAC9

WÓJT
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-6 538 718,95	-6 729 339,14
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	25 305 417,93	15 709 264,63

SKARBNIK GMINY

Helena Stefańska
główny księgowy

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień

WOJT

mgr inż. Wacław Wjelesik

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
MARKUSY GMINA MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748123			Wysłać bez pisma przewodniego 9225D5341EFEB21F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		897 051,17	2 739 447,52
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		802 982,04	790 071,14
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		73 902,85	37 024,00
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		94 069,13	1 949 376,38
B.	Koszty działalności operacyjnej		13 594 868,65	13 934 724,19
B.I.	Amortyzacja		545 803,96	559 074,73
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 093 749,13	1 072 300,33
B.III.	Usługi obce		1 081 404,92	971 830,52
B.IV.	Podatki i opłaty		40 364,90	37 564,64
B.V.	Wynagrodzenia		5 279 456,60	5 569 950,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 449 719,06	1 539 488,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		15 782,24	367 028,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 546 757,23	3 801 804,66
B.X.	Pozostałe obciążenia		541 830,61	15 682,05
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-12 697 817,48	-11 195 276,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		695 794,55	122 117,70
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		695 794,55	122 117,70
E.	Pozostałe koszty operacyjne		15 569,22	0,00
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne		15 569,22	0,00

SKARBNIK GMINY

Helena Stefańska
główny księgowy

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień
9225D5341EFEB21F

mgr inż. Wacław Wieleś
kierownik jednostki

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 017 592,15	-11 073 158,97
G.	Przychody finansowe	12 575 884,66	11 743 613,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12 503,97	9 601,47
G.III.	Inne	12 563 380,69	11 734 012,35
H.	Koszty finansowe	130 218,24	233 890,78
H.I.	Odsetki	130 218,24	233 890,78
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	428 074,27	436 564,07
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)	428 074,27	436 564,07
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)	428 074,27	436 564,07

SKARBNIK GMINY

Helena Stefańska

główny księgowy

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień

9225D5341EFEB21F

WÓJT

mgr inż. Wacław Wieleśiński

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY


Helena Stefańska
główny księgowy

BeSTia

2012-04-30

rok, miesiąc, dzień

9225D5341EFEB21F


W O J T

mgr inż. Wacław Wieleś

kierownik jednostki