1. ZARZĄDZENIE NR: 120/12
2. BURMISTRZA CZYŻEWA
3. 09 maja 2012 roku
	1. w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Czyżewie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2011 rok
		1. Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr.157, poz.1240, z 2010r. 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 2011r. Dz.U.185 poz. 1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz.1429, Nr 291, poz. 1707)  **zarządzam, co następuje:**
			1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Czyżewie sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, składające się z :
4. Bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr: 1,
5. Łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr: 2,
6. Łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr: 3,
7. Łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr: 4
	* + 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .
8. Burmistrz Czyżewa
9. Anna Bogucka

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Załącznik Nr: 1 do Zarządzenia Nr: 120/12 Burmistrza Czyżewa z dnia 09 maja 2012 r. w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Czyżewie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2011 rok. |
|  |
|   | **BILANS z wykonania budżetupaństwa, jednostki  samorządu terytorialnego** | Adresat: |
| **Urząd Miejski w Czyżewie** | Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| **ul. Mazowiecka 34** |   |
| **18-220 Czyżew** | **Gmina CZYŻEW** |   |
| **Numer identyfikacyjny REGON** |   |
| ***000531393***  | **sporządzony na**  |   |
| **dzień** | **31-12-2011 r.** |   |
| **AKTYWA** | **Stan na początek roku** | **Stan na koniec roku** | **PASYWA** | **Stan na początek roku** | **Stan na koniec roku** |
| I Środki pienięże | 1 986 052,02 | 1 760 944,04 | I Zobowiązania | 2 680 838,82 | 1 230 701,96 |
| I.1 Środki pieniężne | 1 986 052,02 | 1 760 944,04 | I.1 Zobowiązania finansowe | 2 677 646,85 | 1 230 000,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 1 986 052,02 | 1 760 944,04 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 2 677 646,85 | 1 230 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 71 374,25 | 90 217,57 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 378,66 | 221,04 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 2 813,31 | 480,92 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -1 076 054,55 | 122 255,65 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -2 706 166,27 | 1 198 310,20 |
| II.2 Należności od budżetów | 71 365,32 | 90 139,06 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 1 198 310,20 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 8,93 | 78,51 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -2 706 166,27 | 0,00 |
| 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 (+,-) | 1 630 111,72 | -1 076 054,55 |
|   |   |   | III Inne pasywa | 452 642,00 | 498 204,00 |
|   |   |   |   |   |   |
| **Suma aktywów** | **2 057 426,27** | **1 851 161,61** | **Suma pasywów** | **2 057 426,27** | **1 851 161,61** |

1. Burmistrza Czyżewa
2. Anna Bogucka

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Załącznik Nr: 2 do Zarządzenia Nr: 120/12 Burmistrza Czyżewa z dnia 09 maja 2012r. w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Czyżewie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2011 rok. |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  | **BILANS** | Adresat: |
| **Urząd Miejski w Czyżewie** | Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| **ul. Mazowiecka 34** | **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego** |
| **18-220 Czyżew** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Numer identyfikacyjny REGON** |  |
| ***000531393***  | **sporządzony** |
| **na dzień** | **31-12-2011 r.** |
| **AKTYWA** | **Stan na początek roku** | **Stan na koniec roku** | **PASYWA** | **Stan na początek roku** | **Stan na koniec roku** |
| A Aktywa trwałe | 36 900 217,38 | 42 037 496,30 | A Fundusz | 37 011 066,28 | 41 963 497,27 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 31 136 285,88 | 34 627 266,60 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 36 900 217,38 | 42 037 496,30 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 5 874 780,40 | 7 336 230,67 |
| A.II.1 Środki trwałe | 36 258 742,90 | 40 174 074,58 | A.II.1.1 Zysk netto (+) | 13 379 395,97 | 15 456 909,85 |
| A.II.1.1 Grunty | 81 513,45 | 218 864,45 | A.II.1.2 Strata netto (-) | -7 504 615,57 | -8 120 679,18 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 35 005 119,83 | 38 699 437,58 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 25 770,54 | 18 223,12 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 1 055 309,37 | 1 133 447,28 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 91 029,71 | 104 102,15 | B Państwowy fundusz celowy | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | 641 474,48 | 1 863 421,72 | 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 | 1 346 106,48 | 1 165 276,99 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania krótkoterminowe | 1 197 805,22 | 1 030 492,07 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 115 105,68 | 72 616,13 |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów | 249 544,49 | 308 328,78 |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 237 050,98 | 177 663,05 |
| A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 422 276,37 | 318 250,58 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania | 51 710,09 | 28 190,74 |
| B Aktywa obrotowe | 1 456 955,38 | 1 091 277,96 | D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 122 117,61 | 125 442,79 |
| B.I Zapasy | 78 489,40 | 62 461,05 | 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 | 78 489,40 | 62 461,05 | 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 | 148 301,26 | 134 784,92 |
| B.I.1.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 148 301,26 | 134 784,92 |
| B.I.1.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.II.1.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 208 795,11 | 861 033,20 | E Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.2 Należności od budżetów | 559 913,17 | 93 944,00 | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | F Inne pasywa | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.4 Pozostałe należności | 648 881,94 | 767 089,20 |   |   |   |
| B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |   |   |   |
| B.III Środki pieniężne | 169 670,87 | 167 783,71 |   |   |   |
| B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 |   |   |   |
| B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 169 670,87 | 167 783,71 |   |   |   |
| 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** | **38 357 172,76** | **43 128 774,26** | **Suma pasywów** | **38 357 172,76** | **43 128 774,26** |
|  |
| **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:**  |

Burmistrz Czyżewa

Anna Bogucka

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Załacznik Nr: 3 do Zarządzenia Nr: 120/12 Burmistrza Czyżewa z dnia 09 maja 2012 w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Czyżewie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2011 rok . |  |
|  |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31.12.2011r.** | Adresat:  |   |   |   |   |
| **Urząd Miejski w Czyżewie** | Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| **ul.Mazowiecka 34** |
|
| **18-220 CZYŻEW** |
|
|   |
|   |  |  |  |   |
| ***000531393***  | **Numer identyfikacyjny REGON** |
|   | **000531393** |
|   |  |  |  |   |
|   |   |   |   |   |
|  | **Stan na koniec roku poprzedniego** | **Stan na koniec roku bieżącego** |
| A. | **Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:** | 18 941 706,96 | 23 125 671,98 |
| 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 | 18 941 706,96 | 23 054 626,39 |
| B. | **Koszty działalności operacyjnej** | 14 777 542,91 | 15 789 441,31 |
| B.I. | Amortyzacja | 1 710 616,35 | 2 096 919,51 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 1 728 990,78 | 1 907 620,59 |
| B.III. | Usługi obce | 1 240 110,10 | 1 142 851,26 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 23 655,00 | 12 344,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 5 718 530,37 | 6 013 224,24 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 572 771,53 | 1 634 515,71 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 818 452,54 | 1 091 354,30 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 1 964 416,24 | 1 890 611,70 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. | **Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)** | 4 164 164,05 | 7 336 230,67 |
| D. | **Pozostałe przychody operacyjne** | 1 710 616,35 | 0,00 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 1 710 616,35 | 0,00 |
| E. | **Pozostałe koszty operacyjne** | 0,00 | 0,00 |
| E.I. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | 5 874 780,40 | 7 336 230,67 |
| G. | **Przychody finansowe** | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| 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)** | 5 874 780,40 | 7 336 230,67 |
| 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)** | 5 874 780,40 | 7 336 230,67 |
| 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)** | 5 874 780,40 | 7 336 230,67 |
|   |   |   |

Burmistrz Czyżewa

Anna Bogucka

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | Załącznik Nr: 4 do Zarządzenia Nr: 120/12 Burmistrza Czyżewa z dnia 09 maja 2012 r. w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Czyżewie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2011 rok. |
|  |
| **Urząd Miejski w Czyżewie**  | **Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2011 r.** | Adresat:  |
|
|
| **ul.Mazowiecka 34** |
| Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| **18-220 CZYŻEW** |
|
|   |
|   |  |  |  |  |
| ***Numer identyfikacyjny REGON***  |
|  | ***000531393*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Stan na koniec roku poprzedniego** | **Stan na koniec roku bieżącego** |
| **I.** | **Fundusz jednostki na początku okresu (BO)** | 25 572 425,62 | 31 136 285,88 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 34 739 059,16 | 36 013 732,63 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 13 302 590,53 | 13 379 395,97 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 21 356 727,63 | 22 458 336,66 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 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 | 79 741,00 | 176 000,00 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki | 29 175 198,90 | 32 774 805,58 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 7 079 318,36 | 7 751 284,82 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 19 105 631,27 | 23 656 646,86 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 1 273 835,03 | 786 364,31 |
| I.2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1 716 414,24 | 580 509,59 |
| **II.** | **Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | 31 136 285,88 | 34 627 266,60 |
| **III.** | **Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | 5 874 780,40 | 7 336 230,67 |
| III.1. | zysk netto (+) | 13 379 395,97 | 15 456 909,85 |
| III.2. | strata netto (-) | -7 504 615,57 | -8 120 679,18 |
| **IV.** | **Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych** | 0,00 | 0,00 |
| **V.** | **Fundusz (II+,-III-IV)** | 37 011 066,28 | 41 963 497,27 |
|   |   |   |

Burmistrz Czyżewa

Anna Bogucka