



BR.0007.215.2013

**Uchwała Nr XXVII/215/13
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia 23 maja 2013 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Czersk za 2012 r.
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Czersk za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. - Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. - Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu oraz sprawozdania finansowego

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Czersk za 2012 r. na które składa się:

- 1) bilans budżetu Gminy Czersk sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 6 698 572,57 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) bilans jednostek budżetowych Gminy Czersk sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 145 001 644,45 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Czersk za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zysk netto w kwocie 10 221 683,82 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Czersk, sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 r., które wykazuje sumę 142 017 496,24 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zatwierdza się złożone przez Burmistrza sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2012 w brzmieniu określonym załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerska.

§ 4.

Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń i wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Rada Miejska
w Czersku
woj. pomorskie**

Przewodniczący Rady


Ireneusz Bojanowski



Uzasadnienie

Zgodnie z postanowieniami art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) organ stanowiący w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu.

Realizując powyższe, przygotowany został projekt uchwały Rady w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Czersk wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2012 rok.



Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXVII/215/13
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia 23 maja 2013 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czersk ul Kościuszki 27 89-650 CZERSK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 092351274	Gmina CZERSK sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2C38AB5A9630C8C8 


AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 886 122,69	6 529 710,46	I Zobowiązania	26 436 567,34	23 115 901,05
I 1 Środki pieniężne	6 886 122,69	6 529 710,46	I 1 Zobowiązania finansowe	26 410 000,00	23 100 000,00
I 1 1 Środki pieniężne budżetu	6 886 122,69	6 529 710,46	I 1 1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	3 310 000,00
I 1 2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I 1 2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	26 410 000,00	19 790 000,00
II Należności i rozliczenia	194 156,30	168 862,11	I 2 Zobowiązania wobec budżetów	26 567,34	15 901,05
II 1 Należności finansowe	0,00	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	-20 540 689,35	-18 565 780,08
II 1 2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II 1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	115 419,94	1 974 909,27
II 2 Należności od budżetów	194 156,30	168 862,11	II 1 1 Nadwyżka budżetu (+)	115 419,94	1 974 909,27
II 3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II 1 2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II 1 3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II 2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	672 000,00	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 (+,-)	-21 328 109,29	-20 540 689,35
			III Inne pasywa	1 184 401,00	2 148 451,60
Suma aktywów	7 080 278,99	6 698 572,57	Suma pasywów	7 080 278,99	6 698 572,57

Informacje uzupełniające:



 skarbnik

 2013-03-28
 rok, miesiąc, dzień



 Marek Wójcikowski
 zarząd

BeSTia 2C38AB5A9630C8C8

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	1 980 572,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
III	Inne pasywa - subwencja oświatowa 1 237 037,00 zł - zaliczka na projekty unijne 911 414,60 zł	2 148 451,60

SKARBNIK GMINY

89
Marek Jankowski

skarbnik

BeSTia

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

2C38AB5A9630C8C8

BURMISTRZ

Marek Jankowski

zarząd

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XXVII/215/13
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia 23 maja 2013 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<p align="center">BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p align="center">sporządzony na dzień 31-12-2012 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
<p align="center">Gmina Czersk ul Kościuszki 27</p> <p align="center">89-650 CZERSK</p>		Wysłać bez pisma przewodniego E4A216001C9FE75C
Numer identyfikacyjny REGON		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	132 674 783,90	141 130 123,55	A Fundusz	133 349 560,87	142 017 496,24
A I Wartości niematerialne i prawne	5 484,29	9 025,54	A I Fundusz jednostki	119 860 704,59	131 795 812,42
A II Rzeczowe aktywa trwałe	111 620 594,35	119 632 713,00	A II Wynik finansowy netto (+,-)	13 488 856,28	10 221 683,82
A II.1 Środki trwałe	110 010 410,48	117 141 112,46	A II.1 Zysk netto (+)	50 930 216,86	49 794 906,09
A II.1.1 Grunty	29 584 373,19	32 958 856,73	A II.2 Strata netto (-)	-37 441 360,58	-39 573 222,27
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 988 872,52	82 611 439,64	A III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	503 518,08	544 160,20	A IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	463 523,57	301 027,67	A V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	470 123,12	725 628,22	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 610 183,87	2 491 600,54	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 840 472,72	2 942 646,98
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	470 205,26	404 885,01	C. II Zobowiązania krótkoterminowe	2 840 472,72	2 942 646,98
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 578 500,00	21 083 500,00	C. II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	163 886,42	197 790,98
A IV.1 Akcje i udziały	20 578 500,00	21 083 500,00	C. II.2 Zobowiązania wobec budżetów	268 071,10	233 392,62
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C. II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 100 336,77	1 091 479,39
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	954 091,76	981 043,60
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C. II.5 Pozostałe zobowiązania	133 928,25	195 542,87
B Aktywa obrotowe	3 571 133,50	3 871 520,90	C. II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	220 158,42	243 397,52

BeSTia
(główny księgowy)

2013-04-16
(rok, miesiąc, dzień)
E4A216001C9FE75C

(kierownik jednostki)

B I Zapasy	112 313,38	103 581,63	C II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I 1 Materiały	112 313,38	103 581,63	C III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I 2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	55 883,81	41 501,23
B I 3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 883,81	41 501,23
B I 4 Towary	0,00	0,00	D 2 Inne fundusze	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	3 106 205,50	3 362 343,43	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	358 794,62	449 456,86	E I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B II.2 Należności od budżetów	396 377,00	90 221,00	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	2 351 033,88	2 822 665,57			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	352 614,62	405 595,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352 614,62	405 595,84			
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	136 245 917,40	145 001 644,45	Suma pasywów	136 245 917,40	145 001 644,45

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:

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

E4A216001C9FE75C

BURMISTRZ

Marek Jędrzejewski

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	235 556,58
2	Umorzenie środków trwałych	30 185 407,86
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 243 390,25
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	8 218 508,42
-	Wykonane świadczenia pracownicze w 2012 roku, o których mowa w WPF	572 891,55
-	Planowane świadczenia pracownicze na 2013 rok o których mowa w WPF	471 989,40
-	Planowane świadczenia pracownicze na 2014 rok, o których mowa w WPF	459 095,98
-	Planowane świadczenia pracownicze na 2015 rok, o których mowa w WPF	501 325,64
-	Planowane świadczenia pracownicze na 2016 rok o których mowa w WPF	477 470,35
-	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	295 746,75

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-16

(rok, miesiąc, dzień)


E4A216001C9FE75C

BURMISTRZ

Marek Janikowski

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XXVII/215/13
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia 23 maja 2013 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GDAŃSKU Regionalna Izba Obrotowa w Gdańsku		
Gmina Czersk ul Kościuszki 27 89-650 CZERSK			Wystać bez pisma przewodniego 8D34A71FC35AB151		
Numer identyfikacyjny REGON 092351274		sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	68 692 613,04		65 308 190,59	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 728,67		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.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	68 612 884,37		65 308 190,59	
B.	Koszty działalności operacyjnej	52 627 821,03		54 895 016,07	
B.I.	Amortyzacja	3 560 616,03		4 072 194,51	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 536 942,70		4 881 398,48	
B.III.	Usługi obce	5 975 915,70		5 574 280,21	
B.IV.	Podatki i opłaty	57 995,10		138 199,53	
B.V.	Wynagrodzenia	18 076 139,41		19 651 819,67	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 884 026,36		5 201 596,57	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 021 334,68		937 363,10	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 977 168,15		14 141 870,75	
B.X.	Pozostałe obciążenia	537 682,90		296 293,25	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	16 064 792,01		10 413 174,52	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	521 294,15		1 758 903,40	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	521 294,15		1 758 903,40	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 813 691,17		910 663,20	
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00		0,00	

BeSTia

SKARBNIK GMINY
główny księgowy

2013-04-16
rok, miesiąc, dzień
8D34A71FC35AB151

Marek Ujtykowski
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 813 691,17	910 663,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 772 394,99	11 261 414,72
G.	Przychody finansowe	9 377,74	448 830,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 377,74	448 830,54
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 292 916,45	1 488 561,44
H.I.	Odsetki	1 292 916,45	1 483 348,10
H.II.	Inne	0,00	5 213,34
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13 488 856,28	10 221 683,82
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)	13 488 856,28	10 221 683,82
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)	13 488 856,28	10 221 683,82

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
G.II.	Odsetki od lokat i rachunków (do 2011 r. wykazane w pozycji A. VI.)	448 830,54

SKARBNIK GMINY

BeSTia
główny księgowy

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień
8D34A71FC35AB151

BURMISTRZ
Miłochowski

kierownik jednostki

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr XXVII/215/13
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia 23 maja 2013 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czersk ul Kościuszki 27 89-650 CZERSK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat GDANSKU Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku 30 kw. 2013	
Numer identyfikacyjny REGON 092351274			Wysłać bez pisma przewodniego 63CC4A215F113EAC	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		102 738 430,37	119 860 704,59
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		142 200 475,27	130 695 066,09
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		51 255 063,63	50 930 216,86
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		69 801 948,43	65 737 406,57
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		17 175 274,17	10 168 008,99
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		517 377,72	2 323 889,04
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		544 969,19	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		2 905 842,13	1 535 544,63
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		125 078 201,05	118 759 958,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		36 248 583,15	37 441 360,58
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		67 857 375,64	67 712 315,84
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		19 132 290,85	12 384 156,17
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		1 214 621,40	724 910,27
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		625 330,01	497 215,40
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		119 860 704,59	131 795 812,42
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		13 488 856,28	10 221 683,82
III.1.	zysk netto (+)		50 930 216,86	49 794 906,09

SKAŁIŃSKI JADWIGA

główny księgowy

BeSTia

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

63CC4A215F113EAC

MILEY JANKOWSKI

kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-37 441 360,58	-39 573 222,27
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	133 349 560,87	142 017 496,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
I 2.4	Dotacje udzielone i rozliczone w 2012 roku - 2 227 117,39, środki na inwestycje - 10 168 008,99, kwota dotacji rozliczona za 2011 i w 2013 - (-) 10 970,21	12 384 156,17

SKARŻYNA UMIEJ
 główny księgowy
Janina Sokołowska

BeSTia

2013-04-16
 rok, miesiąc, dzień
 63CC4A215F113EAC

BURMISTRZ
Marek Janowski
 kierownik jednostki