

Uchwała Nr XLIII/62/2013

Zarządu Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej

z dnia 10 maja 2013 r.

w sprawie przedstawienia członkom Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2012 rok.

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 ze zm.) oraz art. 73 ust. 1, art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 j.t. ze zm.), Zarząd Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej w składzie:

Radosław Szumiec	Przewodniczący Zarządu
Krzysztof Karczmarz	Z-ca Przewodniczącego Zarządu
Krzysztof Kopyś	Z-ca Przewodniczącego Zarządu
Janusz Marzęda	Członek
Stanisław Marzęda	Członek
Ryszard Smerdel	Członek

uchwała co następuje:

§ 1.

Przedstawić członkom Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2012 rok w raz z objaśnieniami – Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Radosław Szumiec

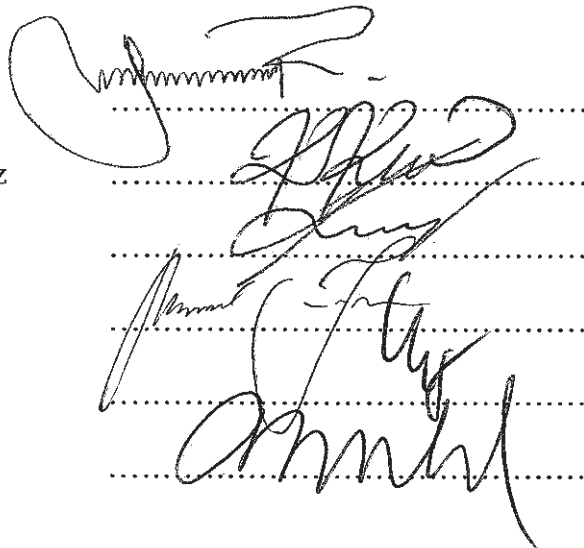
Krzysztof Karczmarz

Krzysztof Kopyś

Janusz Marzęda

Stanisław Marzęda

Ryszard Smerdel



**Informacja opisowa do sprawozdania finansowego jednostki samorząd terytorialnego za
2012 rok.**


1.1. Bilans organu

AKTYWA			
Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	Środki pieniężne	908 139,43	1 056 206,45
I.1	Środki pieniężne	908 139,43	1 056 206,45
I.1.1	Środki pieniężne budżetu - środki pieniężne na rachunkach bankowych jst	901 574,41	1 056 206,45
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne - sumy depozytowe	6 565,02	0,00
II	Należności i rozliczenia	8,50	379,10
II.1	Należności finansowe	0,00	0,00
II.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II.2	Należności od budżetów - rozrachunki z budżetami	8,50	379,10
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00
III	Inne aktywa	2 519,51	0,00
	Suma aktywów	910 667,44	1 056 585,55
PASYWA			
Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	Zobowiązania	254 644,53	0,00
I.1	Zobowiązania finansowe - pożyczka w WFOŚiGW	245 560,00	0,00
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	122 780,00	0,00
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	122 780,00	0,00
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
I.3	Pozostałe zobowiązania	9 084,53	0,00
II	Aktywa netto budżetu	656 022,91	1 056 585,55
II.1	Wynik wykonania budżetu (+,-)	290 528,75	247 087,64
II.1.1	Nadwyżka budżetu (+) Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w roku 2012	290 528,75	247 087,64
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-) kwota umorzonej pożyczki w WFOŚiGW	0,00	153 475,00
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
II.4	Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-) Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami z lat poprzednich	365 494,16	656 022,91
III	Inne pasywa	0,00	0,00
	Suma pasywów	910 667,44	1 056 585,55

1.2. Zbiorcze sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej za 2012 rok


Zbiorcze sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej zostało sporządzone na podstawie jednostkowych sprawozdań następujących jednostek:

- Biuro Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej – jednostka budżetowa,
- Zakład Zagospodarowania Odpadów w Lubartowie – gospodarstwo pomocnicze.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Komunalny Gmin Ziemi Lubartowskiej ul. Lubelska 68 21-100 Lubartów	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Komunalny Gmin Ziemi Lubartowskiej sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego A1F52F7B33D411E0 
Numer identyfikacyjny REGON 432725102		

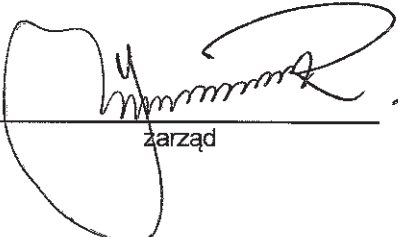
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	908 139,43	1 056 206,45	I Zobowiązania	254 644,53	0,00
I.1 Środki pieniężne	908 139,43	1 056 206,45	I.1 Zobowiązania finansowe	245 560,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	901 574,41	1 056 206,45	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	122 780,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	6 565,02	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	122 780,00	0,00
II Należności i rozliczenia	8,50	379,10	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	9 084,53	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	656 022,91	1 056 585,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	290 528,75	247 087,64
II.2 Należności od budżetów	8,50	379,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	290 528,75	247 087,64
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	2 519,51	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	153 475,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	365 494,16	656 022,91
			III Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	910 667,44	1 056 585,55	Suma pasywów	910 667,44	1 056 585,55

Informacje uzupełniające:

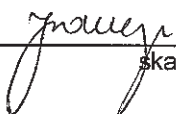

skarbnik

BeSTia

2013-03-20
rok, miesiąc, dzień
A1F52F7B33D411E0


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
4	Wysość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczonych w wieloletniej prognozie finansowej	298 300,00

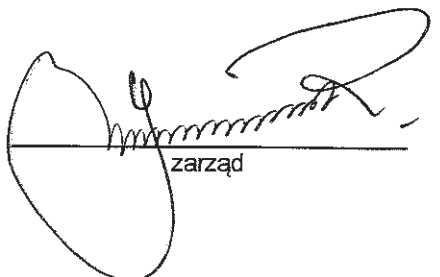


 skarbnik

BeSTia

A1F52F7B33D411E0

2013-03-20
 rok, miesiąc, dzień

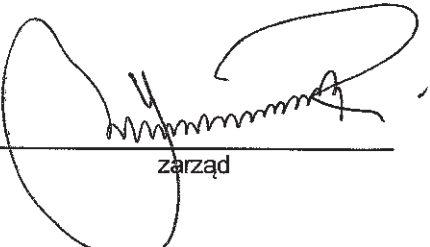


 zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

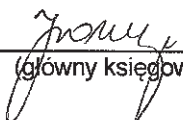
BeSTia  skarbnik

A1F52F7B33D411E0 2013-03-20
rok, miesiąc, dzień

 zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Komunalny Gmin Ziemi Lubartowskiej ul. Lubelska 68 21-100 Lubartów	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego CB61F1935925F228 
Numer identyfikacyjny REGON 432725102	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	1 164 969,17	1 146 216,13	A Fundusz	962 035,27	1 142 741,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	558,40	0,00	A.I Fundusz jednostki	767 473,71	310 958,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 164 410,77	1 146 216,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	194 561,56	831 783,21
A.II.1 Środki trwałe	831 438,77	729 458,71	A.II.1 Zysk netto (+)	309 120,89	831 783,21
A.II.1.1 Grunty	567 275,04	577 275,04	A.II.2 Strata netto (-)	-114 559,33	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	388,06	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	260 663,17	149 521,17	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 112,50	2 662,50	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	332 972,00	416 757,42	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 679,74	216 831,96
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	328 679,74	216 831,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	234 666,12	56 042,77
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 623,03	11 851,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 934,65	25 793,52
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 719,43	35 429,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	30 163,09	757,86
B Aktywa obrotowe	707 708,48	791 347,33	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 565,02	86 578,28


(główny księgowy)

BeSTia

2013-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

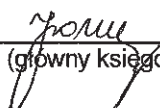
CB61F1935925F228


(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	0,00	2 669,94	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8,50	379,10
B.I.1 Materiały	0,00	2 669,94	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	9 419,39	5 446,59
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 419,39	5 446,59
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	698 896,30	679 739,54	E Rozliczenia międzyokresowe	572 543,25	572 543,25
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	108 899,21	100 099,49	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	572 543,25	572 543,25
B.II.2 Należności od budżetów	7 221,00	3 731,80	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	582 776,09	575 908,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 812,18	108 937,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 812,18	108 937,85			
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	1 872 677,65	1 937 563,46	Suma pasywów	1 872 677,65	1 937 563,46

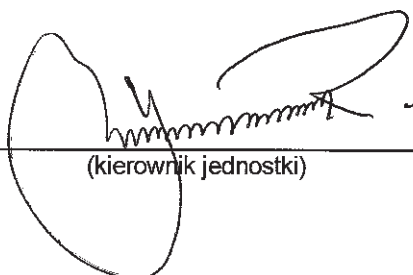
A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:


 (główny księgowy)

BeSTia

2013-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)
 CB61F1935925F228


 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	558,40
2	Umorzenie środków trwałych	111 530,06
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	15 519,57
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	7 857,52


 (główny księgowy)

BeSTia

2013-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

CB61F1935925F228


 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu



(główny księgowy)

BeSTia


2013-03-20

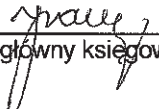
(rok, miesiąc, dzień)

CB61F1935925F228



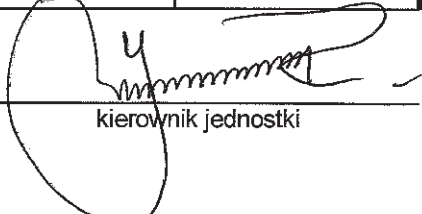
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Komunalny Gmin Ziemi Lubartowskiej ul. Lubelska 68 21-100 Lubartów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 432725102		Wysłać bez pisma przewodniego 44F2A64A587111C2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 199 461,71	767 473,71	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 014 817,13	1 527 500,60	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	597 357,32	309 120,89	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	417 459,81	1 218 379,71	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 446 805,13	1 984 015,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 163,65	114 559,33	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	707 988,56	1 465 467,35	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	28 992,49	
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	3 818,76	0,00	
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	733 834,16	374 996,69	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	767 473,71	310 958,45	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	194 561,56	831 783,21	
III.1. zysk netto (+)	309 120,89	831 783,21	


g1owny księgowy

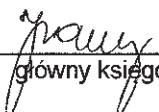
BeSTia

2013-03-20
rok, miesiąc, dzień
44F2A64A587111C2


kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-114 559,33	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	962 035,27	1 142 741,66

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

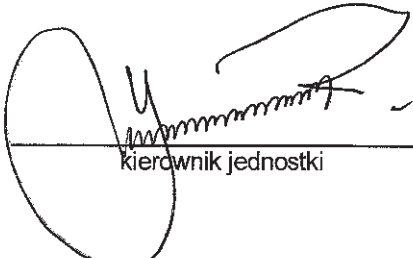


 główny księgowy

BeSTia


2013-03-20

 rok, miesiąc, dzień
 44F2A64A587111C2



 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania


główny księgowy

BeSTia

2013-03-20
rok, miesiąc, dzień
44F2A64A587111C2


kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Komunalny Gmin Ziemi Lubartowskiej ul. Lubelska 68 21-100 Lubartów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 432725102			Wysłać bez pisma przewodniego 449C7431C848736B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 792 792,95	2 049 240,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		858 415,54	583 773,29
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		226 388,85	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		707 988,56	1 465 467,32
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 357 714,28	1 308 922,42
B.I.	Amortyzacja		115 105,38	112 538,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii		151 920,36	170 781,22
B.III.	Usługi obce		347 521,81	417 978,89
B.IV.	Podatki i opłaty		2 175,60	4 229,06
B.V.	Wynagrodzenia		345 649,48	440 859,13
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		97 738,22	132 622,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		53 103,43	29 912,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		244 500,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		435 078,67	740 318,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne		314,08	123 168,45
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		314,08	123 168,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 265,07	6 738,35
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00

BeSTia



 główny księgowy

2013-03-20
 rok, miesiąc, dzień
 449C7431C848736B


 kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 265,07	6 738,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	432 127,68	856 748,29
G.	Przychody finansowe	717,24	1 221,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	717,24	1 221,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	11 894,51	9 247,20
H.I.	Odsetki	11 894,51	9 247,20
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	420 950,41	848 722,21
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)	420 950,41	848 722,21
L.	Podatek dochodowy	0,00	16 939,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	420 950,41	831 783,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

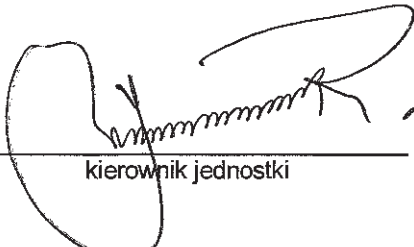


 główny księgowy

BeSTia

2013-03-20

 rok, miesiąc, dzień
 449C7431C848736B



 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania



główny księgowy

BeSTia

2013-03-20

rok, miesiąc, dzień

449C7431C848736B



kierownik jednostki