

ZARZĄDZENIE NR 13/16

WÓJTA GMINY BOĆKI

z dnia 4 kwietnia 2016 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2015 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Boćki sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2941540,69	1 376 085,77	I Zobowiązania	5 636 239,65	4 802 930,50	
I.1 Środki pieniężne	2941540,69	1 376 085,77	I.1 Zobowiązania finansowe	5 623 059,08	4 801 000,00	
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2941540,69	1 376 085,77	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	215 059,08	0,00	
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 408 000,00	4 801 000,00	
II Należności i rozliczenia	30055	32 084,79	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 180,57	1 930,50	
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	7 000,00	0,00	
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 879 956,96	-3 610 087,94	
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 601 340,26	-730 130,98	
II.2 Należności od budżetów	30 055,00	32 084,79	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 601 340,26	0,00	
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-730 130,98	
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 (+,-)	-4 481 297,22	-2 879 956,96	
			III Inne pasywa	215 313,00	215 328,00	
Suma aktywów	2 971 595,69	1 408 170,56	Suma pasywów	2 971 595,69	1 408 170,56	

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
245	mylnie wpłacone vadium	0,00
909	subwencja oświatowa styczeń 2015 r.	215 328,00

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe		25 643 353,34	26 994 091,69	A Fundusz		25 538 740,05	26 808 047,54
A.I Wartości niematerialne i prawne		13 797,83	6 898,83	A.I Fundusz jednostki		21 657 685,00	24 954 165,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe		25 603 859,51	26 932 346,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)		3 888 327,16	1 856 901,72
A.II.1 Środki trwałe		24 638 034,49	26 718 938,32	A.II.1 Zysk netto (+)		10 703 034,35	8 659 170,66
A.II.1.1 Grunty		190 028,96	189 296,92	A.II.2 Strata netto (-)		-6 814 707,19	-6 802 268,94
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		23 496 829,95	23 262 923,82	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)		-7 272,11	-3 019,96
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		922 060,58	3 237 976,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)		0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu		13 002,00	6 500,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe		16 113,00	22 241,00	B Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)		965 825,02	213 408,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		743 034,78	738 257,87
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		15 696,00	44 846,54	C.II Zobowiązania krótkoterminowe		743 034,78	738 257,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe		10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		139 138,54	29 794,79
A.IV.1 Akcje i udziały		0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		62 554,09	39 035,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		203 224,31	224 384,14
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe		10 000,00	10 000,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		292 717,18	388 734,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania		11 737,00	10 993,91
B Aktywa obrotowe		822 076,97	752 921,89	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		33 663,66	45 315,28
B.I Zapasy		41 963,92	45 746,37	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

B.I.1 Materiały	28 367,27	33 138,57	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	167 959,48	155 861,63
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	167 959,48	155 861,63
B.I.4 Towary	13 596,65	12 607,80	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	693 316,91	617 901,61	E Rozliczenia międzyokresowe	15 696,00	44 846,54
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	361,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	15 696,00	44 846,54
B.II.2 Należności od budżetów	110 923,36	2 265,72	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	582 032,55	615 635,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 103,94	86 927,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82 103,94	86 927,81			
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	4 692,20	2 346,10			
Suma aktywów	26 465 430,31	27 747 013,58	Suma pasywów	26 465 430,31	27 747 013,58

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
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 574,62
2	Umorzenie środków trwałych	13 582 688,47
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 356 545,32
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	622 603,16

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajo

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 13/16 Wójta Gminy Boćki
z dnia 4 kwietnia 2016 r. w sprawie przedstawienia Radzie
Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu
terytorialnego za 2015 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Boćki ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
050659220		sporządzony na dzień 31-12-2015 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 341 289,50	15 731 180,45
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		457 931,68	470 531,61
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		17 161,01	7 064,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 866 196,81	15 253 584,84
B.	Koszty działalności operacyjnej		13 060 635,84	13 883 093,15
B.I.	Amortyzacja		1 319 342,86	1 605 777,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii		859 235,87	962 980,48
B.III.	Usługi obce		1 506 221,34	1 888 181,56
B.IV.	Podatki i opłaty		618 426,00	666 929,00
B.V.	Wynagrodzenia		4 730 089,41	4 783 216,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 264 071,07	1 205 907,41
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		942 663,79	1 027 638,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 820 585,50	1 742 461,98
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 280 653,66	1 848 087,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne		777 449,27	153 003,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		91 725,04	57 943,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		685 724,23	95 060,69

E.	Pozostałe koszty operacyjne	111 722,31	90 304,37
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	111 722,31	90 304,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 946 380,62	1 910 786,32
G.	Przychody finansowe	143 303,98	105 293,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	137 303,98	103 437,22
G.III.	Inne	6 000,00	1 856,66
H.	Koszty finansowe	202 136,02	159 178,48
H.I.	Odsetki	159 055,29	155 524,27
H.II.	Inne	43 080,73	3 654,21
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 887 548,58	1 856 901,72
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	778,58	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	778,58	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	3 888 327,16	1 856 901,72
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)	3 888 327,16	1 856 901,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
976-3	Przychody ze sprzedaży produktów (woda, ścieki, obiady)	39 559,67
976-4	Koszty z tytułu usług (woda, ścieki, obiady)	39 559,67

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY
Stanisław Derehajło

Gmina Boćki ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI	Zestawienie zmian funduszu jednostki	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
050659220	sporządzone na dzień 31-12-2015r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	22 785 545,76	21 657 685,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 956 608,70	30 331 406,86
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 476 799,53	10 703 034,35
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	15 708 541,29	16 603 066,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 764 841,88	2 995 306,18
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	6 426,00	30 000,00
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)	28 084 469,46	27 030 976,08
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 857 878,61	6 814 707,19
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	17 319 245,66	15 906 635,90
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 905 836,13	4 308 900,95
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	1 509,06	732,04
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 657 685,00	24 954 165,78
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 888 327,16	1 856 901,72
III.1.	zysk netto (+)	10 703 034,35	8 659 170,66
III.2.	strata netto (-)	-6 814 707,19	-6 802 268,94
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	7 272,11	3 019,96
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	25 538 740,05	26 808 047,54

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło