

ZARZĄDZENIE NR 12/15
WÓJTA GMINY BOĆKI
z dnia 20 kwietnia 2015 roku

**w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego
jednostki samorządu terytorialnego za 2014 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 2014 r. poz.379, poz.911, poz.1146, poz.1626, poz.1877), 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

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 12/15 Wójta Gminy Boćki
z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie przedstawienia Radzie Gminy
Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu
terytorialnego za 2014 rok

Gmina Boćki ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI Numer identyfikacyjny REGON 050659220		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BOĆKI sporządzony na dzień 31-12-2014 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 534 386,14	2 941 540,69	I Zobowiązania	5 819 401,64	5 636 239,65
I.1 Środki pieniężne	1 534 386,14	2 941 540,69	I.1 Zobowiązania finansowe	5 813 198,00	5 623 059,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 534 386,14	2 941 540,69	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 558 198,00	215 059,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 255 000,00	5 408 000,00
II Należności i rozliczenia	25 023,28	30 055,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	215,90	6 180,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 987,74	7 000,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	- 4 481 297,22	-2 879 956,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	- 2 597 981,71	1 601 340,26
II.2 Należności od budżetów	25 023,28	30 055,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 601 340,26
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	- 2 597 981,71	
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 (+,-)	- 1 883 315,51	-4 481 297,22
			III Inne pasywa	221 305,00	215 313,00
Suma aktywów	1 559 409,42	2 971 595,69	Suma pasywów	1 559 409,42	2 971 595,69

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
245	mylnie wpłacone vadium	7 000,00
909	subwencja oświatowa styczeń 2015 r.	215 313,00

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

WÓJT GMINY
Stanisław Derehajo

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 12/15 Wójta Gminy Boćki
z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie przedstawienia Radzie Gminy
Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu
terytorialnego za 2014 rok

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe		24 161 519,77	25 643 353,34	A Fundusz		24 391 330,58	25 538 740,05
A.I Wartości niematerialne i prawne		0,00	13 797,83	A.I Fundusz jednostki		22 785 545,76	21 657 685,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe		24 151 519,77	25 603 859,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)		1 618 920,92	3 888 327,16
A.II.1 Środki trwałe		24 068 719,77	24 638 034,49	A.II.1 Zysk netto (+)		8 476 799,53	10 703 034,35
A.II.1.1 Grunty		185 112,02	190 028,96	A.II.2 Strata netto (-)		-6 857 878,61	-6 814 707,19
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		23 057 930,62	23 496 829,95	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)		-13 136,10	-7 272,11
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		799 062,13	922 060,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)		0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu		19 504,00	13 002,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe		7 111,00	16 113,00	B Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)		82 800,00	965 825,02	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		674 317,15	743 034,78
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	15 696,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe		674 317,15	743 034,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe		10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		18 232,47	139 138,54
A.IV.1 Akcje i udziały		0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		65 347,00	62 554,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		186 605,17	203 224,31
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe		10 000,00	10 000,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		271 356,46	292 717,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania		81 662,50	11 737,00
B Aktywa obrotowe		1 082 207,43	822 076,97	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		51 113,55	33 663,66
B.I Zapasy		38 803,89	41 963,92	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.I.1 Materiały		28 701,66	28 367,27	C.III Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00

B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	178 079,47	167 959,48
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	178 079,47	167 959,48
B.I.4 Towary	10 102,23	13 596,65	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	945 750,52	693 316,91	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	15 696,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	129,00	361,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	15 696,00
B.II.2 Należności od budżetów	493 081,38	110 923,36	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	452 540,14	582 032,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 614,72	82 103,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	90 614,72	82 103,94			
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	7 038,30	4 692,20			
Suma aktywów	25 243 727,20	26 465 430,31	Suma pasywów	25 243 727,20	26 465 430,31

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	52 888,31
2	Umorzenie środków trwałych	11 983 149,49
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 232 255,12
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	585 442,82

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajto

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 12/15 Wójta Gminy Boćki
z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie przedstawienia Radzie
Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu
terytorialnego za 2014 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 31-12-2014 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 757 176,76	16 341 289,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	423 500,24	457 931,68	
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	15 332,00	17 161,01	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	13 318 344,52	15 866 196,81	
B. Koszty działalności operacyjnej	12 323 180,15	13 060 635,84	
B.I. Amortyzacja	1 131 056,02	1 319 342,86	
B.II. Zużycie materiałów i energii	934 525,69	859 235,87	
B.III. Usługi obce	1 203 972,48	1 506 221,34	
B.IV. Podatki i opłaty	432 416,00	618 426,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 548 814,55	4 730 089,41	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 250 233,90	1 264 071,07	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	864 636,74	942 663,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 957 524,77	1 820 585,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 433 996,61	3 280 653,66	
D. Pozostałe przychody operacyjne	269 353,67	777 449,27	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 750,00	91 725,04	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

D.III.	Inne przychody operacyjne	258 603,67	685 724,23
E.	Pozostałe koszty operacyjne	20 726,92	111 722,31
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	13 000,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	7 726,92	111 722,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 682 623,36	3 946 380,62
G.	Przychody finansowe	78 822,58	143 303,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	69 398,58	137 303,98
G.III.	Inne	9 424,00	6 000,00
H.	Koszty finansowe	142 525,02	202 136,02
H.I.	Odsetki	132 773,02	159 055,29
H.II.	Inne	9 752,00	43 080,73
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 618 920,92	3 887 548,58
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	778,58
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	778,58
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	1 618 920,92	3 888 327,16
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)	1 618 920,92	3 888 327,16

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
976-3	Przychody ze sprzedaży produktów (woda, ścieki, obiady)	36 580,22
976-4	Koszty z tytułu usług (woda, ścieki, obiady)	36 580,22

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY
Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 12/15 Wójta Gminy Boćki
z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie przedstawienia
Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego
jednostki samorządu terytorialnego za 2014 rok

<p>Gmina Boćki ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI</p>	<p>Zestawienie zmian funduszu jednostki</p>	<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p>		
<p>050659220</p>	<p>sporządzone na dzień 31-12-2014 r.</p>			
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
<p>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</p>			<p>17 557 990,11</p>	<p>22 785 545,76</p>
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>			<p>31 124 514,65</p>	<p>26 956 608,70</p>
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>			<p>9 907 439,57</p>	<p>8 476 799,53</p>
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>			<p>16 535 063,92</p>	<p>15 708 541,29</p>
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>			<p>4 682 011,16</p>	<p>2 764 841,88</p>
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>			<p>0,00</p>	<p>6 426,00</p>
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>			<p>25 896 959,03</p>	<p>28 084 469,46</p>
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>			<p>6 736 012,38</p>	<p>6 857 878,61</p>
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>			<p>13 923 946,11</p>	<p>17 319 245,66</p>
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>			<p>5 236 750,54</p>	<p>3 905 836,13</p>
<p>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>			<p>250,00</p>	<p>1 509,06</p>
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>			<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>			<p>22 785 545,76</p>	<p>21 657 685,00</p>
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>			<p>1 618 920,92</p>	<p>3 888 327,16</p>
<p>III.1. zysk netto (+)</p>			<p>4 925 430,65</p>	<p>7 101 263,71</p>
<p>III.2. strata netto (-)</p>			<p>-3 306 509,73</p>	<p>-3 212 936,55</p>
<p>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych</p>			<p>13 136,10</p>	<p>7 272,11</p>

V. Fundusz (II+,-III-IV)	24 391 330,58	25 538 740,05
--------------------------	---------------	------------------

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY
Stanisław Derehajło