

ZARZĄDZENIE NR 70 / 16

WÓJTA GMINY WIZNA

z dnia 25 kwietnia 2016 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wizna za 2015 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami), zarządza się co następuje:


§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Wizna za rok 2015 składające się z:

- bilansu z wykonania budżetu gminy stanowiącego załącznik Nr 1,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 2,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych stanowiącego załącznik Nr 3,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych stanowiącego załącznik Nr 4.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy w Wiźnie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bilans z wykonania budżetu gminy Wizna za 2015 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wizna PI.Kapitana Raginisa 35 18-430 WIZNA Numer identyfikacyjny REGON 000550605	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIZNA sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 20F2338BD63E354B 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 547 707,89	2 510 572,87	I Zobowiązania	100 000,00	4 444,00
I.1 Środki pieniężne	2 547 707,89	2 510 572,87	I.1 Zobowiązania finansowe	100 000,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 547 707,89	2 506 128,87	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	100 000,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	4 444,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	23 547,09	24 607,86	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 444,00
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	2 206 219,98	2 266 967,73
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-479 701,23	-431 237,25
II.2 Należności od budżetów	23 547,09	24 607,86	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	20 747,75
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-479 701,23	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-451 985,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	40 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	451 985,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 685 921,21	2 206 219,98
			III Inne pasywa	265 035,00	263 769,00

	2016-03-30	
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	20F2338BD63E354B	

Suma aktywów	2 571 254,98	2 535 180,73	Suma pasywów	2 571 254,98	2 535 180,73

Informacje uzupełniające:

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
991	plan dochodów budżetowych	11 813 060,44
992	plan wydatków budżetowych	13 578 559,44

_____ skarbnik	2016-03-30 rok, miesiąc, dzień	_____ zarząd
BeSTia	20F2338BD63E354B	

Strona 2 z 3

Łączny bilans obejmujący dane z bilansów jednostek budżetowych za 2015 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat:
Urząd Gminy Wizna Pl.Kapitana Raginisa 35 18-430 WIZNA Numer identyfikacyjny REGON 000550605		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 32973070B2C21412
		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 042 065,48	19 358 940,81	A Fundusz	18 880 265,59	19 194 110,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 302,45	A.I Fundusz jednostki	17 143 347,13	17 961 511,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 042 065,48	19 264 383,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 736 918,46	1 232 599,48
A.II.1 Środki trwałe	18 383 259,03	19 100 138,11	A.II.1 Zysk netto (+)	7 962 750,69	7 182 011,90
A.II.1.1 Grunty	199 978,52	203 873,54	A.II.2 Strata netto (-)	-6 225 832,23	-5 949 412,42
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 086 823,73	17 395 042,82	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 142 249,84	855 260,27	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	706 445,53	561 757,40	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	247 761,41	84 204,08	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	658 806,45	164 245,25	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	484 318,21	343 906,62
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	90 255,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	484 318,21	343 906,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	112 622,98	2 961,88
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 685,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 676,47	50 277,23
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	228 944,79	260 687,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 010,88	4 330,86
B Aktywa obrotowe	327 377,86	275 566,22	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	67 378,09	25 648,84

(główny księgowy)
BeSTia

2016-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
32973070B2C21412

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	87 792,66	65 480,82	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	87 792,66	65 480,82	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	4 859,54	6 234,60
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 859,54	6 234,60
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	167 347,57	178 201,96	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	90 255,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	463,22	757,44	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	90 255,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	166 884,35	177 444,52			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 237,63	31 883,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 237,63	31 883,44			
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	19 369 443,34	19 634 507,03	Suma pasywów	19 369 443,34	19 634 507,03

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:

_____	2016-03-31	_____
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)
BeSTia	32973070B2C21412	

Strona 2 z 4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	93 577,57
2	Umorzenie środków trwałych	12 353 236,64
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 419 610,22
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	926 172,41
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	34 900,65

(główny księgowy)

BeSTia


2016-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

32973070B2C21412

(kierownik jednostki)

Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych za 2015 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wizna PLKapitana Raginisa 35 18-430 WIZNA Numer identyfikacyjny REGON 000550605		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 98EFDDC2404CA781 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	12 588 941,72	11 836 289,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	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.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	12 588 941,72	11 836 289,86
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 568 509,53	10 657 739,38
B.I.	Amortyzacja	1 262 266,22	1 429 960,17
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 089 757,87	850 838,49
B.III.	Usługi obce	1 074 206,92	1 208 970,08
B.IV.	Podatki i opłaty	9 749,82	8 615,92
B.V.	Wynagrodzenia	3 630 056,44	3 667 486,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 018 422,96	1 069 144,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	661 465,41	670 436,64
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 812 628,02	1 742 989,90
B.X.	Pozostałe obciążenia	9 955,87	9 298,02
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 020 432,19	1 178 550,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne	355 876,72	125 967,37
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	51 700,00	35 900,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	304 176,72	90 067,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	642 196,43	75 231,56

główny księgowy
BeSTia

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień
98EFDDC2404CA781

kierownik jednostki

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	642 196,43	75 231,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 734 112,48	1 229 286,29
G.	Przychody finansowe	194 518,77	35 445,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	194 518,77	35 445,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	191 712,79	32 131,86
H.I.	Odsetki	11 184,59	2 436,70
H.II.	Inne	180 528,20	29 695,16
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 736 918,46	1 232 599,48
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)	1 736 918,46	1 232 599,48
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)	1 736 918,46	1 232 599,48

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


główny księgowy
BeSTia

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień
96EFDDC2404CA781

kierownik jednostki

Strona 2 z 3

Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych z a 2015 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Wizna Pl.Kapitana Raginisa 35 18-430 WIZNA Numer Identyfikacyjny REGON 000550605			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego C75250E39EB93C71 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		15 562 735,38	17 143 347,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		23 423 220,19	21 580 435,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		8 515 740,68	7 962 750,69
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		12 707 681,85	11 861 674,31
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 090 937,05	1 700 643,66
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		108 860,61	55 366,60
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		21 842 608,44	20 762 271,06
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 255 027,65	6 225 832,23
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		12 227 980,62	11 888 672,21
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 356 646,17	2 646 325,06
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		574,00	503,04
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		2 380,00	938,52
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		17 143 347,13	17 961 511,33
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 736 918,46	1 232 599,48

główny księgowy

BeSTia

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień
C75250E39EB93C71

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	7 962 750,69	7 182 011,90
III.2.	strata netto (-)	-6 225 832,23	-5 949 412,42
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	18 880 265,59	19 194 110,81

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień
C75250E39EB93C71

kierownik jednostki

Strona 2 z 3