

ZARZĄDZENIE NR 154/16
WÓJTA GMINY RACZKI

z dnia 4 kwietnia 2016 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Raczki za 2015 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. 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, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz. 195) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe za 2015 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Raczki za 2015 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2015 r., zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2015 r., zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2015 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2. Zarządzenie przekazać w ciągu 7 dni od daty podjęcia niniejszego zarządzenia:

- 1) Radzie Gminy Raczki,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Andrzej Szymulewski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 154/16

Wójta Gminy Raczki

z dnia 4 kwietnia 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Raczki Pl. Kościuszki 14 16-420 RACZKI Numer identyfikacyjny REGON 790670935		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina RACZKI sporządzony na dzień 31-12-2015 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	2 057 588,97	544 395,69	I Zobowiązania	5 663 627,64	4 936 855,34
I.1 Środki pieniężne	2 057 588,97	544 395,69	I.1 Zobowiązania finansowe	5 663 519,00	4 932 406,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 057 588,97	544 395,69	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	473 580,00	1 783 422,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 189 939,00	3 148 984,00
II Należności i rozliczenia	47 170,64	62 229,88	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	108,64	3 514,38
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	934,96
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 970 620,03	-4 760 485,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-928 830,98	-789 865,74
II.2 Należności od budżetów	47 140,01	62 135,71	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	30,63	94,17	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-928 830,98	-789 865,74
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	200 812,50	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 (+,-)	-3 242 601,55	-3 970 620,03
			III Inne pasywa	411 752,00	430 256,00
Suma aktywów	2 104 759,61	606 625,57	Suma pasywów	2 104 759,61	606 625,57

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia -
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia -
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu -

2016-03-22

skarbnik

(rok, miesiąc, dzień)

zarząd

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 154/16

Wójta Gminy Raczki

z dnia 4 kwietnia 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Adresat:
Gmina Raczki Plac Kościuszki 14 16-420 Raczki		sporządzony na dzień 31-12-2015 r.				Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790670935						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A Aktywa trwałe	46 458 727,87	51 444 969,07	A Fundusz	46 195 391,92	51 125 852,80	
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	42 591 515,71	44 407 158,55	
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 458 727,87	51 444 969,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 647 932,73	6 761 868,04	
A.II.1 Środki trwałe	46 107 012,89	51 028 498,34	A.II.1 Zysk netto (+)	13 053 350,72	16 264 699,30	
A.II.1.1 Grunty	3 849 233,94	3 943 586,37	A.II.2 Strata netto (-)	-9 405 417,99	-9 502 831,26	
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 739 486,21	35 393 901,72	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-44 056,52	-43 173,79	
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 921 255,14	11 261 637,69	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
A.II.1.4 Środki transportu	557 138,18	399 308,91	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
A.II.1.5 Inne środki trwałe	39 899,42	30 063,65	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	351 714,98	416 470,73	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 505 142,00	1 658 413,78	
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	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 505 142,00	1 658 413,78	
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 333,30	36 773,11	
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	692 541,50	803 348,45	
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	147 916,58	149 001,35	
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	463 421,85	471 264,69	
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	173 894,77	193 435,33	
B Aktywa obrotowe	1 380 913,35	1 478 356,63	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 030,98	4 496,68	
B.I Zapasy	88 258,12	48 379,59	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3,02	94,17	
B.I.1 Materiały	88 258,12	48 379,59	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	

B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	139 107,30	139 059,12
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	139 107,30	139 059,12
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 079 284,70	1 194 214,11	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 502,54	17 130,55	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	17 609,00	22 754,00	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	1 040 173,16	1 154 329,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	213 370,53	235 762,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	487,49	878,52			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	212 883,04	234 884,41			
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	47 839 641,22	52 923 325,70	Suma pasywów	47 839 641,22	52 923 325,70

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
071	Umorzenie środków trwałych	20 931 957,04
072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	50 673,39
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 838 361,69
290	Odpisy aktualizujące należności	317 633,51

2016-03-31

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 154/16

Wójta Gminy Raczki

z dnia 4 kwietnia 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Raczki Plac Kościuszki 14 16-420 Raczki	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670935		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		19 423 463,27	23 092 942,30
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		846 236,68	908 794,49
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		18 577 226,59	22 184 147,81
B. Koszty działalności operacyjnej		17 389 755,29	17 957 005,71
B.I. Amortyzacja		2 735 078,21	3 157 107,30
B.II. Zużycie materiałów i energii		1 794 740,89	1 763 261,60
B.III. Usługi obce		1 836 398,86	1 763 099,85
B.IV. Podatki i opłaty		671 343,29	168 607,01
B.V. Wynagrodzenia		6 543 710,79	6 788 463,98
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 590 087,33	1 663 756,46
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		59 248,67	513 090,96
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 146 061,65	2 126 118,55
B.X. Pozostałe obciążenia		13 085,60	13 500,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 033 707,98	5 135 936,59
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 812 551,37	1 776 680,88
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 380,00	2 332,80
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		1 811 171,37	1 774 348,08

E.	Pozostałe koszty operacyjne	4,09	4,02
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	4,09	4,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 846 255,26	6 912 613,45
G.	Przychody finansowe	24 593,54	23 961,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 554,54	22 837,25
G.III.	Inne	1 039,00	1 124,00
H.	Koszty finansowe	211 470,07	163 818,66
H.I.	Odsetki	208 372,58	162 164,87
H.II.	Inne	3 097,49	1 653,79
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 659 378,73	6 772 756,04
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)	3 659 378,73	6 772 756,04
L.	Podatek dochodowy	11 446,00	10 888,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	44 056,52	43 173,79
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 603 876,21	6 718 694,25

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - przychody	116 208,80
2.	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty	116 208,80

2016-03-31

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 154/16

Wójta Gminy Raczki

z dnia 4 kwietnia 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Raczki Plac Kościuszki 14 16-420 Raczki Numer identyfikacyjny REGON 790670935	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		30 092 572,58	42 591 515,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		52 343 630,74	52 147 174,12
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		23 923 949,75	13 053 350,72
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		19 471 484,39	23 047 143,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		4 374 281,33	7 921 499,16
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		239 248,50	34 774,98
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		4 334 666,77	8 090 405,34
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 844 687,61	50 331 531,28
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 787 583,55	2 554 506,90
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 603 210,70	4 742 683,89
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		6 699 189,09	6 894 967,61
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 550 585,94	8 973 960,54
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		239 248,50	5 073,39
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		20 964 869,83	27 160 338,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		42 591 515,71	44 407 158,55

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 647 932,73	6 761 868,04
III.1.	zysk netto (+)	10 498 843,82	13 586 633,14
III.2.	strata netto (-)	-6 850 911,09	-6 824 765,10
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	44 056,52	43 173,79
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	46 195 391,92	51 125 852,80

2016-03-31

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki