

Sprawozdanie finansowe Gminy Susz za 2015 rok

Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy o finansach publicznych Burmistrz Susza przekazuje Radzie Miejskiej sprawozdanie finansowe gminy Susz za 2015 rok.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz.289 ze zm.)
- ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. , poz.330 z późn. zm.)

i składa się z :

- bilansu z wykonania budżetu gminy Susz
- łącznego bilansu jednostek budżetowych
- łącznego rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)
- łącznego zestawienia zmian w funduszu

1. Bilans z wykonania budżetu gminy Susz

Bilans z wykonania budżetu gminy Susz za 2015 rok przedstawia sytuację finansową gminy w zakresie realizacji planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. W bilansie z wykonania budżetu ujmuje się operacje związane z wykonaniem budżetu gminy bez uwzględniania danych poszczególnych jednostek organizacyjnych (ich aktywów i pasywów) wraz z wykazaniem wyniku finansowego (nadwyżki lub niedoboru budżetu). W bilansie wykazywane są wszystkie niespłacone zobowiązania, zaciągnięte w 2015 roku, jak i w latach poprzednich.

2. Łączny bilans jednostek budżetowych

Bilans to zestawienie aktywów i pasywów jednostki na początek (bilans otwarcia) i koniec (bilans zamknięcia) okresu sprawozdawczego, w którym prezentowane są wartościowo odrębne składniki majątkowe – **aktywa** i źródła ich pochodzenia – **pasywa**. Aktywa informują o wielkości i postaci majątku a pasywa dostarczają informacji o źródłach finansowania tego majątku.

RADA MIEJSKA

w Suszu

Nm. 2016. 05. 16
026

Podstawowy podział aktywów to podział na aktywa trwałe i aktywa obrotowe. Głównym kryterium tego podziału jest czas, przez jaki dane składniki będą wykorzystane, do 12 m-cy czy powyżej 12 m-cy. Do aktywów trwałych zalicza się m.in. grunty, budynki, lokale, urządzenia techniczne, środki transportu, środki trwałe w budowie, należności długoterminowe, natomiast w skład aktywów obrotowych wchodzi m.in. materiały, należności krótkoterminowe w zależności od tego, czy zostaną spłacone w ciągu 12 m - cy od dnia bilansowego czy później. Główne pozycje funduszu to fundusz jednostki oraz wynik finansowy. Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku, który pozyskano z własnych źródeł finansowania. Wykazane w bilansie wartości aktywów są pomniejszone o dokonane umorzenia i odpisy aktualizujące.

3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) to zestawienie osiągniętych w danym roku przychodów i wszystkich poniesionych w tym okresie kosztów. Zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych informuje o globalnych kwotach występujących w tych jednostkach przychodów i kosztów oraz ich strukturze.

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych

Zestawienie zmian w funduszu informuje o funduszu jednostki na początek i na koniec 2015 roku oraz o przyczynach zmian w poszczególnych elementach funduszu.

BURMISTRZ

Krzysztof Potrząskowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego 551DEC9D5F3404F9 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 259 083,86	48 424 724,77	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	431 580,29	434 353,90	
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	49 827 503,57	47 990 370,87	
B. Koszty działalności operacyjnej	39 977 456,28	39 787 525,42	
B.I. Amortyzacja	2 894 249,35	2 914 833,24	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 267 967,40	2 516 622,67	
B.III. Usługi obce	5 829 853,02	5 852 140,14	
B.IV. Podatki i opłaty	257 052,05	258 716,00	
B.V. Wynagrodzenia	11 318 298,58	11 798 709,81	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 946 549,91	3 033 440,97	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 483 029,96	2 251 611,24	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 980 456,01	11 140 910,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	20 540,85	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 281 627,58	8 637 199,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne	655 165,36	367 715,58	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	655 165,36	367 715,58	
E. Pozostałe koszty operacyjne	329 198,45	580 945,12	

SKARBNIK

główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

551DEC9D5F3404F9

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

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	329 198,45	580 945,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 607 594,49	8 423 969,81
G.	Przychody finansowe	857 006,79	629 958,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	857 006,79	628 960,60
G.III.	Inne	0,00	997,68
H.	Koszty finansowe	813 414,57	626 050,90
H.I.	Odsetki	534 318,14	408 048,19
H.II.	Inne	279 096,43	218 002,71
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	10 651 186,71	8 427 877,19
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)	10 651 186,71	8 427 877,19
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)	10 651 186,71	8 427 877,19

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK

główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

551DEC9D5F3404F9

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

kierownik jednostki

SKARBNIK

Barbara Chodur-Szopa

główny księgowy

BeSTia

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

551DEC9D5F3404F9

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego F5AD81E779ADA489 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	126 876 772,85	127 942 220,34	A Fundusz	131 523 893,08	133 492 942,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	120 872 706,37	125 065 064,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	71 619 317,68	73 322 060,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 651 186,71	8 427 877,19
A.II.1 Środki trwałe	70 528 913,01	71 759 246,55	A.II.1 Zysk netto (+)	35 646 725,57	33 327 354,66
A.II.1.1 Grunty	16 136 557,71	16 571 308,54	A.II.2 Strata netto (-)	-24 995 538,86	-24 899 477,47
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 170 307,25	53 908 994,59	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	399 903,81	409 339,21	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	413 418,47	440 366,16	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	408 725,77	429 238,05	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 090 404,67	1 562 814,42	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 106 165,80	1 435 613,38
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	779 455,17	142 159,37	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 106 165,80	1 435 613,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	54 478 000,00	54 478 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 016,58	136 094,69
A.IV.1 Akcje i udziały	54 478 000,00	54 478 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	155 388,52	153 604,14
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	814 505,24	809 878,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 241,57	236 851,69
B Aktywa obrotowe	6 757 820,61	8 036 083,28	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	102 922,23	99 183,99

SKARBNIK

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

F5AD81E779ADA489

Krzysztof Piątrzykowski

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	41 648,76	25 917,91	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	91,66	0,00
B.I.1 Materiały	41 648,76	25 917,91	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	997 430,45	1 041 869,49
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	997 430,45	1 041 869,49
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 403 585,94	7 660 134,15	E Rozliczenia międzyokresowe	7 104,13	7 878,58
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	27 134,88	29 698,82	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	47 373,73	48 022,30	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	7 104,13	7 878,58
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 295 064,33	7 582 413,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	34 013,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	312 585,91	350 031,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	310 630,68	350 031,22			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 955,23	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	133 634 593,46	135 978 303,62	Suma pasywów	133 634 593,46	135 978 303,62

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:

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

SKARBNIK

Beata Chmielewska
(główny księgowy)

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

F5AD81E779ADA489

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	319 527,38
2	Umorzenie środków trwałych	28 824 336,55
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 347 291,55
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	2 591 774,46
7	Odpisy aktualizujące należności	146 795,88

SKARBNIK

[Podpis]
 (główny księgowy)

BeSTia

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

F5AD81E779ADA489

BURMISTRZ

[Podpis]
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK

Bonnie Chmielewska

(główny księgowy)

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SUSZ sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego AD2007CF2092FCE2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 843 747,83	2 825 449,60	I Zobowiązania	17 229 488,29	15 677 209,39
I.1 Środki pieniężne	2 843 747,83	2 825 449,60	I.1 Zobowiązania finansowe	17 229 410,74	15 669 383,23
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 843 747,83	2 825 449,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	540 530,74	366 444,61
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	16 688 880,00	15 302 938,62
II Należności i rozliczenia	119 494,81	128 398,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	77,55	7 826,16
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	-14 470 835,91	-13 130 660,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 444 919,36	1 340 175,88
II.2 Należności od budżetów	119 494,81	128 398,15	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 444 919,36	1 340 175,88
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	540 530,74	366 444,61	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 (+,-)	-15 915 755,27	-14 470 835,91
			III Inne pasywa	745 121,00	773 743,00

SKARBNIK

Bucena Chmielewska

skarbnik

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

zarząd

Suma aktywów	3 503 773,38	3 320 292,36	Suma pasywów	3 503 773,38	3 320 292,36

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

SKARBNIK

skarbnik

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

zarząd

SKARBNIK

Bolesław Chmielewski

skarbnik

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Piętrzykowski

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego 584EF0C0CCB8F4E4 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	123 837 632,54	120 872 706,37
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	88 293 468,29	89 019 770,64
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	32 441 935,39	35 646 725,57
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	47 703 133,53	46 508 909,60
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	7 128 106,21	5 370 213,54
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	1 020 293,16	1 493 921,93
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)	90 731 070,89	84 827 412,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły	27 272 561,99	24 995 538,86
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 249 749,35	48 027 684,28
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 463 070,70	9 619 873,96
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	3 725 239,35	2 170 703,26
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	20 449,50	13 611,67
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	120 872 706,37	125 065 064,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 651 186,74	8 427 877,19

SKARBNIK

Bożena Chmielewska
główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

584EF0C0CCB8F4E4

BURMISTRZ

Krzysztof Patrzykowski

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	35 646 725,57	33 327 354,66
III.2.	strata netto (-)	-24 995 538,83	-24 899 477,47
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	131 523 893,11	133 492 942,17

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

S K A R B N I K

Bożena Chmielewska

główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

584EF0C0CCB8F4E4

B U R M I S T R Z

Krzysztof Pietrzykowski

kierownik jednostki

SKAŁAŚNIK

główny księgowy

BeSTia

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

584EF0C0CCB8F4E4

BURMISTRZ

Krzysztof Piątrzykowski

kierownik jednostki