

ZARZĄDZENIE NR ORN.0050.66.2016

BURMISTRZA OLECKA

z dnia 29 kwietnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2015 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885¹⁾) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminy Olecko za 2015 rok, stanowiące załączniki do zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.


§ 3. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej w Olecku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz

Wacław Olszewski

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890, 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl. Wolności 3 19-400 OLECKO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLECKO sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego EBEBEBE3DD8F301C 
Numer identyfikacyjny REGON 790671277		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 248 699,56	2 070 135,59	I Zobowiązania	31 042 307,83	28 118 811,49
I.1 Środki pieniężne	1 248 699,56	2 070 135,59	I.1 Zobowiązania finansowe	30 968 400,00	28 066 800,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	899 187,49	1 716 458,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	349 512,07	353 676,69	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	30 968 400,00	28 066 800,00
II Należności i rozliczenia	1 708,80	1 708,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 646,12	40 049,36
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	15 261,71	11 962,13
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-30 922 897,90	-27 201 264,10
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	872 729,42	3 721 633,80
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	872 729,42	3 721 633,80
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 708,80	1 708,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-31 795 627,32	-30 922 897,90
			III Inne pasywa	1 130 998,43	1 154 297,00

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozłowska

skarbnik

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Jędrzejewski

zarząca

BeSTia

EBEBEBE3DD8F301C

Suma aktywów	1 250 408,36	2 071 844,39	Suma pasywów	1 250 408,36	2 071 844,39

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 GMINY

Bożena Kozłowska

skarbnik

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Waciszewski

BeSTia

EBEBEBE3DD8F301C

SKARBNIK GMINY

Bożena Kocińska

skarbnik

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Giszewski
załad

BeSTia

EBEBEBE3DD8F301C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl.Wolności 3 19-400 OLECKO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9655BCE798737B2D 
Numer identyfikacyjny REGON 790671277	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	233 660 656,10	208 651 549,18	A Fundusz	240 531 101,89	217 195 995,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	41 279,09	69 589,52	A.I Fundusz jednostki	228 722 779,66	206 278 529,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	192 676 478,13	167 302 289,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 808 322,23	10 917 466,78
A.II.1 Środki trwałe	187 891 478,67	166 181 735,47	A.II.1 Zysk netto (+)	50 317 666,06	50 707 505,55
A.II.1.1 Grunty	65 941 795,00	61 459 961,00	A.II.2 Strata netto (-)	-38 509 343,83	-39 790 038,77
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 739 628,15	100 029 085,80	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	680 720,27	3 454 323,86	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 224 543,68	1 010 285,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	304 791,57	228 079,21	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 784 999,46	1 120 553,75	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 333 827,20	11 744 115,65
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	662 498,88	942 270,44	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	11 333 827,20	11 744 115,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 280 400,00	40 337 400,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	836 933,79	633 871,52
A.IV.1 Akcje i udziały	40 280 400,00	40 337 400,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 654 500,68	8 275 569,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 005 370,86	974 873,90
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 596 995,41	1 628 798,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	108 122,20	89 758,99
B Aktywa obrotowe	19 827 956,03	22 239 813,76	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	131 904,26	141 243,55

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozłowska
(główny księgowy)

2016-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Wacław Kozłowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9655BCE798737B2D

B.I Zapasy	57 191,05	46 398,13	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	57 191,05	46 398,13	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	961 137,96	1 008 934,78
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	961 137,96	1 008 934,78
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	19 279 099,60	21 659 035,27	E Rozliczenia międzyokresowe	662 545,08	942 316,64
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 869,14	37 986,98	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	662 545,08	942 316,64
B.II.2 Należności od budżetów	24 093,23	27 525,75	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	19 212 137,23	21 593 522,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	491 665,38	534 380,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	486 850,29	529 141,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 815,09	5 238,60			
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	253 488 612,13	230 891 362,94	Suma pasywów	253 488 612,13	230 891 362,94

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:

SKARBNIK GMINY

Bogdana Kozłowska
(główny księgowy)

2016-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Wartawski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9655BCE798737B2D

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	654 343,32
2	Umorzenie środków trwałych	40 626 994,44
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 210 038,15
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	0,00

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozielska
 (główny księgowy)

BeSTia

2016-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

9655BCE798737B2D

BURMISTRZ

Wojciech Kozłowski
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

9655BCE798737B2D

BURMISTRZ

Wacław Olszewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO PI.Wolności 3 19-400 OLECKO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671277		Wysłać bez pisma przewodniego 3980C682C2939C05 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 327 514,90	79 236 897,72	
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	79 327 514,90	79 236 897,72	
B. Koszty działalności operacyjnej	67 719 796,43	68 334 718,39	
B.I. Amortyzacja	5 152 265,12	6 121 862,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 486 492,25	4 923 508,57	
B.III. Usługi obce	10 467 118,18	10 242 357,71	
B.IV. Podatki i opłaty	1 500 766,85	1 572 574,52	
B.V. Wynagrodzenia	23 631 579,98	24 111 423,65	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 958 394,89	6 197 381,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 929 458,57	2 606 463,18	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 564 524,07	12 559 146,01	
B.X. Pozostałe obciążenia	29 196,52	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 607 718,47	10 902 179,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	202 863,89	75 652,50	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 100,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	179 763,89	75 652,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 748,68	72 470,07	

SKARBNIK GMINY

Bożena Kosielska

główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

3980C682C2939C05

BURMISTRZ

Włodzisławski

kierownik jednostki

BeSTia

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	12 748,68	72 470,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 797 833,68	10 905 361,76
G.	Przychody finansowe	10 488,25	10 138,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 479,25	6 171,62
G.III.	Inne	9,00	3 966,63
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	11 808 321,93	10 915 500,01
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	1 966,77
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	1 966,77
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	11 808 321,93	10 917 466,78
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)	11 808 321,93	10 917 466,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w Wieloletniej prognozie finansowej -Gminy Olecko na lata 2016-2019	114 600 000,00
2	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty działalności operacyjnej	297 486,83
3	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	297 486,83

SKARBNIK GMINY

Bożena Rozińska

główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

3980C682C2939C05

BURMISTRZ

Wacław Olszewski

kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Bożena Kosielska

główny księgowy

BeSTia


2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

3980C682C2939C05

BURMISTRZ

Wojciech Kosielski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl. Wolności 3 19-400 OLECKO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671277		Wysłać bez pisma przewodniego 543D260518DA02C8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	196 408 695,21	228 722 779,66	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	193 489 586,23	132 505 291,63	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	46 404 503,82	50 317 666,06	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	75 943 773,05	74 188 905,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 436 872,96	5 805 442,05	
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	61 704 436,40	2 136 278,28	
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	57 000,01	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	161 175 301,78	154 949 542,20	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	38 036 319,21	38 509 343,83	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 004 578,79	77 921 481,17	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 332 921,35	11 482 475,84	
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	32 801 482,43	27 036 241,36	
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)	228 722 779,66	206 278 529,09	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 808 321,93	10 917 466,78	

Bożena Kosińska

główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Kierownik jednostki

BeSTia

543D260518DA02C8

III.1.	zysk netto (+)	50 317 666,06	50 707 505,55
III.2.	strata netto (-)	-38 509 344,13	-39 790 038,77
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	240 531 101,59	217 195 995,87

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne wyłączenia między jednostkami - Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	433 830,18
2	Wzajemne wyłączenia między jednostkami - Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i orawnych	433 830,18

SKARBNIK GMINY

Bożena Koziełska
główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Olszewski
kierownik jednostki

BeSTia

543D260518DA02C8

SKARBNIK GMINY

Bożena Koziełska

główny księgowy

2016-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Włodzisław Ciszewski
kierownik jednostki

BeSTia

543D260518DA02C8