

**ZARZĄDZENIE NR 113/16
WÓJTA GMINY TRZCIANNE**

z dnia 20 kwietnia 2016 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdań finansowych za 2015 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) postanawia, co następuje:

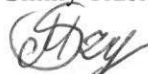
§ 1. Przedłożyć sprawozdania finansowe za 2015 rok zawierające:

1. Bilans z wykonania Budżetu Gminy Trzcianne za 2015 rok stanowiący załącznik Nr 1
2. Łączny bilans jednostek budżetowych za 2015 rok stanowiący załącznik Nr 2
3. Łączne sprawozdanie rachunku zysków i strat jednostek budżetowych za 2015 rok stanowiące załącznik Nr 3
4. Łączne sprawozdanie zestawienia zmian w funduszu jednostek za 2015 rok stanowiące załącznik Nr 4


§ 2. Informację, o której mowa w §1 przedłożyć Radzie Gminy Trzcianne i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Trzcianne




Marek Krzysztof Szydłowski

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Trzcianne ul. Wojska Polskiego 10 19-104 Trzcianne | BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 000546957 | sporządzony na dzień: 31-12-2015 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 2AE7B59B6F16194C  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 235 596,50 | 703 580,61 | I Zobowiązania | 6 082 501,00 | 3 355 162,83 |
| I.1 Środki pieniężne | 235 596,50 | 703 580,61 | I.1 Zobowiązania finansowe | 6 057 426,00 | 3 325 844,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 235 596,50 | 703 580,61 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 1 985 532,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 4 071 894,00 | 3 325 844,00 |
| II Należności i rozliczenia | 21 263,95 | 31,36 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 25 075,00 | 29 318,83 |
| 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 | -6 104 777,55 | -2 915 718,86 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -2 034 879,81 | 3 045 110,69 |
| II.2 Należności od budżetów | 21 261,10 | 29,86 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 3 045 110,69 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 2,85 | 1,50 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -2 034 879,81 | 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 | 143 948,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -4 069 897,74 | -6 104 777,55 |
| | | | III Inne pasywa | 279 137,00 | 264 168,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 256 860,45 | 703 611,97 | Suma pasywów | 256 860,45 | 703 611,97 |

Informacje uzupełniające:

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|--|---------|
| 1 | Udzielone gwarancje i polecenia | 0,00 |
| 2 | Otrzymane gwarancje i polecenia | 0,00 |
| 3 | Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu | 0,00 |

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Trzcianne ul. Wojska Polskiego 10 19-104 Trzcianne | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 000546957 | sporządzony na dzień: 31-12-2015 r. | Wysłać bez pisma przewodniego EA617554181CEEC1  |


| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 31 564 522,31 | 28 662 921,20 | A. Fundusz | 32 005 565,50 | 29 480 969,96 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 68 652,07 | 69 759,07 | A.I Fundusz jednostki | 28 042 561,44 | 27 940 851,37 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 31 495 870,24 | 28 593 162,13 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 3 963 141,92 | 1 540 280,94 |
| A.II.1 Środki trwałe | 31 457 899,73 | 28 568 566,93 | A.II.1 Zysk netto (+) | 10 546 705,56 | 8 123 852,27 |
| A.II.1.1 Grunty | 359 925,00 | 359 925,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -6 583 563,64 | -6 583 571,33 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i | 30 847 745,93 | 27 546 046,04 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | -137,86 | -162,35 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 71 078,68 | 260 221,10 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 107 242,74 | 322 518,79 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 71 907,38 | 79 856,00 | B. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 37 970,51 | 24 595,20 | C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 748 658,59 | 545 993,61 |
| 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 | 748 658,59 | 545 993,61 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 90 974,08 | 24 142,55 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 38 593,75 | 8 194,41 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 190 519,74 | 61 589,15 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 297 097,42 | 322 533,35 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 131 470,75 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 1 223 871,01 | 1 383 987,28 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 129 534,15 |

| | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| B.I Zapasy | 20 632,01 | 22 007,15 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 2,85 | 0,00 |
| B.I.1 Materiały | 20 632,01 | 22 007,15 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D. Fundusze specjalne | 34 169,23 | 19 944,91 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 34 169,23 | 19 944,91 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 064 647,16 | 1 223 822,71 | E. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 191 931,50 | 262 978,98 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 872 715,66 | 960 843,73 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 138 591,84 | 138 157,42 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach | 138 591,84 | 138 157,42 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego | 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 | 32 788 393,32 | 30 046 908,48 | Suma pasywów | 32 788 393,32 | 30 046 908,48 |

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 | 54 452,31 |
| 2 | Umorzenie środków trwałych | 2 906 260,00 |
| 3 | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 435 538,28 |
| 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 |

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Trzciannie ul. Wojska Polskiego 10 19-104 Trzciannie | Rachunek zysków i start jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 000546957 | sporządzony na dzień: 31-12-2015 r. | Wysłać bez pisma przewodniego B45A2BF2497E9FB0  |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 17 510 619,87 | 17 710 110,42 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 188 065,70 | 189 285,50 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 3 609,00 | 2 248,00 |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 3 105,00 | 3 364,00 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 17 315 840,17 | 17 515 212,92 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 13 515 183,20 | 16 057 733,11 |
| B.I. Amortyzacja | 506 098,96 | 4 205 494,03 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 1 476 759,60 | 1 307 909,43 |
| B.III. Usługi obce | 2 408 564,56 | 1 329 919,14 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 444 510,66 | 323 998,34 |
| B.V. Wynagrodzenia | 4 495 333,52 | 4 682 971,98 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 141 259,95 | 1 172 143,47 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 042 655,95 | 3 035 296,72 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 3 995 436,67 | 1 652 377,31 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 76 889,17 | 38 295,15 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 76 889,17 | 38 295,15 |

| | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 7 215,55 | 4 982,60 |
| 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 | 7 215,55 | 4 982,60 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 4 065 110,29 | 1 685 689,86 |
| G. | Przychody finansowe | 76 349,02 | 14 755,12 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 76 312,55 | 14 755,12 |
| G.III. | Inne | 36,47 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 178 317,39 | 160 164,04 |
| H.I. | Odsetki | 178 317,39 | 160 164,04 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 3 963 141,92 | 1 540 280,94 |
| 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) | 3 963 141,92 | 1 540 280,94 |
| L. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 137,86 | 0,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | 3 963 004,06 | 1 540 280,94 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Trzciannie ul. Wojska Polskiego 10 19-104 Trzciannie | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 000546957 | sporządzony na dzień: 31-12-2015 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 2118EE36AEC9F686  |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 35 924 501,10 | 28 042 561,44 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 16 354 799,69 | 24 895 283,57 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 3 006 337,43 | 10 546 705,56 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 13 144 891,32 | 14 348 578,01 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 128 660,25 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 74 910,69 | 0,00 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 23 021 049,41 | 25 146 190,82 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 5 753 266,65 | 6 583 563,64 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 17 175 418,63 | 17 451 518,93 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 137,86 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 92 327,66 | 1 110 955,39 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 36,47 | 15,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 28 042 561,44 | 27 940 851,37 |

| | | | |
|--------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 3 963 141,92 | 1 540 280,94 |
| III.1. | zysk netto (+) | 10 546 705,56 | 8 123 852,27 |
| III.2. | strata netto (-) | -6 583 563,64 | -6 583 571,33 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 137,86 | 162,35 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 32 005 565,50 | 29 480 969,96 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :