

ZARZĄDZENIE NR 32/16
BURMISTRZA MIASTA HAJNÓWKA

z dnia 07 kwietnia 2016r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2015 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013r. Poz.885, poz.938, poz.1646; z 2014r. Poz. 379, poz.911, poz.1146, poz.1877, z 2015r. poz.238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358, poz.1513, poz.1830, poz.1854, poz.1890, poz.2150) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Miasta Hajnówka sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Hajnówka za 2015 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2015 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak

Gmina Miejska Hajnówka		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina HAJNÓWKA sporządzony na dzień 31-12-2015 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658999				Wysłać bez pisma przewodniego 81346D818F4BB9E6	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	967 389,27	1 491 021,91	I Zobowiązania	24 980 579,90	19 801 980,17
I.1 Środki pieniężne	967 389,27	1 491 021,91	I.1 Zobowiązania finansowe	24 765 928,00	19 583 675,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	967 389,27	1 491 021,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 596 544,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 169 384,00	19 583 675,00
II Należności i rozliczenia	437 838,31	408 133,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	114 623,68	123 002,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	100 028,22	95 302,71
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-24 410 327,32	-18 771 048,25
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-10 290 946,73	5 659 686,92
II.2 Należności od budżetów	387 749,17	407 136,65	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	5 659 686,92
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	50 089,14	996,36	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-10 290 946,73	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-12 294,88	-4 025,06
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 107 085,71	-24 426 710,11
			III Inne pasywa	834 975,00	868 223,00
skarbnik		2016-03-08 rok, miesiąc, dzień		zarząd	
81346D818F4BB9E6					

Suma aktywów	1 405 227,58	1 899 154,92	Suma pasywów	1 405 227,58	1 899 154,92
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	
4	subwencja oświatowa na styczeń 2016			868 223,00	
5	niewykorzystana dotacja celowa z 2015 roku			108 494,62	
6	dochody budżetu państwa			2 081,84	
7	podatek vat			12 426,00	
8	różnice kursowe			4025,06	

skarbnik

2016-03-08
rok, miesiąc, dzień

zarząd

81346D818F4BB9E6

Gmina Miejska Hajnówka		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658999		sporządzony na dzień 31-12-2015 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 60660203E79B6974	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	198 192 570,12	199 086 322,63	A Fundusz	205 776 804,88	207 423 777,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	144,60	6 970,21	A.I Fundusz jednostki	194 335 532,18	193 408 377,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	176 126 936,06	176 591 963,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 441 272,70	14 020 905,69
A.II.1 Środki trwałe	173 323 896,18	174 956 874,66	A.II.1 Zysk netto (+)	45 829 620,64	48 879 793,36
A.II.1.1 Grunty	77 325 580,49	77 755 423,71	A.II.2 Strata netto (-)	-34 388 347,94	-34 858 887,67
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 309 874,46	91 061 746,66	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-5 505,57
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 666 401,87	5 251 984,48	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	916 208,29	798 331,74	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	105 831,07	89 388,07	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 803 039,88	1 635 088,60	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 998 625,89	4 950 811,43
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	753 296,46	766 196,16	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 957 149,76	4 950 811,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 312 193,00	21 721 193,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 226 475,41	959 490,45
A.IV.1 Akcje i udziały	21 312 193,00	21 721 193,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	342 552,93	326 836,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	948 114,26	846 383,25
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 615 905,98	1 687 657,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	124 084,62	39 689,53
B Aktywa obrotowe	14 669 054,45	15 412 844,65	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	621 271,70	564 735,65
2016-03-31					
(główny księgowy)		(rok, miesiąc, dzień) 60660203E79B6974		(kierownik jednostki)	

B.I Zapasy	146 129,23	144 686,46	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	78 744,86	526 018,93
B.I.1 Materiały	143 232,67	141 210,92	C.III Rezerwy na zobowiązania	41 476,13	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 515 020,32	1 558 994,42
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	422 701,59	359 776,06
B.I.4 Towary	2 896,56	3 475,54	D.2 Inne fundusze	1 092 318,73	1 199 218,36
B.II Należności krótkoterminowe	13 506 489,25	13 757 874,05	E Rozliczenia międzyokresowe	571 173,48	565 583,62
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	613 788,05	452 084,17	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 419,48	3 629,62
B.II.2 Należności od budżetów	99 490,53	116 965,21	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	566 754,00	561 954,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 041,85	4 387,13			
B.II.4 Pozostałe należności	12 791 168,82	13 184 437,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	984 822,97	1 486 823,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	629,18	868,04			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	373 051,42	1 485 920,28			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	611 142,37	35,13			
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	31 613,00	23 460,69			
Suma aktywów	212 861 624,57	214 499 167,28	Suma pasywów	212 861 624,57	214 499 167,28
A. Objąsnienie - 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:					
(główny księgowy)	2016-03-31 (rok, miesiąc, dzień) 60660203E79B6974		(kierownik jednostki)		

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	296 368,32
2	Umorzenie środków trwałych	39 251 322,62
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 765 488,12
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	630 218,42
8	wzajemne wyłączenia należności wobec zakładu budżetowego	18 235,88
201	zobowiązania wobec zakładu budżetowego	18 235,88
221	odsetki przypisane od zaległości podatkowych	603 167,03
226	należności długoterminowe -hipoteka	548 754,00

2016-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

60660203E79B6974

Gmina Miejska Hajnówka Numer identyfikacyjny REGON 050658999	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2015r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 7849F6822D1F1FA7	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		71 769 899,72	75 654 650,85
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 573 348,30	8 667 317,60
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		23 629,84	25 647,57
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 609 595,06	1 623 901,01
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		61 563 326,52	65 337 784,67
B. Koszty działalności operacyjnej		60 899 917,95	62 862 720,43
B.I. Amortyzacja		3 752 538,68	4 829 251,59
B.II. Zużycie materiałów i energii		7 253 168,28	6 899 694,68
B.III. Usługi obce		6 626 822,43	7 022 926,39
B.IV. Podatki i opłaty		485 940,44	453 654,83
B.V. Wynagrodzenia		23 721 814,99	24 687 586,87
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 388 663,58	17 591 086,33
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 652 249,48	1 374 244,74
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		18 720,07	4 275,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 869 981,77	12 791 930,42
D. Pozostałe przychody operacyjne		889 036,17	1 129 561,66
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	2 032,52
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		889 036,17	1 127 529,14
E. Pozostałe koszty operacyjne		779 434,16	364 333,70

E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	63 770,48	95 269,06
E.II. Pozostałe koszty operacyjne	715 663,68	269 064,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 979 583,78	13 557 158,38
G. Przychody finansowe	1 304 393,99	1 420 161,84
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II. Odsetki	66 732,91	39 407,92
G.III. Inne	1 237 661,08	1 380 753,92
H. Koszty finansowe	746 867,07	855 151,53
H.I. Odsetki	713 033,30	647 811,27
H.II. Inne	33 833,77	207 340,26
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	11 537 110,70	14 122 168,69
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)	11 537 110,70	14 122 168,69
L. Podatek dochodowy	95 838,00	101 263,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	11 441 272,70	14 020 905,69

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

główny księgowy

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień
7849F6822D1F1FA7

kierownik jednostki

Gmina Miejska Hajnówka Numer identyfikacyjny REGON 050658999	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2015r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 70E6CCE50A78A216	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		180 767 494,49	194 335 532,18
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		131 799 741,12	110 787 662,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		41 287 782,49	45 829 620,64
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		71 222 050,74	59 556 505,34
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		18 633 908,64	5 247 764,54
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		2 467,47	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		651 658,68	128 729,48
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		1 873,10	25 042,61
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		118 221 200,61	111 700 031,24
I.2.1. Strata za rok ubiegły		32 745 057,55	34 388 347,94
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		60 931 104,01	65 216 192,26
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		23 576 915,47	11 202 272,81
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		201 734,77	80 749,40
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		766 388,81	812 468,83
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		194 335 532,18	193 408 377,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		11 441 272,70	14 020 905,69
główny księgowy	2016-03-31 rok, miesiąc, dzień 70E6CCE50A78A216	kierownik jednostki	

III.1. zysk netto (+)	45 829 620,64	48 879 793,36
III.2. strata netto (-)	-34 388 347,94	-34 858 887,67
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	5 505,57
V. Fundusz (II+,-III-IV)	205 776 804,88	207 423 777,81

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	wzajemne wyłączenia nieodpłatnie przekazane środki trwale - zmniejszenie funduszu	11 978,18
2	wzajemne wyłączenia nieodpłatnie otrzymane środki trwale - zwiększenie funduszu	11 978,18
3	różnica funduszu jednostki na koniec roku (BZ) wynika z równoległych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych i zakupionych z dotacji	14 785,86

główny księgowy

2016-03-31
rok, miesiąc, dzień
70E6CCE50A78A216

kierownik jednostki