

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.40.2015

WÓJTA GMINY AUGUSTÓW

z dnia 20 kwietnia 2015 roku

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2014 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zmianami) – zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie finansowe Gminy Augustów za 2014 rok , które stanowią załączniki od Nr 1 do Nr 5 .

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Augustów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Zbigniew Buksiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	<div style="text-align: center;"> BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina AUGUSTÓW sporządzony na dzień 31-12-2014 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Wysłać bez pisma przewodniego 9C8617F75B151250 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 871 879,45	4 131 536,23	I Zobowiązania	4 556 562,71	5 393 565,72
I.1 Środki pieniężne	2 871 879,45	4 131 536,23	I.1 Zobowiązania finansowe	4 467 940,00	5 277 262,65
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 871 879,45	4 131 536,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	785 490,00	2 148 167,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 682 450,00	3 129 095,65
II Należności i rozliczenia	61 650,00	183 917,21	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	88 622,71	116 303,07
II.1 Należności finansowe	31 233,00	148 247,21	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	31 233,00	148 247,21	II Aktywa netto budżetu	-2 095 077,26	-1 565 704,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 645 035,23	535 619,40
II.2 Należności od budżetów	30 417,00	35 670,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 645 035,23	535 619,40
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	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	-6 246,42
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 740 112,49	-2 095 077,26
			III Inne pasywa	472 044,00	487 592,00

2015-03-02		
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	9C8617F75B151250	

Suma aktywów	2 933 529,45	4 315 453,44	Suma pasywów	2 933 529,45	4 315 453,44

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
All.2	Należności od urzędu skarbowego	936,00
All.2	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych za 2014 rok	34 734,00
All1.1.	Pożyczki udzielone dla GOK, GB, OSP Topiłówka	148 247,21
P III	Subwencja oświatowa na I.2015 roku	487 592,00
pi2	Niewykorzystane dotacje w roku 2014	116 303,07

	2015-03-02	
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	9C8617F75B151250	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul.Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	<div style="text-align: center;"> BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego </div> <div style="text-align: center;"> sporządzony na dzień 31-12-2014 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Wysłać bez pisma przewodniego D009C88CC7C3DD0E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 280 515,34	51 992 698,06	A Fundusz	52 147 174,35	52 040 848,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	40 789 009,92	50 593 527,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 280 015,34	51 992 198,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 358 164,43	1 447 320,59
A.II.1 Środki trwałe	49 964 979,48	50 385 781,09	A.II.1 Zysk netto (+)	24 357 785,03	14 411 328,43
A.II.1.1 Grunty	971 626,92	989 326,92	A.II.2 Strata netto (-)	-12 999 620,60	-12 964 007,84
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 135 984,10	38 186 604,97	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 093 016,57	10 608 978,95	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	702 270,96	542 404,40	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	62 080,93	58 465,85	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 315 035,86	1 606 416,97	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 162 187,02	1 238 990,87
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	1 162 187,02	1 238 990,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49 762,38	61 594,17
A.IV.1 Akcje i udziały	500,00	500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	382 756,22	451 491,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 592,27	106 972,82
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	541 898,64	563 917,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 610,40	7 467,21
B Aktywa obrotowe	1 252 419,90	1 517 637,75	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	70 567,11	47 548,07

(główny księgowy)
BeSTia

2015-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
D009C88CC7C3DD0E

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	207 031,31	181 531,58	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	207 031,31	181 531,58	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	223 573,87	230 496,90
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	223 573,87	230 496,90
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	846 333,19	1 140 569,64	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 744,37	3 054,34	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	842 588,82	1 137 515,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	199 055,40	195 536,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	199 055,40	195 536,53			
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	53 532 935,24	53 510 335,81	Suma pasywów	53 532 935,24	53 510 335,81

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:

_____ (główny księgowy)	2015-04-20 (rok, miesiąc, dzień)	_____ (kierownik jednostki)
BeSTia	D009C88CC7C3DD0E	


Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	68 102,73
2	Umorzenie środków trwałych	20 168 485,46
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 425 997,63
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	213 110,30
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	608 875,20

(główny księgowy)
BeSTia

2015-04-20

(rok, miesiąc, dzień)
D009C88CC7C3DD0E

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW Numer identyfikacyjny REGON 790670929	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 79D53D5744E15536 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	30 011 112,83	22 052 750,29
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 271,90	2 840,33
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	30 008 840,93	22 049 909,94
B. Koszty działalności operacyjnej	19 119 268,63	20 766 523,48
B.I. Amortyzacja	2 599 513,30	3 432 723,84
B.II. Zużycie materiałów i energii	846 500,26	1 305 670,71
B.III. Usługi obce	2 053 834,06	2 550 284,99
B.IV. Podatki i opłaty	27 425,75	38 081,05
B.V. Wynagrodzenia	7 608 713,46	7 491 161,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 274 080,62	2 301 544,75
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 101 006,03	1 202 098,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 608 195,15	2 444 958,17
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 891 844,20	1 286 226,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	604 580,75	225 544,87
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	604 580,75	225 544,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 126,06	1 256,50

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
79D53D5744E15536

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	1 126,06	1 256,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 495 298,89	1 510 515,18
G.	Przychody finansowe	69 034,65	85 019,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	69 034,65	85 019,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	206 169,11	148 214,07
H.I.	Odsetki	206 169,11	148 214,07
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	11 358 164,43	1 447 320,59
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)	11 358 164,43	1 447 320,59
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)	11 358 164,43	1 447 320,59

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
79D53D5744E15536

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Augustów			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
ul.Wojska Polskiego 51				
16-300 AUGUSTÓW		sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			55A2BC389A37E54B	
790670929				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		33 796 220,08	40 789 009,92
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		62 868 124,00	48 974 204,27
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 417 358,38	24 357 785,03
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		29 002 854,88	21 596 205,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		11 381 318,21	2 968 574,66
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	51 639,25
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		66 592,53	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		56 005 062,58	39 169 686,74
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		13 121 485,64	12 999 620,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		30 647 890,11	22 131 824,73
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 199 327,29	4 034 466,56
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		33 216,89	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		3 142,65	3 774,85
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		40 789 009,92	50 593 527,45
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		11 358 164,43	1 447 320,59

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
55A2BC389A37E54B

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	24 357 785,03	14 411 328,43
III.2.	strata netto (-)	-12 999 620,60	-12 964 007,84
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	52 147 174,35	52 040 848,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
55A2BC389A37E54B

kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca
do sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2014 rok**

Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za rok 2014 wyniosły 8.828.531,60zł.

Prognozowane środki na ten cel ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Augustów, zgodnie z uchwałą nr III/16/2014 Rady Gminy Augustów z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2014 – 2019, przedstawiają się następująco:

- na rok 2015 – 9.400.000zł,
- na rok 2016 - 9.635.000zł,
- na rok 2017 - 9.830.000zł.