

**ZARZĄDZENIE NR OR.0050.136.2016**  
**WÓJTA GMINY AUGUSTÓW**  
z dnia 27 kwietnia 2016 roku  
**w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2015 rok**

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


§ 1. Przedstawia się sprawozdanie finansowe Gminy Augustów za 2015 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  <b>Urząd Gminy Augustów</b> ul.Wojska Polskiego 51  16-300 AUGUSTÓW Numer identyfikacyjny REGON  <b>790670929</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2015 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 61C675E137E2779F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	51 992 698,06	51 563 398,64	A Fundusz	52 040 848,04	51 573 526,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	26 053,86	A.I Fundusz jednostki	50 593 527,45	49 499 726,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 992 198,06	51 536 844,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 447 320,59	2 073 800,37
A.II.1 Środki trwałe	50 385 781,09	49 493 365,51	A.II.1 Zysk netto (+)	14 411 328,43	14 754 018,20
A.II.1.1 Grunty	989 326,92	989 326,92	A.II.2 Strata netto (-)	-12 964 007,84	-12 680 217,83
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 186 604,97	37 216 916,97	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 608 978,95	10 817 928,70	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	542 404,40	382 537,84	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	58 465,85	86 655,08	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 606 416,97	2 043 479,27	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 238 990,87	1 269 193,29
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	1 238 990,87	1 269 193,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61 594,17	53 677,90
A.IV.1 Akcje i udziały	500,00	500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	451 491,34	496 360,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 972,82	104 557,49
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	563 917,26	550 678,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 467,21	10 488,79
B Aktywa obrotowe	1 517 637,75	1 513 844,67	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47 548,07	53 429,57

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
61C675E137E2779F

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	181 531,58	147 606,99	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	181 531,58	147 606,99	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	230 496,90	234 523,45
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	230 496,90	234 523,45
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 140 569,64	1 164 260,06	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 054,34	2 319,16	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	1 137 515,30	1 161 940,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	195 536,53	201 977,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	195 536,53	201 977,62			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>53 510 335,81</b>	<b>53 077 243,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>53 510 335,81</b>	<b>53 077 243,31</b>

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)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
61C675E137E2779F


\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	92 425,23
2	Umorzenie środków trwałych	23 973 347,68
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 506 581,75
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	959 686,65

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)  
BeSTia

2016-04-26  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)  
61C675E137E2779F

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Augustów</b>  ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	<div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b>  <b>z wykonania budżetu</b>  <b>państwa, jednostki</b>  <b>samorządu terytorialnego</b> </div> <div style="text-align: center;"> <b>Gmina AUGUSTÓW</b>   <b>sporządzony na</b>  <b>dzień 31-12-2015 r.</b> </div>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>790670929</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 46E5D545B633BB13 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 131 536,23	3 118 291,17	I Zobowiązania	5 393 565,72	3 150 687,62
I.1 Środki pieniężne	4 131 536,23	3 118 291,17	I.1 Zobowiązania finansowe	5 277 262,65	3 129 095,65
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 131 536,23	3 118 291,17	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 148 167,00	848 167,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 129 095,65	2 280 928,65
II Należności i rozliczenia	183 917,21	40 538,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	116 303,07	21 591,97
II.1 Należności finansowe	148 247,21	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	148 247,21	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 565 704,28	-471 462,45
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	535 619,40	1 115 779,38
II.2 Należności od budżetów	35 670,00	40 538,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	535 619,40	1 115 779,38
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 (+,-)	-6 246,42	-21 537,55
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 095 077,26	-1 565 704,28
			III Inne pasywa	487 592,00	479 604,00

<div style="border-top: 1px solid black; margin-bottom: 5px;"></div> skarbnik	2016-03-01 <div style="border-top: 1px solid black; margin-bottom: 5px;"></div> rok, miesiąc, dzień	<div style="border-top: 1px solid black; margin-bottom: 5px;"></div> zarząd
BeSTia	46E5D545B633BB13	

<b>Suma aktywów</b>	<b>4 315 453,44</b>	<b>3 158 829,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 315 453,44</b>	<b>3 158 829,17</b>

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
A.II.2.1	Należności od urzędu skarbowego	348,00
A.II.2.2	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	40 190,00
P.I.2	Niewykorzystane dotacje w roku 2015	21 591,97
P.III	Subwencja oświatowa na I.2016	479 604,00

2016-03-01


skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

46E5D545B633BB13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Augustów ul.Wojska Polskiego 51  16-300 AUGUSTÓW	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  Wysłać bez pisma przewodniego A40BCB72B484F79A 	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>790670929</b>			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	22 052 750,29	22 743 450,21	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 840,35	5 170,74	
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	22 049 909,94	22 738 279,47	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	20 766 523,48	20 662 801,42	
B.I. Amortyzacja	3 432 723,84	3 813 546,84	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 305 670,71	985 975,99	
B.III. Usługi obce	2 550 284,99	2 328 107,25	
B.IV. Podatki i opłaty	38 081,05	67 288,99	
B.V. Wynagrodzenia	7 491 161,47	7 546 127,19	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 301 544,75	2 365 122,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 202 098,50	1 254 244,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 444 958,17	2 302 387,42	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	1 286 226,81	2 080 648,79	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	225 544,87	58 520,60	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	225 544,87	58 520,60	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 256,50	13,37	

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-04-26  
rok, miesiąc, dzień  
A40BCB72B484F79A

\_\_\_\_\_  
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	1 256,50	13,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 510 515,18	2 139 156,02
G.	<b>Przychody finansowe</b>	85 019,48	72 818,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	85 019,48	72 818,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	148 214,07	138 173,86
H.I.	Odsetki	148 214,07	138 173,86
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 447 320,59	2 073 800,37
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	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)	1 447 320,59	2 073 800,37
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)	1 447 320,59	2 073 800,37

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-04-26  
rok, miesiąc, dzień  
A40BCB72B484F79A

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Augustów  ul.Wojska Polskiego 51  16-300 AUGUSTÓW  Numer identyfikacyjny REGON  <b>790670929</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki   
--	--	--

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-04-26  
rok, miesiąc, dzień  
AD15C448E25BF650

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	14 411 328,43	14 754 018,20
III.2.	strata netto (-)	-12 964 007,84	-12 680 217,83
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, III-IV)	52 040 848,04	51 573 526,57

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-04-26  
rok, miesiąc, dzień  
AD15C448E25BF650

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca  
do sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2015 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 2015 wyniosły 9.081.984,28zł.

Prognozowane środki na ten cel ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Augustów, zgodnie z uchwałą nr IX/58/2015 Rady Gminy Augustów z dnia 28 października 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2015 – 2019, przedstawiają się następująco:

- na rok 2016 – 9.335.800zł,
- na rok 2017 - 9.522.500zł,
- na rok 2018 - 9.760.500zł.