

## ZARZĄDZENIE Nr 21/2016

Wójta Gminy Osieck

z dnia 5 maja 2016r.

### w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Osieck za 2015 rok

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

#### § 1


Przedłożyć Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Osieck za rok 2015, na które składają się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Osieck;
- 2) Bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych Gminy Osieck;
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych Gminy Osieck;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych Gminy Osieck.

#### § 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**  
*Zowczak*  
**inż. Karolina Zowczak**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy w Osiecku</b>  ul.Rynek 1 08-445 OSIECK	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina OSIECK  sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego C3C57C0F4E1CD952 
Numer identyfikacyjny REGON  711582285		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 315 600,54	1 289 670,86	I Zobowiązania	2 578 902,04	1 698 073,00
I.1 Środki pieniężne	1 315 600,54	1 289 670,86	I.1 Zobowiązania finansowe	2 575 435,08	1 698 073,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 315 599,18	1 289 670,86	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	723 348,08	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1,36	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 852 087,00	1 698 073,00
II Należności i rozliczenia	54 179,34	60 695,97	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 466,96	0,00
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	-1 440 094,16	-583 502,17
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-830 538,73	505 208,27
II.2 Należności od budżetów	53 574,00	59 482,27	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	505 208,27
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	605,34	1 213,70	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-830 538,73	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	351 383,72
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-609 555,43	-1 440 094,16
			III Inne pasywa	230 972,00	235 796,00

**SKARBNIK GMINY**  
*Joanna Bujańska*  
mgr Joanna Bujańska

skarbnik

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień


**WÓJT**  
*Karolina Zowczak*  
inż. Karolina Zowczak

zarząd

<b>Suma aktywów</b>	1 369 779,88	1 350 366,83	<b>Suma pasywów</b>	1 369 779,88	1 350 366,83

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**  
  
**mgr Joanna Bujańska**

skarbnik

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**  
  
**inż. Karolina Zowczak**

zarząd


SKARBNIK GMINY  
*[Signature]*  
mgr Joanna Bujańska

skarbnik

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
*[Signature]*  
inż. Karolina Zowczak  
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy w Osiecku ul. Rynek 1  08-445 OSIECK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego FF23B32EFA7B6DDB 
Numer identyfikacyjny REGON  711582285	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	26 045 451,56	27 365 087,21	A Fundusz	26 044 683,83	27 259 757,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 407,53	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 279 856,78	25 636 516,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 041 044,03	27 365 087,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 764 827,05	1 623 240,88
A.II.1 Środki trwałe	24 501 257,15	27 072 589,65	A.II.1 Zysk netto (+)	6 984 890,02	6 864 063,75
A.II.1.1 Grunty	2 374 476,38	3 317 401,38	A.II.2 Strata netto (-)	-5 220 062,97	-5 240 822,87
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 074 927,19	23 725 851,15	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	35 473,00	21 026,80	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 011,46	3 882,32	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 369,12	4 428,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 539 786,88	292 497,56	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	372 895,98	369 056,63
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	372 895,98	369 056,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 562,15	5,35
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 958,52	56 925,55
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	297 058,39	297 792,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 316,92	14 333,46
B Aktywa obrotowe	494 255,09	452 053,07	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

FF23B32EFA7B6DDB

WÓJT

Zowczak

inż. Karolina Zowczak  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	822,89	709,70	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	822,89	709,70	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	115 186,58	105 543,24
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 186,58	105 543,24
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	479 101,95	446 705,43	E Rozliczenia międzyokresowe	6 940,26	82 782,98
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 706,06	14 054,97	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 940,26	82 782,98
B.II.2 Należności od budżetów	125 930,00	8 516,27	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	345 465,89	424 134,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 330,25	4 637,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 328,89	4 637,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1,36	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>26 539 706,65</b>	<b>27 817 140,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>26 539 706,65</b>	<b>27 817 140,28</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:

**mgr Joanna Bujańska**  
(główny księgowy)

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
*Zowczak*  
**inż. Karolina Zowczak**

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	65 485,40
2	Umorzenie środków trwałych	13 496 453,78
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	681 352,57
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	559 528,85

**SKARBNIK GMINY**

*JB*  
**mgr Joanna Bujańska**

(główny księgowy)

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

FF23B32EFA7B6DDB

**WÓJT**

*Zowczak*  
**inż. Karolina Zowczak**

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

  
mgr Joanna Bujańska


(główny księgowy)

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)


FF23B32EFA7B6DDB


WÓJT

  
inż. Karolina Zowczak

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Osiecku ul. Rynek 1 08-445 OSIECK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  711582285		Wysłać bez pisma przewodniego 696F0F579151D4FD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	11 637 799,78	12 082 417,18	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 563,00	102 534,50	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	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	11 547 236,78	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 100 920,81	10 502 484,97	
B.I. Amortyzacja	1 899 296,38	1 979 214,35	
B.II. Zużycie materiałów i energii	730 726,22	909 760,71	
B.III. Usługi obce	1 116 601,51	1 175 688,90	
B.IV. Podatki i opłaty	8 982,93	13 500,45	
B.V. Wynagrodzenia	4 129 036,09	4 060 118,45	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 081 249,14	1 141 856,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	251 519,41	225 701,24	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	883 300,69	988 444,52	
B.X. Pozostałe obciążenia	208,44	8 200,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 536 878,97	1 579 932,21	
D. Pozostałe przychody operacyjne	293 529,42	110 618,23	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	293 529,42	110 618,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Joanna Bujańska

główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

696F0F579151D4FD

  
inż. Karolina Łowczak

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 830 408,39	1 690 550,44
G.	Przychody finansowe	23 508,76	17 776,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 508,76	17 776,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	89 090,10	58 046,61
H.I.	Odsetki	89 090,10	58 046,61
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 764 827,05	1 650 280,31
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)	1 764 827,05	1 650 280,31
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)	1 764 827,05	1 650 280,31

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY  
mgr Joanna Bujańska

główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

696F0F579151D4FD

inż. Karolina Zowczak  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
mgr Joanna Bujańska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień


696F0F579151D4FD

inż.

*[Signature]*

inż. Karolina Zowczak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Osiecku ul.Rynek 1 08-445 OSIECK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  711582285		Wysłać bez pisma przewodniego FDD673A581FB6077 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	24 395 187,20	24 279 856,78	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	17 367 529,10	19 195 115,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 751 745,98	6 864 184,03	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 579 188,12	11 365 006,85	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	36 595,00	965 925,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	17 482 859,52	17 838 456,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 333 692,99	5 072 317,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 741 556,22	12 214 827,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	23 000,00	
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	407 610,31	528 311,16	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 279 856,78	25 636 516,55	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 764 827,05	1 623 240,88	

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Bujajska  
główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

inż. Karolina Łowczak  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	6 864 184,03	6 864 063,75
III.2.	strata netto (-)	-5 099 356,98	-5 240 822,87
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	26 044 683,83	27 259 757,43

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY  
mgr Joanna Bujańska

główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

inż. Karolina Zowczak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

  
mgr Joanna Bujańska

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2016-04-27

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

FDD673A581FB6077

  
inż. Karolina Zowczak

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