

**ZARZĄDZENIE NR 491/2016
BURMISTRZA NIDZICY**

z dnia 25 kwietnia 2016 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Nidzica za 2015 r.

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

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Nidzicy sprawozdanie finansowe Gminy Nidzica za 2015 rok, tj.:

- 1) bilans z wykonania budżetu gminy,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych gminy,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych gminy,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu, obejmujące dane wynikające z zestawień zmian funduszu jednostek budżetowych gminy.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Nidzicy


Jacek Kosmala

INSPEKTOR


Teresa Napiórkowska

SKARBNIK MIASTA


mgr inż. Wiesława Ewa Rozmus

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym


Ewa Moszczyńska
RADCA PRAWNY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NIDZICA ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina NIDZICA sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D0CC4619C255C51 
Numer identyfikacyjny REGON 510743640		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 546 691,88	6 301 589,44	I Zobowiązania	24 390 981,04	22 544 931,00
I.1 Środki pieniężne	4 546 691,88	6 301 589,44	I.1 Zobowiązania finansowe	24 390 812,00	22 543 949,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 541 035,44	6 299 295,44	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 290 812,00	3 393 949,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 656,44	2 294,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 100 000,00	19 150 000,00
II Należności i rozliczenia	293 743,54	314 939,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	169,04	982,00
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	-20 165 807,62	-16 717 246,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 142 258,43	3 543 851,92
II.2 Należności od budżetów	293 743,54	314 939,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 331 269,23	3 637 571,92
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	590 812,00	443 949,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-189 010,80	-93 720,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	189 010,80	93 720,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 497 076,85	-20 354 818,42
			III Inne pasywa	1 206 074,00	1 232 793,00

SKARBNIK MIASTA

mgr inż. Witold Fijałkowski
skarbnik

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

zarząd

Suma aktywów	5 431 247,42	7 060 477,50	Suma pasywów	5 431 247,42	7 060 477,50

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	Zobowiązania finansowe obejmują wyemitowane obligacje komunalne w kwocie 22.100.000,00 zł i naliczone przez bank odsetki do zapłaty w 2016 r. w kwocie 443.949	22 543 949,00
3a	Wykonanie dochodów wg NDS	68 380 838,23
3b	Wykonanie wydatków wg NDS	64 836 986,31
4a	Zobowiązania krótkoterminowe obejmują przypadające do wykupu w 2016 roku obligacje komunalne w kwocie 2.950.000,00 zł i odsetki w kwocie 443.949,00 zł	3 393 949,00

SKARBNIK MIASTA

mar.inż. Wiesława Ewa Rozmus

skarbnik

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK MIASTA

mgr inż. Wiesława Ewa Rozmus

skarbnik


2016-03-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NIDZICA ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego <i>ŁĄCZNY</i> sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743640		Wysłać bez pisma przewodniego 798E83FFC26BB158 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	188 626 728,69	204 676 846,93	A Fundusz	193 390 996,71	209 050 617,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 496,33	6 596,63	A.I Fundusz jednostki	184 931 904,40	199 054 153,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	177 216 650,37	192 604 998,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 459 092,31	9 996 464,78
A.II.1 Środki trwałe	176 015 015,40	191 327 664,64	A.II.1 Zysk netto (+)	50 289 900,65	51 296 211,87
A.II.1.1 Grunty	83 223 183,17	83 036 272,77	A.II.2 Strata netto (-)	-41 830 808,34	-41 299 747,09
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 954 156,38	107 600 215,43	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	185 839,30	210 481,68	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	324 052,43	199 016,77	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	327 784,12	281 677,99	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 201 634,97	1 277 333,75	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 956 650,93	2 876 338,02
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	346 083,99	220 253,91	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 956 650,93	2 876 338,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 051 498,00	11 844 998,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	179 580,67	192 164,00
A.IV.1 Akcje i udziały	11 051 498,00	11 844 998,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	114 352,00	103 807,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	832 217,99	809 135,79
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 609 058,84	1 650 805,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	48 804,52	50 987,32
B Aktywa obrotowe	13 264 299,65	13 212 717,45	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	172 636,91	69 438,62

SKARBNIK MIASTA

inż. Wiesława Ewa Rozmus
(główny księgowy)

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosniński
(kierownik jednostki)

BeSTia

798E83FFC26BB158

B.I Zapasy	65 120,85	43 289,86	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	65 120,85	43 289,86	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	5 543 380,70	5 962 608,57
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 543 380,70	5 962 608,57
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	12 834 011,75	12 630 607,35	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 402,73	162,43	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	12 829 609,02	12 630 444,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	365 167,05	538 820,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	362 701,45	536 526,24			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 465,60	2 294,00			
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	201 891 028,34	217 889 564,38	Suma pasywów	201 891 028,34	217 889 564,38

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:

mg: inż. Wiesława Ewa Rozmus

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

798E83FFC26BB158

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	383 962,42
2	Umorzenie środków trwałych	41 990 030,78
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 964 730,38
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	13 693 700,29
8	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczono w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy w poz. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00

SKARBNIK MIASTA

ingr. inż. Wiesława Ewa Rozmus

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20


(rok, miesiąc, dzień)

798E83FFC26BB158

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NIDZICA ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <i>ŁĄCZNY</i> sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743640		Wysłać bez pisma przewodniego 5D208133046A6E1F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	65 540 197,99	69 088 972,35	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	65 540 197,99	69 088 972,35	
B. Koszty działalności operacyjnej	57 922 491,06	57 301 807,42	
B.I. Amortyzacja	4 358 713,30	4 520 550,67	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 380 925,62	3 952 548,75	
B.III. Usługi obce	7 340 705,45	6 441 009,63	
B.IV. Podatki i opłaty	377 138,63	447 908,43	
B.V. Wynagrodzenia	22 603 430,11	23 176 858,77	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 643 200,12	5 813 519,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 918 546,76	1 695 618,94	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 207 964,25	11 037 563,82	
B.X. Pozostałe obciążenia	91 866,82	216 228,79	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 617 706,93	11 787 164,93	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 173 491,14	2 292 089,58	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 173 491,14	2 292 089,58	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 085 134,96	3 275 919,37	

SKARBNIK MIASTA

mgr inż. Wiesława Ewa Rozmus
główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

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	2 085 134,96	3 275 919,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 706 063,11	10 803 335,14
G.	Przychody finansowe	1 641 059,65	641 312,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	94,35
G.II.	Odsetki	1 641 059,65	641 217,69
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 888 030,45	1 448 182,40
H.I.	Odsetki	1 888 030,45	1 354 994,84
H.II.	Inne	0,00	93 187,56
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	8 459 092,31	9 996 464,78
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)	8 459 092,31	9 996 464,78
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)	8 459 092,31	9 996 464,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA

mgr inż. Wioletta Ewa Rozmus
główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta dotyczy kolumny "Stan na koniec roku poprzedniego w wierszu A.VI. "Przychody z tytułu dochodów budżetowych" jest kwota 54.540.197,99 winna być kwota 65.540.197,99

SKARBNIK MIASTA

mg: inż. Wiesława Ewa Rzymus
główny księgowy

BeSTia

2016-04-25


rok, miesiąc, dzień

5D208133046A6E1F Korekta nr 1

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NIDZICA ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>ŁĄCZNE</i> sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743640		Wysłać bez pisma przewodniego 789853D15FC49AC2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	171 800 341,97	184 931 904,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	127 108 501,53	136 941 657,87	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	56 934 395,23	50 289 900,65	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	62 651 594,96	64 820 987,11	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 697 662,16	8 377 075,39	
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	1 499 439,18	12 586 372,53	
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	325 410,00	867 322,19	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	113 976 939,10	122 819 409,26	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	39 971 131,73	41 830 808,34	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	64 082 170,88	68 627 014,10	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 007 250,86	11 222 395,70	
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	1 776 802,01	1 095 482,27	
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	139 583,62	43 708,85	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	184 931 904,40	199 054 153,01	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 459 092,31	9 996 464,78	

BURMISTRZ NIDZICY

SKARBNIK MIASTA

2016-04-20

Jaceta Kosmala

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia mgr inż. Wiesława Ewa Rozmus

789853D15FC49AC2

III.1.	zysk netto (+)	50 289 900,65	51 296 211,87
III.2.	strata netto (-)	-41 830 808,34	-41 299 747,09
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	193 390 996,71	209 050 617,79

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA

mg: inż. Wiesława Ewa Rozmus

główny księgowy

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

789853D15FC49AC2

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

kierownik jednostki

SKARBNIK MIASTA

mg; inż. Wiesława Ewa Rozmus

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

789853D15FC49AC2

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Kosmala

kierownik jednostki