



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 31 lipca 2015 r.

Poz. 2367

UCHWAŁA NR VI/56/15 RADY MIEJSKIEJ W SKARSZEWACH

z dnia 29 czerwca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Skarszewy za 2014 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami), w związku z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późniejszymi zmianami), stosownie do art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, **uchwała się, co następuje :**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Skarszewy za 2014 rok, obejmujące załączniki Nr 1 - 12 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.


Przewodniczący Rady

Józef Kamiński

Załączniki do uchwały:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2014 r.
 2. Załącznik do rocznego Bilansu z wykonania budżetu gminy na dzień 31.12.2014 r.
 3. Informacja o należnościach i zobowiązaniach jednostek organizacyjnych gminy występujących w Bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzona na dzień 31.12.2014 r. (arkusz o charakterze informacyjnym, wyłączeń nie zastosowano ze względu na różne plany kont jednostki samorządu terytorialnego i jednostek oraz zakładów budżetowych).
 4. Bilans łączny sporządzony na dzień 31.12.2014 roku obejmujący dane po dokonaniu wyłączeń wynikające z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, do których należą:
 - a) Urząd Miejski w Skarszewach,
 - b) Gminny Ośrodek Obsługi Szkół i Przedszkoli w Skarszewach,
 - c) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarszewach,
 - d) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Skarszewach,
 5. Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skarszewy na lata 2015 – 2018.
 6. Arkusz wyłączeń z Bilansu łącznego wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy.
 7. Łączny rachunek zysków i strat sporządzony za 2014 rok obejmujący dane po dokonaniu wyłączeń wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych.
 8. Arkusz wyłączeń z Łącznego rachunku zysków i strat wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy.
 9. Łączne zestawienie zmian w funduszu sporządzone za 2014 rok obejmujące dane po dokonaniu wyłączeń wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych budżetowych.
 10. Arkusz wyłączeń z Łącznego zestawienia zmian w funduszu wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy.
 11. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminy Skarszewy za 2014 rok.
- Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Skarszewy za 2014 rok.

Załącznik Nr 1

| | | |
|---|---|--|
| Gmina Skarszewy Plac Gen. Hallera 18 83-250 SKARSZEWY Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku |
| | Gmina SKARSZEWY sporządzony na dzień 31-12-2014 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 410CF4547A479D7F  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 1 276 851,80 | 2 071 191,73 | I Zobowiązania | 7 585 921,32 | 5 970 474,93 |
| I.1 Środki pieniężne | 1 276 851,80 | 2 071 191,73 | I.1 Zobowiązania finansowe | 7 583 290,32 | 5 970 474,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 1 120 062,14 | 1 892 577,94 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 156 789,66 | 178 613,79 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 7 583 290,32 | 5 970 474,00 |
| II Należności i rozliczenia | 6 300,24 | 28 464,35 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 2 594,39 | 0,07 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 36,61 | 0,86 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -7 260 563,28 | -4 917 393,85 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 486 759,42 | 2 118 999,43 |
| II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 486 759,42 | 2 118 999,43 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 6 300,24 | 28 464,35 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | 0,00 |
| III Inne aktywa | 1 205 729,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 80 400,00 | 224 170,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -7 827 722,70 | -7 260 563,28 |
| | | | III Inne pasywa | 2 163 523,00 | 1 046 575,00 |

Załącznik Nr 2

Załącznik

do rocznego bilansu z wykonania budżetu gminy na
dzień 31.12.2014 rokuKonto 134 - Kredyty bankowe

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|-----|-----------------------------------|--|----------------------|------------------|--------------------|
| 1. | BGK Gdańsk | Kredyt na sfinansowanie deficytu budżetowego z tyt.real.inwestycji w 2011r.(w tym II etap termomodern.obiekt. użyteczn.publ) | 31.12.2014 | | 790 000,00 |
| 2. | BS Skarszewy | Kredyt na bud.zbiornika wodnego,samoch. pożarn.,plac zabaw | 31.12.2014 | | 850 000,00 |
| 3. | BS Skarszewy | Kredyt na budowę lokalu socjalnego 2006r. | 31.12.2014 | | 46 000,00 |
| 4. | BS Skarszewy | Kredyt na wsparcie inwestycji wykonanych w 2006r | 31.12.2014 | | 148 000,00 |
| 5. | Bank Ochrony Środowiska w Gdańsku | Kredyt na budowę sieci ciepłowniczej w 2007r. | 31.12.2014 | | 180 000,00 |
| 6. | Nordea BP S.A. | Kredyt inwestycyjny Szczodrowo, Godziszewo,Marianka | 31.12.2014 | | 90 000,00 |
| 7. | BOŚ Gdańsk | Kredyt na realizację inwestycji w 2008r. | 31.12.2014 | | 460 800,00 |
| 8. | BS Skarszewy | Kredyt na komunalne budow. mieszkaniowe 2009r. | 31.12.2014 | | 699 000,00 |
| 9. | BS Skarszewy | Kredyt kanaliz. Pólko Droga Czarnocin | 31.12.2014 | | 174 000,00 |
| 10. | BGK Gdańsk | Kredyt termomodern. obiektów użyteczn.publ.2010 | 31.12.2014 | | 120 000,00 |

| | | | | | |
|---------------|-----------------------|--|------------|-------------|---------------------|
| 11. | BGK Gdańsk | Kredyt na sfinansowanie planow. w 2010r.defic.budż. z tyt. real. inwestycji ścieżka rowerowa | 31.12.2014 | | 153 000,00 |
| 12. | BS Skarszewy | Kredyt kąpielisko Demlin kontynuacja spł. zobow. z 2012r. | 31.12.2014 | | 237 750,00 |
| 13. | Nordea BP S.A. Gdynia | Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek | 31.12.2014 | | 1 599 194,00 |
| 14. | BS Skarszewy | Kredyt na spłatę zobowiązań 2013rok | 31.12.2014 | | 415 000,00 |
| Razem: | | | | 0,00 | 5 962 744,00 |

Konto 140 - Sumy w drodze

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| 1. | Min. Finansów Warszawa | Rozliczenie udziałów za 12/2014r | 31.12.2014 | 178 027,00 | |
| 2. | Urząd Skarbowy Starogard Gdański | Dochody budżetu | 31.12.2014 | 570,00 | |
| 3. | I US Gdańsk | Dochody budżetu | 31.12.2014 | 0,17 | |
| 4. | Urząd Miejski | Dochody własne | 31.12.2014 | 16,62 | |
| Razem: | | | | 178 613,79 | 0,00 |

Konto 222 - Rozliczenie dochodów budżetowych

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|--------------|--|-----------------|----------------------|------------------|--------------------|
| 1. | Gminny Ośrodek Obsługi Szkół i Przedszkoli | Dochody budżetu | 31.12.2014 | 425,10 | |
| 2. | Urząd Miejski | Dochody budżetu | 31.12.2014 | | |
| 3. | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | Dochody budżetu | 31.12.2014 | | |
| Razem | | | | 425,10 | 0,00 |

Konto 223 - Rozliczenie wydatków budżetowych

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|----|--|-----------------|----------------------|------------------|--------------------|
| 1. | Gminny Ośrodek Obsługi Szkół i Przedszkoli | wydatki budżetu | 31.12.2014 | 28 026,25 | |
| 2. | Urząd Miejski | wydatki budżetu | 31.12.2014 | | |
| 3. | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | wydatki budżetu | 31.12.2014 | | |
| | Razem | | | 28 026,25 | 0,00 |

Konto 224/30 Dotacje

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|----|-----------------|--|----------------------|------------------|--------------------|
| 1. | Pom. Urząd Woj. | Zwrot niewykorzystanej dotacji za 2014r. dot. wyposażenia szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne | 31.12.2014 | | 0,07 |
| | Razem | | | 0,00 | 0,07 |

Konto 240 - Rozrachunki budżetu

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|----|---|--|----------------------|------------------|--------------------|
| 1. | Rozliczenia z UM należność z tyt. prowizji | Prowizje | 31.12.2014 | 13,00 | |
| 2. | Zobowiązanie wobec Stowarzyszenia Miłośników Obozina i Kociewia | Kapitał. odsetek dot. projektu Aktywizacja społeczna i zawodowa dla Miasta i Gminy Skarszewy | 31.12.2014 | | 0,86 |

| | | | | | |
|--|--------------|--|--|--------------|-------------|
| | Razem | | | 13,00 | 0,86 |
| | SALDO | | | 12,14 | |

Konto 260 - Pożyczki

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Kwota należności | Kwota zobowiązania |
|----|----------------|---------------------|----------------------|------------------|--------------------|
| 1. | WFOŚiGW Gdańsk | Zbiornik retencyjny | 31.12.2014 | | 7 730,00 |
| | Razem | | | 0,00 | 7 730,00 |

Konto 909 - Rozliczenia międzyokresowe

| Lp | Nazwa | Tytuł | Data powstania salda | Koszty finansowe stanowiące wydatki przyszłych okresów | Przychody finansowe stanowiące dochody przyszłych okresów |
|----|---------------|--|----------------------|--|---|
| 1. | Min. Finansów | Część oświatowa subwencji ogólnej mc 01/2015r. | 31.12.2014 | | 1 046 575,00 |
| | Razem | | | 0,00 | 1 046 575,00 |

Załącznik Nr 3

| GMINA SKARSZEWO 83-250 SKARSZEWO | | BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU Gminy Skarszewy | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|---|----------------------------------|---|----------------------|--------------------|---------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | Informacja | |
| AKTYWA | Łączny stan na koniec roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku po wyłączeniach |
| I. Środki pieniężne | 2.071.191,73 | | | | | | 2.071.191,73 |
| I.1. Środki pieniężne | 2.071.191,73 | | | | | | 2.071.191,73 |
| I.1.1. Środki pieniężne budżetu | 1.892.577,94 | | | | | | 1.892.577,94 |
| I.1.2. Pozostałe środki pieniężne | 178.613,79 | | | | | | 178.613,79 |
| II. Należności i rozliczenia | 28.464,35 | 13,00 | 28.451,35 | | | 28.464,35 | 0,00 |
| II.1. Należności finansowe | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.1.2. Długoterminowe (powyżej 12) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.2. Należności od budżetów | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.3. Pozostałe należności i rozliczenia | 28.464,35 | 13,00 | 28.451,35 | | | 28.464,35 | 0,00 |
| III. Inne aktywa | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Suma aktywów | 2.099.656,08 | 13,00 | 28.451,35 | 0,00 | 0,00 | 28.464,35 | 2.071.191,73 |

2015-04-14

(Skarbnik)

(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz)

BeSTia

| GMINA SKARSZEWO 83-250 SKARSZEWO | | BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU Gminy Skarszewy | | | | Arkusze wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|------------------------------------|---|----------------------|--------------------|---------------------|---|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | Informacja | |
| AKTYWA | Łączny stan na początek roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na pocz. roku po wyłączeniach |
| I. Środki pieniężne | 1.276.851,80 | | | | | | 1.276.851,80 |
| I.1. Środki pieniężne | 1.276.851,80 | | | | | | 1.276.851,80 |
| I.1.1. Środki pieniężne budżetu | 1.120.062,14 | | | | | | 1.120.062,14 |
| I.1.2. Pozostałe środki pieniężne | 156.789,66 | | | | | | 156.789,66 |
| II. Należności i rozliczenia | 6.300,24 | 1,00 | 6.299,24 | | | 6.300,24 | 0,00 |
| II.1. Należności finansowe | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.1.2. Długoterminowe (powyżej 12) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.2. Należności od budżetów | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.3. Pozostałe należności i rozliczenia | 6.300,24 | 1,00 | 6.299,24 | | | 6.300,24 | 0,00 |
| III. Inne aktywa | 1.205.729,00 | | | | | | 1.205.729,00 |
| Suma aktywów | 2.488.881,04 | 1,00 | 6.299,24 | 0,00 | 0,00 | 6.300,24 | 2.482.580,80 |

(Skarbnik)

BeSTia

2015-04-14

(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz)

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU Gminy Skarszewy | | | | Arkusze wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|----------------------------------|---|----------------------|--------------------|---------------------|---|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | Informacja | |
| PASYWA | Łączny stan na koniec roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku po wyłączeniach |
| I. Zobowiązania | 5.970.474,93 | | | | | | 5.970.474,93 |
| I.1. Zobowiązania finansowe | 5.970.474,00 | | | | | | 5.970.474,00 |
| I.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| I.1.2. Długoterminowe (powyżej 12) | 5.970.474,00 | | | | | | 5.970.474,00 |
| I.2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,07 | | | | | | 0,07 |
| I.3. Pozostałe zobowiązania | 0,86 | | | | | | 0,86 |
| II. Aktywa netto budżetu | - 4.917.393,85 | | | | | | - 4.917.393,85 |
| II.1 Wynik wykonania budżetu (+, -) | 2.118.999,43 | | | | | | 2.118.999,43 |
| II.1.1. Nadwyżka budżetu (+) | 2.118.999,43 | | | | | | 2.118.999,43 |
| II.1.2. Deficyt budżetu (-) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.1.3. Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.2. Wynik na operacjach niekasowych (+, -) | 224.170,00 | | | | | | 224.170,00 |
| II.3. Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.4. Środki z prywatyzacji | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II. 5 Skumulowany wynik budżetu | - 7.260.563,28 | | | | | | - 7.260.563,28 |
| III. Inne pasywa | 1.046.575,00 | | | | | | 1.046.575,00 |
| Suma pasywów | 2.099.656,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.099.656,08 |

(Skarbnik)

2015-04-14
(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz)

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU Gminy Skarszewy | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|------------------------------------|---|----------------------|--------------------|---------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | Informacja | |
| PASYWA | Łączny stan na początek roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na pocz. roku po wyłączeniach |
| I. Zobowiązania | 7.585.921,32 | 36,61 | | | | 36,61 | 7.585.884,71 |
| I.1. Zobowiązania finansowe | 7.583.290,32 | | | | | | 7.583.290,32 |
| I.1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| I.1.2. Długoterminowe (powyżej 12) | 7.583.290,32 | | | | | | 7.583.290,32 |
| I.2. Zobowiązania wobec budżetów | 2.594,39 | | | | | | 2.594,39 |
| I.3. Pozostałe zobowiązania | 36,61 | 36,61 | | | | 36,61 | 0,00 |
| II. Aktywa netto budżetu | -7.260.563,28 | | | | | | -7.260.563,28 |
| II.1 Wynik wykonania budżetu (+, -) | 486.759,42 | | | | | | 486.759,42 |
| II.1.1. Nadwyżka budżetu (+) | 486.759,42 | | | | | | 486.759,42 |
| II.1.2. Deficyt budżetu (-) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.1.3. Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.2. Wynik na operacjach niekasowych (+, -) | 80.400,00 | | | | | | 80.400,00 |
| II.3. Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II.4. Środki z prywatyzacji | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II. 5 Skumulowany wynik budżetu | -7.827.722,70 | | | | | | -7.827.722,70 |
| III. Inne pasywa | 2.163.523,00 | | | | | | 2.163.523,00 |
| Suma pasywów | 2.488.881,04 | 36,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36,61 | 2.488.844,43 |


2015-04-14

(Skarbnik)

(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz)

Załącznik Nr 4

| | | |
|---|---|--|
| Gmina Skarszewy Plac Gen. Hallera 18 83-250 SKARSZEWY Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa Gmina Skarszewy |
| | | Wystać bez pisma przewodniego 3F2B4A1FA12F5E63  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 69 119 219,71 | 68 730 842,16 | A Fundusz | 68 070 027,81 | 68 034 712,20 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 22 645,18 | 77 946,25 | A.I Fundusz jednostki | 64 402 677,70 | 63 139 516,78 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 50 676 538,04 | 50 044 565,65 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 3 667 350,11 | 4 895 195,42 |
| A.II.1 Środki trwałe | 49 725 930,62 | 48 644 214,37 | A.II.1 Zysk netto (+) | 31 813 863,05 | 34 197 066,93 |
| A.II.1.1 Grunty | 20 938 537,04 | 21 238 189,54 | A.II.2 Strata netto (-) | -28 146 512,94 | -29 301 871,51 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i | 27 703 757,29 | 26 607 214,73 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 249 020,62 | 217 515,45 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 27 054,52 | 23 254,22 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 807 561,15 | 558 040,43 | B Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 950 607,42 | 1 400 351,28 | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 374 498,68 | 3 896 528,30 |
| 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 | 527 420,93 | 610 714,70 | C.II Zobowiązania krótkoterminowe | 3 374 498,68 | 3 896 528,30 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 17 892 615,56 | 17 997 615,56 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 115 760,37 | 99 976,87 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 17 892 615,56 | 17 997 615,56 | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1 469 905,30 | 2 176 001,17 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 742 398,57 | 584 217,18 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 895 714,77 | 890 772,76 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 77 225,69 | 38 937,80 |

| | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|--|-----------|-----------|
| B Aktywa obrotowe | 4 898 816,01 | 5 956 259,35 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 67 126,84 | 78 154,55 |
|-------------------|--------------|--------------|--|-----------|-----------|

| | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| (główny księgowy) | 2015-04-14 | (kierownik jednostki) |
| BeSTia | (rok, miesiąc, dzień) | 3F2B4A1FA12F5E63 |

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| B.I Zapasy | 107 776,59 | 117 580,31 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 6 367,14 | 28 467,97 |
| B.I.1 Materiały | 107 776,59 | 117 580,31 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D Fundusze specjalne | 2 272 349,00 | 2 371 407,01 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2 272 349,00 | 2 371 407,01 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 4 446 561,09 | 5 592 937,91 | E Rozliczenia międzyokresowe | 301 160,23 | 384 454,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 27 112,84 | 41 145,80 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 301 160,23 | 384 454,00 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 1 513,68 | 4 025,00 | 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 | 4 417 934,57 | 5 547 767,11 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 287 956,33 | 192 099,67 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach | 287 956,33 | 192 099,67 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego | 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 | 56 522,00 | 53 641,46 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 74 018 035,72 | 74 687 101,51 | Suma pasywów | 74 018 035,72 | 74 687 101,51 |

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 | 2015-04-14 _____ (rok, miesiąc, dzień) 3F2B4A1FA12F5E63 | _____ (kierownik jednostki) |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|

Strona 2 z 4

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|--|---------------|
| 1 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 292 817,53 |
| 2 | Umorzenie środków trwałych | 17 614 044,30 |
| 3 | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 2 487 885,95 |
| 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 | 6 218 488,51 |

| | | |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|
| _____ (główny księgowy) BeSTia | 2015-04-14 _____ (rok, miesiąc, dzień) 3F2B4A1FA12F5E63 | _____ (kierownik jednostki) |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|

Strona 3 z 4

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

| | | |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|
| _____ (główny księgowy) BeSTia | 2015-04-14 _____ (rok, miesiąc, dzień) 3F2B4A1FA12F5E63 | _____ (kierownik jednostki) |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|

Strona 4 z 4

Załącznik Nr 5

**DANE O WYSOKOŚCI ŚRODKÓW
NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SKARSZEWY
NA LATA 2015 – 2018**

(w zł.)

| Wyszczególnienie okresu | Świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych | Świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalnych | Razem |
|------------------------------------|---|---|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 (2 + 3) |
| 2015 | 290.654 | 226.720 | 517.374 |
| 2016 | 266.402 | 90.720 | 357.122 |
| 2017 | 322.087 | 165.728 | 487.815 |
| 2018 | 299.338 | 182.100 | 481.438 |
| Ogółem | 1.178.481 | 665.268 | 1.843.749 |

Skarszewy, dnia 14.04.2015

.....

Załącznik Nr 6

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | BILANS ŁĄCZNY jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|---|----------------------------------|--|----------------------|--------------------|---------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| AKTYWA | Łączny stan na koniec roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku po wyłączeniach |
| A Aktywa trwałe | 68.730.842,16 | | | | | 0,00 | 68.730.842,16 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 77.946,25 | | | | | 0,00 | 77.946,25 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 50.044.565,65 | | | | | 0,00 | 50.044.565,65 |
| A.II.1 Środki trwałe | 48.644.214,37 | | | | | 0,00 | 48.644.214,37 |
| A.II.1.1 Grunty | 21.238.189,54 | | | | | 0,00 | 21.238.189,54 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i | 26.607.214,73 | | | | | 0,00 | 26.607.214,73 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 217.515,45 | | | | | 0,00 | 217.515,45 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 23.254,22 | | | | | 0,00 | 23.254,22 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 558.040,43 | | | | | 0,00 | 558.040,43 |
| A.II.2 I Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1.400.351,28 | | | | | 0,00 | 1.400.351,28 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.III Należności długoterminowe | 610.714,70 | | | | | 0,00 | 610.714,70 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 17.997.615,56 | | | | | 0,00 | 17.997.615,56 |
| A.IV.1. Akcje i udziały | 17.997.615,56 | | | | | 0,00 | 17.997.615,56 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 5.956.259,35 | | | | | 0,00 | 5.956.259,35 |
| B.I Zapasy | 117.580,31 | | | | | 0,00 | 117.580,31 |

| AKTYWA | Łączny stan na koniec roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku po wyłączeniach |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|------------------|---------------|--|
| B.I.1 Materiały | 117.580,31 | | | | | 0,00 | 117.580,31 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 5.592.937,91 | | | | | 0,00 | 5.592.937,91 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 41.145,80 | | | | | 0,00 | 41.145,80 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 4.025,00 | | | | | 0,00 | 4.025,00 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.4 Pozostałe należności | 5.547.767,11 | | | | | 0,00 | 5.547.767,11 |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 192.099,67 | | | | | 0,00 | 192.099,67 |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach | 192.099,67 | | | | | 0,00 | 192.099,67 |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 53.641,46 | | | | | 0,00 | 53.641,46 |
| Suma aktywów | 74.687.101,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.687.101,51 |

(Skarbnik)

2015-04-14
(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz)

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | BILANS ŁĄCZNY jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|---|------------------------------------|--|----------------------|--------------------|---------------------|--|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| AKTYWA | Łączny stan na początek roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na pocz. roku po wyłączeniach |
| A Aktywa trwałe | 69.119.219,71 | | | | | 0,00 | 69.119.219,71 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 22.645,18 | | | | | 0,00 | 22.645,18 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 50.676.538,04 | | | | | 0,00 | 50.676.538,04 |
| A.II.1 Środki trwałe | 49.725.930,62 | | | | | 0,00 | 49.725.930,62 |
| A.II.1.1 Grunty | 20.938.537,04 | | | | | 0,00 | 20.938.537,04 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i | 27.703.757,29 | | | | | 0,00 | 27.703.757,29 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 249.020,62 | | | | | 0,00 | 249.020,62 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 27.054,52 | | | | | 0,00 | 27.054,52 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 807.561,15 | | | | | 0,00 | 807.561,15 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 950.607,42 | | | | | 0,00 | 950.607,42 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.III Należności długoterminowe | 527.420,93 | | | | | 0,00 | 527.420,93 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 17.892.615,56 | | | | | 0,00 | 17.892.615,56 |
| A.IV.1. Akcje i udziały | 17.892.615,56 | | | | | 0,00 | 17.892.615,56 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 4.900.952,01 | | | | | 0,00 | 4.900.952,01 |
| B.I Zapasy | 107.776,59 | | | | | 0,00 | 107.776,59 |

| AKTYWA | Łączny stan na początek roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na pocz. roku po wyłączeniach |
|--|------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|---|
| B.I.1 Materiały | 107.776,59 | | | | | 0,00 | 107.776,59 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 4.448.697,09 | 2.136,00 | | | | 2.136,00 | 4.446.561,09 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 27.112,84 | | | | | 0,00 | 27.112,84 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 1.513,68 | | | | | 0,00 | 1.513,68 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.4 Pozostałe należności | 4.420.070,57 | 2.136,00 | | | | 2.136,00 | 4.417.934,57 |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 287.956,33 | | | | | 0,00 | 287.956,33 |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach | 287.956,33 | | | | | 0,00 | 287.956,33 |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 56.522,00 | | | | | 0,00 | 56.522,00 |
| Suma aktywów | 74.020.171,72 | 2.136,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.136,00 | 74.018.035,72 |

(Skarbnik)

2015-04-14
(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | BILANS ŁĄCZNY jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|---|---|--|------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| PASYWA | Łączny stan na koniec roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku po wyłączeniach |
| A Fundusz | 68.034.712,20 | | | | | 0,00 | 68.034.712,20 |
| A.I Fundusz jednostki | 62.694.520,66 | +922.182,14 | - 477.186,02 | | | +444.996,12 | 63.139.516,78 |
| A.II Wynik finansowy netto (+-) | 5.340.191,54 | +1.198,70 | -137.054,00 | +135.217,20 | -444.358,02 | -444.996,12 | 4.895.195,42 |
| A.II.1 Zysk netto (+) | 34.640.864,35 | +1.198,70 | | | -444.996,12 | -443.797,42 | 34.197.066,93 |
| A.II.2 Strata netto (-) | -29.300.672,81 | | -137.054,00 | +135.217,20 | + 638,10 | -1.198,70 | -29.301.871,51 |
| A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B Państwowe fundusze celowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3.896.528,30 | | | | | 0,00 | 3.896.528,30 |
| C.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| C.II. Zobowiązania krótkoterminowe | 3.896.528,30 | | | | | 0,00 | 3.896.528,30 |
| C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 99.976,87 | | | | | 0,00 | 99.976,87 |
| C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 2.176.001,17 | | | | | 0,00 | 2.176.001,17 |
| C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i | 584.217,18 | | | | | 0,00 | 584.217,18 |
| C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 890.772,76 | | | | | 0,00 | 890.772,76 |
| C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 38.937,80 | | | | | 0,00 | 38.937,80 |
| C.II.6 Sumy obce depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 78.154,55 | | | | | 0,00 | 78.154,55 |
| PASYWA | Łączny stan na koniec roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku po wyłączeniach |

| | | | | | | | |
|--|----------------------|--|--|--|--|-------------|----------------------|
| C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 28.467,97 | | | | | 0,00 | 28.467,97 |
| C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| D. Fundusze specjalne | 2.371.407,01 | | | | | 0,00 | 2.371.407,01 |
| D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2.371.407,01 | | | | | 0,00 | 2.371.407,01 |
| D.2 Inne fundusze | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| E Rozliczenia międzyokresowe | 384.454,00 | | | | | 0,00 | 384.454,00 |
| E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 384.454,00 | | | | | 0,00 | 384.454,00 |
| E.II Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Suma pasywów | 74.687.101,51 | | | | | 0,00 | 74.687.101,51 |

(Skarbnik)

BeSTia

2015-04-14

(rok,miesiąc,dzień)

Burmistrz

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | BILANS ŁĄCZNY jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|---|---|--|------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| PASYWA | Łączny stan na początek roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na pocz. roku po wyłączeniach |
| A Fundusz | 68.070.027,81 | | | | | 0,00 | 68.070.027,81 |
| A.I Fundusz jednostki | 63.982.689,58 | +419.988,12 | | | | +419.988,12 | 64.402.677,70 |
| A.II Wynik finansowy netto (+-) | 4.087.338,23 | -3.177,30 | -149.677,70 | 151.312,40 | -418.445,52 | -419.988,12 | 3.667.350,11 |
| A.II.1 Zysk netto (+) | 32.233.851,17 | | | | -419.988,12 | -419.988,12 | 31.813.863,05 |
| A.II.2 Strata netto (-) | 28.146.512,94 | - 3.177,30 | -149.677,70 | 151.312,40 | 1.542,60 | 0,00 | -28.146.512,94 |
| A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B Państwowe fundusze celowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3.376.634,68 | | | | 2.136,00 | 2.136,00 | 3.374.498,68 |
| C.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| C.II. Zobowiązania krótkoterminowe | 3.376.634,68 | | | | 2.136,00 | 2.136,00 | 3.374.498,68 |
| C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 115.760,37 | | | | | 0,00 | 115.760,37 |
| C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1.472.041,30 | | | | 2.136,00 | 2.136,00 | 1.469.905,30 |
| C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 742.398,57 | | | | | 0,00 | 742.398,57 |
| C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 895.714,77 | | | | | 0,00 | 895.714,77 |
| C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 77.225,69 | | | | | 0,00 | 77.225,69 |
| C.II.6 Sumy obce depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 67.126,84 | | | | | 0,00 | 67.126,84 |
| PASYWA | Łączny stan na początek roku | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na pocz. roku po wyłączeniach |

| | | | | | | | |
|--|----------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 6.367,14 | | | | | 0,00 | 6.367,14 |
| C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| D. Fundusze specjalne | 2.272.349,00 | | | | | 0,00 | 2.272.349,00 |
| D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2.272.349,00 | | | | | 0,00 | 2.272.349,00 |
| D.2 Inne fundusze | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| E Rozliczenia międzyokresowe | 301.160,23 | | | | | 0,00 | 301.160,23 |
| E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 301.160,23 | | | | | 0,00 | 301.160,23 |
| E.II Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | |
| Suma pasywów | 74.020.171,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.136,00 | 2.136,00 | 74.018.035,72 |

 (Skarbnik)

BeSTia

2015-04-14

 (rok,miesiąc,dzień)

 Burmistrz)

Załącznik Nr 7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gmina Skarszewy
 Plac Gen. Hallera 18
 83-250 SKARSZEWY

**Rachunek zysków i strat
 (wariant porównawczy)**

Regionalna Izba Obrachunkowa
 w Gdańsku

191675741

sporządzony na
 dzień 31 – 12 – 2014 r.

E102325EEAE693BD



| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---------|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 14 219 555,89 | 15 055 536,38 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 979 068,62 | 956 855,14 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 15 720,01 | -2 880,54 |
| 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 | 13 224 767,26 | 14 101 561,78 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 38 347 348,73 | 40 076 072,21 |
| B.I. | Amortyzacja | 1 580 816,44 | 1 635 402,07 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 2 638 895,48 | 2 694 616,46 |
| B.III. | Usługi obce | 2 883 730,76 | 3 539 865,55 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 8 153,50 | 8 878,85 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 17 311 646,20 | 17 954 079,67 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 4 541 036,87 | 4 685 610,42 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 695 263,89 | 700 792,72 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 8 593 004,05 | 8 807 408,57 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 94 801,54 | 49 417,90 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -24 127 792,84 | -25 020 535,83 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 28 179 260,26 | 30 224 053,25 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 550 334,00 | 684 522,36 |
| D.II. | Dotacje | 27 155 894,35 | 29 120 018,26 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 473 031,91 | 419 512,63 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 80 477,13 | 98 889,01 |

| główny księgowy | | 2015-04-14 | |
|------------------|--|---------------------|--------------|
| BeSTia | | rok, miesiąc, dzień | |
| E102325EEAE693BD | | kierownik jednostki | |
| Strona 1 z 3 | | | |
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 20 000,00 | 39 868,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 60 477,13 | 59 021,01 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 3 970 990,29 | 5 104 628,41 |
| G. | Przychody finansowe | 18 404,53 | 55 378,29 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 18 404,53 | 41 628,57 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 13 749,72 |
| H. | Koszty finansowe | 322 044,71 | 269 145,48 |
| H.I. | Odsetki | 322 044,71 | 269 145,48 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 3 667 350,11 | 4 890 861,22 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | 4 334,20 |
| J.I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 4 334,20 |
| J.II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I +- J) | 3 667 350,11 | 4 895 195,42 |
| 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) | 3 667 350,11 | 4 895 195,42 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

| główny księgowy | | 2015-04-14 | |
|------------------|--|---------------------|--|
| BeSTia | | rok, miesiąc, dzień | |
| E102325EEAE693BD | | kierownik jednostki | |
| Strona 2 z 3 | | | |
| | | | |

| główny księgowy | | 2015-04-14 | |
|------------------|--|---------------------|--|
| BeSTia | | rok, miesiąc, dzień | |
| E102325EEAE693BD | | kierownik jednostki | |
| Strona 3 z 3 | | | |
| | | | |

Załącznik Nr 8

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|---|--|------------------------|--------------------|---------------------|--|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| Pozycje Rachunku Z i S | Łączny stan na koniec roku bieżącego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 15.762.896,20 | 91.469,90 | 138.307,20 | | 477.582,72 | 707.359,82 | 15.055.536,38 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1.127.748,94 | | 9.000,00 129.307,20 | | 32.586,60 | 170.893,80 | 956.855,14 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | - 2.880,54 | | | | | 0,00 | - 2.880,54 |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 444.996,12 | | | | 444.996,12 | 444.996,12 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 14.193.031,68 | 51.082,00 1.561,00 5.602,20 33.224,70 | | | | 91.469,90 | 14.101.561,78 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 40.338.743,71 | 92.668,60 | 1.561,00 | 135.217,20 | 33.224,70 | 262.671,50 | 40.076.072,21 |
| B.I. Amortyzacja | 1.635.402,07 | | | | | 0,00 | 1.635.402,07 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2.703.616,46 | 9.000,00 | | | | 9.000,00 | 2.694.616,46 |
| B.III. Usługi obce | 3.544.723,35 | | | 4.857,80 | | 4.857,80 | 3.539.865,55 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 100.348,75 | 51.082,00 | 1.561,00 | 5.602,20 | 33.224,70 | 91.469,90 | 8.878,85 |
| B.V. Wynagrodzenia | 17.986.666,27 | 32.586,60 | | | | 32.586,60 | 17.954.079,67 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 4.685.610,42 | | | | | 0,00 | 4.685.610,42 |
| B.VII Pozostałe koszty rodzajowe | 700.792,72 | | | | | 0,00 | 700.792,72 |

| Pozycje Rachunku Z i S | Łączny stan na koniec roku bieżącego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach |
|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 8.932.165,77 | | | 124.757,20 | | 124.757,20 | 8.807.408,57 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 49.417,90 | | | | | 0,00 | 49.417,90 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | 24.575.847,51 | +1.198,70 | -136.746,20 | +135.217,20 | -444.358,02 | -444.688,32 | -25.020.535,83 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 30.224.361,05 | | 307,80 | | | 307,80 | 30.224.053,25 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 684.522,36 | | | | | 0,00 | 684.522,36 |
| D.II. Dotacje | 29.120.018,26 | | | | | 0,00 | 29.120.018,26 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 419.820,43 | | 307,80 | | | 307,80 | 419.512,63 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 98.889,01 | | | | | 0,00 | 98.889,01 |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 39.868,00 | | | | | 0,00 | 39.868,00 |
| E.II. Pozostałe koszty operacyjne | 59.021,01 | | | | | 0,00 | 59.021,01 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 5.549.624,53 | +1.198,70 | -137.054,00 | +135.217,20 | -444.358,02 | -444.996,12 | 5.104.628,41 |
| G. Przychody finansowe | 55.378,29 | | | | | 0,00 | 55.378,29 |
| G.I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| G.II. Odsetki | 41.628,57 | | | | | 0,00 | 41.628,57 |
| G.III. Inne | 13.749,72 | | | | | 0,00 | 13.749,72 |
| H. Koszty finansowe | 269.145,48 | | | | | 0,00 | 269.145,48 |
| H.1. Odsetki | 269.145,48 | | | | | 0,00 | 269.145,48 |
| H.II Inne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |

| Pozycje Rachunku Z i S | Łączny stan na koniec roku bieżącego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach |
|--|---|--------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|------------------|---|
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 5.335.857,34 | +1.198,70 | -137.054,00 | +135.217,20 | -444.352,02 | -444.996,12 | 4.890.861,22 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 4.334,20 | | | | | 0,00 | 4.334,20 |
| J.I. Zyski nadzwyczajne | 4.334,20 | | | | | 0,00 | 4.334,20 |
| J.II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I + - J) | 5.340.191,54 | +1.198,70 | -137.054,00 | +135.217,20 | -444.358,02 | -444.996,12 | 4.895.195,42 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 5.340.191,54 | +1.198,70 | -137.054,00 | +135.217,20 | -444.358,02 | -444.996,12 | 4.895.195,42 |
| | | | | | | | |

2015 -04-14

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz)

BeSTia

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|--|--|------------------------|--------------------|---------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| Pozycje Rachunku Z i S | Łączny stan na koniec roku poprzedniego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku poprz. po wyłączeniach |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 14.928.874,11 | 106.907,90 | 152.552,10 | 0,00 | 449.858,22 | 709.318,22 | 14.219.555,89 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1.161.490,82 | | 145.552,60 6.999,50 | 0,00 | 29.870,10 | 182.422,20 | 979.068,62 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 15.720,01 | | | | | 0,00 | 15.720,01 |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 419.988,12 | | | | 419.988,12 | 419.988,12 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 13.331.675,16 | 106.907,90 | | | | 106.907,90 | 13.224.767,26 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 38.636.889,43 | 103.730,60 | 3.085,00 | 151.312,40 | 31.412,70 | 289.540,70 | 38.347.348,73 |
| B.I. Amortyzacja | 1.580.816,44 | | | | | 0,00 | 1.580.816,44 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2.645.894,98 | 6.999,50 | | | | 6.999,50 | 2.638.895,48 |
| B.III. Usługi obce | 2.887.941,36 | | | 4.210,60 | | 4.210,60 | 2.883.730,76 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 115.061,40 | 66.861,00 | 3.085,00 | 5.549,20 | 31.412,70 | 106.907,90 | 8.153,50 |
| B.V. Wynagrodzenia | 17.341.516,30 | 29.870,10 | | | | 29.870,10 | 17.311.646,20 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 4.541.036,87 | | | | | 0,00 | 4.541.036,87 |
| B.VII Pozostałe koszty rodzajowe | 695.263,89 | | | | | 0,00 | 695.263,89 |
| B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 8.734.556,65 | | | 141.552,60 | | 141.552,60 | 8.593.004,05 |

| Pozycje Rachunku Z i S | Łączny stan na koniec roku poprzedniego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku poprzed. po wyłączeniach |
|---|---|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---|
| B.X. Pozostałe obciążenia | 94.801,54 | | | | | 0,00 | 94.801,54 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | 23.708.015,32 | - 3.177,30 | -149.467,10 | +151.312,40 | -418.445,52 | -419.777,52 | -24.127.792,84 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 28.179.470,86 | | | | | | 28.179.470,86 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 550.334,00 | | | | | 0,00 | 550.334,00 |
| D.II. Dotacje | 27.155.894,35 | | | | | 0,00 | 27.155.894,35 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 473.242,51 | | 210,60 | | | 210,60 | 473.031,91 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 80.477,13 | | | | | 0,00 | 80.477,13 |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 20.000,00 | | | | | 0,00 | 20.000,00 |
| E.II. Pozostałe koszty operacyjne | 60.477,13 | | | | | 0,00 | 60.477,13 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 4.390.978,41 | - 3.177,30 | -149.677,70 | +151.312,40 | -418.445,52 | -419.988,12 | 3.970.990,29 |
| G. Przychody finansowe | 18.404,53 | | | | | 0,00 | 18.404,53 |
| G.I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| G.II. Odsetki | 18.404,53 | | | | | 0,00 | 18.404,53 |
| G.III. Inne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 32.044,71 | | | | | 0,00 | 322.044,71 |
| H.1. Odsetki | 322.044,71 | | | | | 0,00 | 322.044,71 |
| H.II Inne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 4.087.338,23 | - 3.177,30 | -149.677,70 | +151.312,40 | -418.445,52 | -419.988,12 | 3.667.350,11 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| J.I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |

| Pozycje Rachunku Z i S | Łączny stan na koniec roku poprzedniego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku poprzedn. po wyłączeniach |
|--|--|--------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|------------------|---|
| J.II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I + - J) | 4.087.338,23 | - 3.177,30 | -149.677,70 | +151.312,40 | -418.445,52 | -419.988,12 | 3.667.350,11 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 4.087.338,23 | - 3.177,30 | -149.677,70 | +151.312,40 | -418.445,52 | -419.988,12 | 3.667.350,11 |
| | | | | | | | |

2015-04-14

(Skarbnik)

(rok,miesiąc,dzień

Burmistrz)

BeSTia

Załącznik Nr 9

Gmina Skarszewy

Plac Gen. Hallera 18

83-250 SKARSZEWY

191675741**Zestawienie zmian
w funduszu jednostki**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Gdańskusporządzone na
dzień 31-12-2014

256E046FE7C58019



| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 59 610 458,79 | 63 982 689,58 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 85 465 541,46 | 76 905 255,89 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 36 041 709,04 | 32 233 851,17 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 41 813 013,82 | 42 470 193,81 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 2 125 507,80 | 1 179 478,07 |
| 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 | 3 163 673,00 | 64 257,63 |
| 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 | 2 321 637,80 | 957 475,21 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 79 005 151,99 | 77 748 428,69 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 28 107 062,63 | 28 146 512,94 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 42 299 773,24 | 44 589 193,24 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 4 693 455,38 | 3 834 758,21 |
| 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 | 1 340 030,63 | 36 647,48 |
| 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 | 2 564 830,11 | 1 141 316,82 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 64 402 677,70 | 63 139 516,78 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 3 667 350,11 | 4 895 195,42 |

| | | |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| główny księgowy | 2015-04-14 | kierownik jednostki |
| BeSTia | rok, miesiąc, dzień | |
| | 256E046FE7C58019 | |

Strona 1 z 3

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III.1. | zysk netto (+) | 31 813 863,05 | 34 197 066,93 |
| III.2. | strata netto (-) | -28 146 512,94 | -29 301 871,51 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 68 070 027,81 | 68 034 712,20 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|---|--------------|
| 1 | I.1.4 konto Wn 080 + nakłady inwestycyjne księgowane bezpośrednio na konto 011 w kwocie 5252 zł | 1 106 315,07 |
| 2 | I.1.10 - Inne zwiększenia | 957 475,21 |
| 3 | Zwiększenie wartości działek po podziale geodezyjnym | 824 635,11 |
| 4 | Zwiększenie udziałów w spółce z o.o Gminne Wodociągi i Kanalizacja w Skarszewach | 105 000,00 |
| 5 | Korekta umorzenia z tytułu przekształcenia trwałego zarządu na własność w 2012 roku | 27 840,10 |
| 6 | I.2.9 - Inne zmniejszenia | 1 009 607,68 |
| 7 | Likwidacja środków trwałych nieumorzonych w 100% | 1 722,00 |
| 8 | Zmniejszenie wartości działek do podziału geodezyjnego | 664 008,64 |
| 9 | Wyksięgowanie wartości inwestycji nietrafionych | 343 877,04 |

| | | |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| główny księgowy | 2015-04-14 | kierownik jednostki |
| BeSTia | rok, miesiąc, dzień | |
| | 256E046FE7C58019 | |

Strona 2 z 3

| | | |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| główny księgowy | 2015-04-14 | kierownik jednostki |
| BeSTia | rok, miesiąc, dzień | |
| | 256E046FE7C58019 | |

| | | |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| główny księgowy | 2015-04-14 | kierownik jednostki |
| BeSTia | rok, miesiąc, dzień | |
| | 256E046FE7C58019 | |

Strona 3 z 3

Załącznik Nr 10

| GMINA SKARSZEWY 83-250 SKARSZEWY | | ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|---|---|----------------------|--------------------|---------------------|--|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| Pozycje Zestawienia zmian w funduszu | Łączny stan na koniec roku bieżącego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 63.982.689,58 | | | | | 0,00 | 63.982.689,58 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 77.388.069,87 | 2.813,98 | 480.000,00 | | | 482.813,98 | 76.905.255,89 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 32.233.851,17 | | | | | | 32.233.851,17 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 42.470.193,81 | | | | | 0,00 | 42.470.193,81 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 1.179.478,07 | | | | | 0,00 | 1.179.478,07 |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 547.071,61 | 2.813,98 | 480.000,00 | | | 482.813,98 | 64.257,63 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 957.475,21 | | | | | 0,00 | 957.475,21 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 78.676.238,79 | 924.996,12 | 2.813,98 | | | 927.810,10 | 77.748.428,69 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 28.146.512,94 | | | | | 0,00 | 28.146.512,94 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 44.589.193,24 | | | | | 0,00 | 44.589.193,24 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 4.279.754,33 | 444.996,12 | | | | 444.996,12 | 3.834.758,21 |
| I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |

| Pozycje Zestawienia zmian w funduszu | Łączny stan na koniec roku bieżącego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach |
|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--|
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 519.461,46 | 480.000,00 | 2.813,98 | | | 482.813,98 | 36.647,48 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 1.141.316,82 | | | | | 0,00 | 1.141.316,82 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 62.694.520,66 | +922.182,14 | -477.186,02 | | | + 444.996,12 | 63.139.516,78 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -) | 5.340.191,54 | +1.198,70 | -137.054,00 | +135.217,20 | -444.358,02 | -444.996,12 | 4.895.195,42 |
| III. 1. zysk netto (+) | 34.640.864,35 | +1.198,70 | | | -444.996,12 | -443.797,42 | 34.197.066,93 |
| III. 2. strata netto (-) | -29.300.672,81 | | -137.054,00 | +135.217,20 | +638,10 | -1.198,70 | -29.301.871,51 |
| IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| V. Fundusz (II + - III - IV) | 68.034.712,20 | | | | | | 68.034.712,20 |

2015-04-14

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz)

BeSTia

| GMINA SKARSZEWO 83-250 SKARSZEWO | | ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | | | | Arkusz wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy | |
|--|--|---|-----------------------|------------------------|-------------------------|---|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 191675741 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku | | | | | |
| Pozycje Zestawienia zmian w funduszu | Łączny stan na koniec roku poprzedniego | Wyłącze nia Urząd Miejski | Wyłączeni a GOOSiP | Wyłącze nia GOPS | Wyłącze nia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku poprzed. po wyłączeniach |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 59.610.458,79 | | | | | 0,00 | 59.610.458,79 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 87.544.621,31 | - 4.106,15 | - 839.986,70 | - 5.598,50 | 1.229.388,50 | - 2.079.079,85 | 85.465.541,46 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 36.041.709,04 | | | | | 0,00 | 36.041.709,04 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 41.813.013,82 | | | | | 0,00 | 41.813.013,82 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 2.125.507,80 | | | | | 0,00 | 2.125.507,80 |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 5.242.752,85 | - 4.106,15 | - 838.986,70 | - 5.598,50 | 1.229.388,50 | -2.079.079,85 | 3.163.673,00 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 2.321.637,80 | | | | | 0,00 | 2.321.637,80 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 81.503.219,96 | -2.465.684,12 | - 32.383,85 | 0,00 | 0,00 | -2.498.067,97 | 79.005.151,99 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 28.107.062,63 | | | | | 0,00 | 28.107.062,63 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 42.299.773,24 | | | | | 0,00 | 42.299.773,24 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 5.113.443,50 | -419.988,12 | | | | -419.988,12 | 4.693.455,38 |
| I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |

| Pozycje Zestawienia zmian w funduszu | Łączny stan na koniec roku poprzedniego | Wyłączenia Urząd Miejski | Wyłączenia GOOSiP | Wyłączenia GOPS | Wyłączenia GOSiR | Suma wyłączeń | Łączny stan na koniec roku poprzed. po wyłączeniach |
|---|---|--------------------------|--------------------|------------------|----------------------|--------------------|---|
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 1.372.414,48 | 0,00 | -32.383,85 | | | -32.383,85 | 1.340.030,63 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 4.610.526,11 | -2.045.696,00 | | | | -2.045.696,00 | 2.564.830,11 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 63.982.689,58 | +2.461.577,97 | -806.602,85 | -5.598,50 | -1.229.388,50 | +419.988,12 | 64.402.677,70 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -) | 4.087.338,23 | - 3.177,30 | -149.677,70 | +151.312,40 | -418.445,52 | -419.988,12 | 3.667.350,11 |
| III. 1. zysk netto (+) | 32.233.851,17 | | | | -419.988,12 | -419.988,12 | 31.813.863,05 |
| III. 2. strata netto (-) | 28.146.512,94 | - 3.177,30 | -149.677,70 | +151.312,40 | +1.542,60 | 0,00 | -28.146.512,94 |
| IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| V. Fundusz (II + - III - IV) | 68.070.027,81 | | | | | | 68.070.027,81 |
| | | | | | | | |

(Skarbnik)

BeSTia

2015- 04-14

(rok,miesiąc,dzień

Burmistrz)

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego Gminy Skarszewy za 2014 rok

Rachunkowość jednostki samorządu terytorialnego prowadzona jest w oparciu o ustawę o rachunkowości z modyfikacjami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Wymienione rozporządzenie określa także, jakiego rodzaju dokumenty składają się na treść sprawozdania finansowego gminy.

Ze sprawozdań wyeliminowano dane zawyżające wyniki finansowe i fundusze oraz wyeliminowano kwoty podwyższające stan należności i zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego i jej jednostek organizacyjnych, jeżeli miały charakter wzajemny.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 stycznia 2012 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej określa zakres wyłączeń ze sprawozdania finansowego Gminy wzajemnych rozliczeń gminnych jednostek organizacyjnych. Zastosowanie wyłączeń pozwala uniknąć podwojenia niektórych informacji ekonomicznych. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń dotyczą w szczególności wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze a także wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy.

1. Załącznik Nr 1 do uchwały - Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

Główne informacje wynikające z bilansu wykonania budżetu to przede wszystkim wynik budżetu za dany rok, wielkość skumulowanego deficytu z lat ubiegłych oraz suma zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2014 roku. Bilans ten służy także do wyliczenia kwoty wolnych środków za dany rok budżetowy. Na koniec 2014 roku wolne środki wyniosły 1.053.080,15 zł. Wymieniona kwota wolnych środków zawiera w sobie środki rezerwy na zarządzanie kryzysowe, której nie uruchomiono w ciągu 2014 roku a także środki przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych rozliczonych na początku 2015 roku. Wymieniona suma wiąże się także z uzyskaniem przez Gminę części dochodów budżetowych zaliczanych na poczet 2014 roku dopiero w I kwartale 2015 roku.

Suma bilansowa aktywów i pasywów wynikająca z bilansu wykonania budżetu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 2.099.656,08 zł.

Po stronie aktywów są to:

- środki pieniężne: 2.071.191,73 zł, w tym sumy w drodze z tytułu podatków przekazanych przez urzędy skarbowe oraz udziałów w podatkach budżetu państwa: 178.613,79 zł,
- należności: 28.464,35 zł, z których dominująca kwota przypada od gminnych jednostek organizacyjnych z tytułu rozliczenia wydatków budżetowych zrealizowanych w 2014 roku.

Natomiast po stronie pasywów:

- zobowiązania gminy: 5.970.474,93 zł, w tym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek : 5.970.474,00 zł,
- ujemne aktywa netto budżetu: - 4.917.393,85 zł obejmujące deficyty budżetu z lat poprzednich w kwocie – 7.260.563,28 zł pomniejszone o nadwyżkę budżetu z roku 2014 – 2.118.999,43 zł, oraz wynik dodatni na operacjach niekasowych 224.170,00 zł,
- inne pasywa: 1.046.575,00 zł, stanowiące kwotę subwencji przekazanej z budżetu państwa w grudniu 2014 roku na finansowanie zadań oświaty realizowanych w styczniu 2015 roku.

W informacjach uzupełniających do bilansu przedstawiono dane dotyczące udzielonych poręczeń. W 2014 roku zostało udzielone nowe poręczenie w kwocie 390.000,00 zł. za jednostkę organizacyjną gminy z osobowością prawną, realizującą zadania gminy.

Informacja dotycząca planowanych dochodów budżetowych w kwocie 44.903.819,20 zł oraz planowanych wydatków budżetowych w kwocie 43.820.172,88 zł oznacza plan dochodów i wydatków po zmianach, natomiast szczegółowe zestawienie dokumentów stanowiących podstawę wprowadzenia zmian w budżecie gminy przedstawiono w „Sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2014 rok”.

2. Załącznik Nr 2 do uchwały – Załącznik do rocznego Bilansu z wykonania budżetu gminy na dzień 31.12.2014 r.

Załącznik zawiera szczegółową specyfikację wszelkich sald występujących w bilansie z wyszczególnieniem nazwy kontrahenta, tytułu należności lub zobowiązania oraz wysokości kwoty salda. Rozrachunki – przed ujęciem ich w bilansie - zweryfikowano. Z zestawienia wynika, że najwyższą kwotę sald - 5.962.744,00 zł stanowią kredyty bankowe zaciągnięte przez Gminę.

3. Załącznik Nr 3 do uchwały – Informacja o należnościach i zobowiązaniach jednostek organizacyjnych gminy występujących w „Bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Opracowany arkusz ma charakter jedynie informacyjny. Wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań nie można skutecznie zastosować ze względu na różne plany kont jednostki samorządu terytorialnego i jednostek oraz zakładów budżetowych. Można dodać, że wzajemne rozliczenia wynosiły:

- należności na początku 2014 roku – 6.300,24 zł,
- należności na koniec 2014 roku – 28.464,35 zł,
- zobowiązania na początku 2014 roku – 36,61 zł,
- zobowiązania na koniec 2014 roku – 0,00 zł.

4. Załącznik Nr 4 do uchwały – Bilans łączny sporządzony na dzień 31.12.2014 roku obejmujący dane po dokonaniu wyłączeń wynikające z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, do których należą:

- a) Urząd Miejski w Skarszewach,
- b) Gminny Ośrodek Obsługi Szkół i Przedszkoli w Skarszewach,
- c) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarszewach,
- d) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Skarszewach.

Łączny bilans samorządowych jednostek i zakładów budżetowych przedstawia sytuację majątkowo – finansową jednostek i zakładów budżetowych na dzień 31 grudnia 2014 roku.

Suma bilansowa aktywów i pasywów wynikająca z bilansu łącznego gminnych jednostek budżetowych, sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 roku po dokonaniu wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń wynosi 74.687.101,51 zł. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych są pomniejszone o umorzenie, natomiast wartości aktywów obrotowych są pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Po stronie aktywów są to:

- wartości niematerialne i prawne: 77.946,25 zł,
- środki trwałe i środki trwałe w budowie: 50.044.565,65 zł,
- należności długoterminowe: 610.714,70 zł,
- udziały finansowe w podmiotach gospodarczych: 17.997.615,56 zł,
- zapasy materiałów: 117.580,31 zł,
- należności krótkoterminowe: 5.592.937,91 zł,
- środki pieniężne: 192.099,67 zł,
- rozliczenia międzyokresowe: 53.641,46 zł.

Natomiast po stronie pasywów:

- fundusz jednostki : 63.139.516,78 zł,
- zobowiązania krótkoterminowe: 3.896.528,30 zł,
- fundusze specjalne (Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych): 2.371.407,01 zł,
- wynik dodatni zwiększający fundusz jednostek 34.197.066,93 zł,
- wynik ujemny zmniejszający fundusz jednostek: - 29.301.871,51 zł,
- dodatni wynik finansowy jednostek netto: 4.895.195,42 zł,
- rozliczenia międzyokresowe: 384.454,00 zł.

5. Załącznik Nr 5 do uchwały – Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2018.

Informacja o świadczeniach pracowniczych obejmuje świadczenia z tytułu nagród jubileuszowych prognozowanych na lata 2015 – 2018 jako kwota 1.178.481 zł oraz odpraw emerytalnych prognozowanych w kwocie 665.268 zł. Wymóg opracowania i przedłożenia informacji wynika z przepisów wykonawczych do ustawy o finansach publicznych.

6. Załącznik Nr 6 do uchwały - Arkusz wyłączeń z Bilansu łącznego wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek i zakładów budżetowych Gminy Skarszewy.

Z opracowanego arkusza wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń wynika, że wyłączenia wynoszą:

- aktywa na początek 2014 roku – 2.136,00 zł,
- aktywa na koniec 2014 roku – 0,00 zł,
- pasywa na początek 2014 roku – 2.136,00 zł,
- pasywa na koniec 2014 roku – 0,00 zł.

Odpowiednim modyfikacjom z tytułu wyłączenia wzajemnych rozliczeń uległy takie informacje jak fundusz jednostek oraz wyniki finansowe.

7. Załącznik Nr 7 do uchwały - Łączny rachunek zysków i strat sporządzony za 2014 rok obejmujący dane po dokonaniu wyłączeń wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych.

Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych obrazuje, jak ukształtowały się w nim wielkości przychodów i kosztów z poszczególnych tytułów za okres sprawozdawczy.

Jednostki i zakłady budżetowe osiągnęły w 2014 roku z wszelkich tytułów przychody w łącznej kwocie 45.334.967,92 zł. Wymieniona suma obejmuje także dotacje i subwencje uzyskane przez samorząd terytorialny. Poniesione koszty jednostek i zakładów budżetowych zamknęły się kwotą łączną 40.444.106,70 zł. Z porównania wymienionych sum przychodów i kosztów (po doliczeniu zysków nadzwyczajnych w kwocie 4.334,20 zł) wynika zysk bilansowy za 2014 rok w kwocie netto 4.895.195,42 zł.

8. Załącznik Nr 8 do uchwały – Arkusz wyłączeń z łącznego rachunku zysków i strat wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek i zakładów budżetowych Gminy Skarszewy

Z opracowanego arkusza wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń wynika, że wyłączenia wynoszą:

- na koniec poprzedniego roku – 419.988,12 zł,
- na koniec bieżącego roku - 444.996,12 zł.

9. Załącznik Nr 9 do uchwały - Łączne zestawienie zmian w funduszu sporządzone za 2014 rok obejmujące dane po dokonaniu wyłączeń wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych.

Istotne informacje, jakie można uzyskać z tego sprawozdania to kierunek zmian funduszu – wzrost lub spadek oraz przyczyny (tytuły), które wpłynęły na te zmiany.

Fundusz jednostek i zakładów budżetowych na koniec 2014 roku wynosił 63.139.516,78 zł. Z chwilą dodania do funduszu wyniku finansowego netto w kwocie 4.895.195,42 zł fundusz ostatecznie zamknie się kwotą 68.034.712,20 zł.

10. Załącznik Nr 10 do uchwały – Arkusz wyłączeń z łącznego zestawienia zmian w funduszu wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek organizacyjnych Gminy Skarszewy.

Zasada opracowania arkusza wyłączeń wzajemnych operacji i rozliczeń jednostek i zakładów budżetowych jest analogiczna jak w przypadku arkuszy omówionych powyżej, dotyczących bilansu i rachunku zysków i strat. Główny element wyłączeń w 2014 roku to nieodpłatnie przekazane i przejęte składniki majątku (w tym grunty), dla których ustanowiono prawo trwałego zarządu na rzecz gminnych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.

11. Załącznik Nr 11 do uchwały – Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminy Skarszewy za 2014 rok (stanowiąca niniejszy dokument.)

.....

.....