

**ZARZĄDZENIE NR 53/2015**  
**BURMISTRZA SZCZAWNA-ZDROJU**

z dnia 29 maja 2015 r.

**w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Szczawnie-Zdroju sprawozdania finansowego gminy za 2014 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz.594 z późn. zm.) oraz art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.):

- § 1. Przedstawiam Radzie Miejskiej w szczawnie-Zdroju sprawozdanie finansowe za 2014 r.
- § 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
Szczawna-Zdroju  
  
Marek Fedoruk

## Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 53/2015

Burmistrza Szczawna-Zdroju

z dnia 29 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Kościuszki 17 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	BILANS z wykonania budżetupństwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina SZCZAWNO-ZDRÓJ	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  890718219	sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CB82A081A98AF189

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 532 247,86	410 855,22	I Zobowiązania	1 411 122,07	6 346 725,97
I.1 Środki pieniężne	3 532 247,86	410 855,22	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	3 517 144,86
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 531 035,76	407 549,86	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 212,10	3 305,36	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	3 517 144,86
II Należności i rozliczenia	1 565 681,75	3 011 967,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	818 890,55	889 556,99
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	592 231,52	1 940 024,12
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 549 632,54	-3 066 938,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 873 456,10	-6 616 570,93
II.2 Należności od budżetów	182 821,00	196 359,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 873 456,10	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 382 860,75	2 815 608,36	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-6 616 570,93
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	676 176,44	3 549 632,54
			III Inne pasywa	137 175,00	143 035,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 097 929,61</b>	<b>3 422 822,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 097 929,61</b>	<b>3 422 822,58</b>

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Wyjaśnienia do bilansu

2015-04-29

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

CB82A081A98AF189

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2015

Burmistrza Szczawna-Zdroju

z dnia 29 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
  
Uzdrowskowa Gmina Miejska Szczawno-  
Zdrój, ul.Kościuszki 17

**Bilans jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego**

Adresat:  
Regionalna Izba Obrachunkowa we  
Wrocławiu

Wysłać bez pisma  
przewodnego

5421D7D1B08C3BE4

Numer identyfikacyjny REGON

**890718219**

sporządzony  
na dzień 31-12-2014 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	207 303 674,27	216 525 285,26	A Fundusz	206 827 656,79	214 891 437,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 643,13	7 804,33	A.I Fundusz jednostki	211 485 979,10	212 209 807,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	200 180 936,26	211 151 463,81	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 658 322,31	2 681 629,59
A.II.1 Środki trwałe	195 116 960,21	206 911 615,70	A.II.1 Zysk netto (+)	10 217 132,62	9 641 960,98
A.II.1.1 Grunty	155 038 985,60	154 410 419,55	A.II.2 Strata netto (-)	-14 875 454,93	-6 960 331,39
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 431 424,02	51 967 952,85	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	589 057,38	505 134,21	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	21 088,59	10 725,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	36 404,62	17 384,09	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 063 976,05	4 239 848,11	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	889 447,16	2 340 872,77
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	250 094,88	199 017,12	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	889 447,16	2 340 872,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 866 000,00	5 167 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 143,08	1 407 523,36
A.IV.1 Akcje i udziały	6 866 000,00	5 167 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 079,26	134 052,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	338 202,62	372 077,64

			innych świadczeń		
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	384 023,04	377 434,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 582,78	38 783,78
B Aktywa obrotowe	1 281 149,50	1 362 981,09	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 262,38	11 000,93
B.I Zapasy	4 609,03	3 995,29	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	154,00	0,00
B.I.1 Materiały	1 756,66	1 748,17	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	589 409,90	435 551,17
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	589 409,90	435 551,17
B.I.4 Towary	2 852,37	2 247,12	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 266 648,14	1 344 448,76	E Rozliczenia międzyokresowe	278 309,92	220 404,84
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 147,52	36 805,33	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	278 309,92	220 404,84
B.II.2 Należności od budżetów	737 330,65	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	487 169,97	1 307 643,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 892,33	14 537,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 892,33	14 537,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>208 584 823,77</b>	<b>217 888 266,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>208 584 823,77</b>	<b>217 888 266,35</b>

A. Objaśnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	168 407,75
2	Umorzenie środków trwałych	36 732 825,89
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	785 418,65
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	993 483,94
<b>Wyjaśnienia do bilansu</b>		

2015-05-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc,  
dzień)

(kierownik jednostki)

5421D7D1B08C3BE4 Korekta nr 2

## Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 53/2015

Burmistrza Szczawna-Zdroju

z dnia 29 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Uzdrowskowa Gmina Miejska</b> ul.Kościuszki 17  58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ  890718219		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu  CC9448B6A96A66BB	
		sporządzony na dzień 31-12-2014			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	23 537 682,76	22 026 873,53		
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	23 537 682,76	22 026 873,53		
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	29 735 869,09	21 139 957,86		
B.I.	Amortyzacja	1 509 564,02	1 980 844,04		
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 455 224,03	1 335 548,10		
B.III.	Usługi obce	5 916 043,98	5 762 911,36		
B.IV.	Podatki i opłaty	1 200,00	426 991,72		
B.V.	Wynagrodzenia	6 958 012,47	7 039 430,28		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 619 431,15	1 539 797,03		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	994 002,93	3 049 335,33		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 165 285,13	5 100,00		
B.X.	Pozostałe obciążenia	9 117 105,38	0,00		
C.	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-6 198 186,33	886 915,67		
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 443 018,41	1 914 779,38		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 443 018,41	1 914 779,38		
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	119 566,92		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	119 566,92		
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-4 755 167,92	2 682 128,13		
G.	<b>Przychody finansowe</b>	98 436,25	94,33		
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II.	Odsetki	98 436,25	94,33		
G.III	Inne	0,00	0,00		
H.	<b>Koszty finansowe</b>	1 590,64	592,87		
H.I.	Odsetki	1 590,64	592,87		
H.II.	Inne	0,00	0,00		
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-4 658 322,31	2 681 629,59		
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00		

J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-4 658 322,31	2 681 629,59
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-4 658 322,31	2 681 629,59

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2015-05-29  
rok, miesiąc, dzień  
CC9448B6A96A66BB Korekta nr 2

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



## Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 53/2015

Burmistrza Szczawna-Zdroju

z dnia 29 maja 2015 r.

		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Uzdrowiskowa Gmina Miejska ul. Kościuszki 17 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
890718219		192E908F21D7330A	
		sporządzone na dzień 31-12-2014	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	198 713 131,31	211 485 979,10
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	30 175 717,93	55 831 143,77
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 927 788,74	10 217 132,62
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 239 137,02	28 378 720,57
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	523 525,89	7 960 185,16
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia	485 266,28	9 275 105,42
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	17 402 870,14	55 107 314,89
I.2.1	Strata za rok ubiegły	-11 636 472,16	14 875 454,93
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	23 636 119,01	21 762 149,64
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	1 832 373,60	9 475 029,83
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	3 570 849,69	669 836,82
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	0,00	8 324 843,67
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	211 485 979,10	212 209 807,98
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-4 658 322,31	2 681 629,59
III.1.	zysk netto (+)	10 217 132,62	9 641 960,98
III.2.	strata netto (-)	-14 875 454,93	-6 960 331,39
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	206 827 656,79	214 891 437,57

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

2015-05-29

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki