

**Uchwała V/35/2015  
Rady Gminy Liniewo  
z dnia 25 marca 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Budżetowego w Orlu za 2014 rok.**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz. 594 z późniejszymi zmianami) art. 6 ust 2 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz.U. z 2011r. Nr 45, poz. 236) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późniejszymi zmianami)

**Rada Gminy Liniewo na wniosek Wójty Gminy Liniewo, uchwala co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Budżetowego w Orlu za 2014 rok zgodnie z załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do uchwały.

**§ 2**

Informacja o przychodach i kosztach Samorządowego Zakładu Budżetowego w Orlu za 2014 rok stanowi załącznik Nr 4 do uchwały.

**§ 3**


Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Liniewo.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**Przewodniczący  
Rady Gminy  
Wiesław Szarmach**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Samorządowy Zakład Budżetowy w Orle</b> <b>Orle 36, 83-420 Liniewo</b> <b>NIP 591-183-420 Liniewo REGON 221233144</b>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Gmina Liniewo	
Numer identyfikacyjny REGON <b>221233144</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>D88C6885AB0B55F0</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	606 446,37	666 591,84	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	606 446,37	666 591,84	
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	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 275 289,56	1 292 877,33	
B.I. Amortyzacja	654 521,80	665 352,45	
B.II. Zużycie materiałów i energii	269 708,38	274 901,78	
B.III. Usługi obce	79 880,32	86 469,17	
B.IV. Podatki i opłaty	13 813,04	25 553,67	
B.V. Wynagrodzenia	205 003,13	192 286,21	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 303,72	46 401,69	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 059,17	1 912,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-668 843,19	-626 285,49	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	41,00	41,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	41,00	41,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

p. o. Główna Księgowa

Halina Wilke

główny księgowy

Halina Wilke

BeSTia

2015-03-10

rok, miesiąc, dzień

D88C6885AB0B55F0

Kierownik  
Samorządowego Zakładu Budżetowego

Krzysztof Bieski

kierownik jednostki

Krzysztof Bieski



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-668 802,19	-626 244,49
G.	Przychody finansowe	4 569,58	4 076,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	91,25	59,57
G.III.	Inne	4 478,33	4 017,40
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-664 232,61	-622 167,52
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)	-664 232,61	-622 167,52
L.	Podatek dochodowy	10 267,00	7 489,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-674 499,61	-629 656,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

p. o. **Halina Księgowa**

p.o. Halina Wilke  
główny księgowy


2015-03-10

rok, miesiąc, dzień

**Kierownik**  
Samorządowego Stowarzyszenia

kierownik jednostki

**Krzysztof Breshki**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Samorządowy Zakład Budżetowy w Orlu</b> <b>Samorządowy Zakład Budżetowy</b> w Orlu <b>Orle 36, 83-420 Liniewo</b> 83-420 Liniewo <b>NIP 591-16-98-534 REGON 221233144</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>221233144</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2014 r.</b>	Adresat: Gmina Liniewo  Wysłać bez pisma przewodniego 36E192FE956C4277 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		11 523 189,57	10 863 679,56
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	3 668 986,82
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	3 668 986,82
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-637 753,39	-650 180,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły		-648 631,70	-674 499,61
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		10 878,31	24 318,67
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 863 679,56	13 833 848,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-674 499,61	-629 656,52

p. o. **Halina Wilke**  
 Halina Wilke  
 główny księgowy  
 BeSTia

2015-03-10  
 rok, miesiąc, dzień  
 36E192FE956C4277

**Krzysztof Bieski**  
 Krzysztof Bieski  
 Samorządowy Zakład Budżetowy  
 kierownik jednostki  
**Krzysztof Bieski**



III.1.	zysk netto (+)	0,00	
III.2.	strata netto (-)	-674 499,61	-629 656,5
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	10 189 179,95	13 204 191,58

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.1.6	wartość przekazanych środków trwałych dla SZB od Gminy Liniewo	3 668 986,82
1.2.6	wartość zmniejszenia w tej pozycji 1.2.6 to wartość oddanych środków trwałych do Urzędu Gminy , które SZB miał w użyczeniu	24 318,67

p. o. **Halina Wilke**  
główny księgowy  
*Halina Wilke*

BeSTia

2015-03-10  
rok, miesiąc, dzień  
36E192FE956C4277

**Krzysztof Breski**  
Samorządowego Związku Budżetowego  
kierownik jednostki  
*Krzysztof Breski*

629 656,5  
0,00  
191,58

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Samorządowy Zakład Budżetowy w Orlu <b>Samorządowy Zakład Budżetowy</b> w Orlu Orle 36, 83-420 Liniewo NIP 891-16-90-534 REGON 221233144		Gmina Liniewo	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
221233144		F749E34FCAD8835C	
			
		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	10 086 848,17	13 066 163,87	A Fundusz	10 189 179,95	13 204 191,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 863 679,56	13 833 848,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 086 848,17	13 066 163,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-674 499,61	-629 656,52
A.II.1 Środki trwałe	10 086 848,17	13 066 163,87	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-674 499,61	-629 656,52
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 932 389,53	12 962 440,40	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	138 553,21	93 377,19	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 858,27	7 822,69	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 047,16	2 523,59	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 418,99	51 908,97
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	51 418,99	51 908,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 510,42	28 309,31
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 947,47	9 735,11
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 961,10	13 864,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	153 750,77	189 936,68	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

p.o. **Halina Wilke**  
 (główny księgowy)

2015-03-10  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 F749E34FCAD8835C

**Kierownik**  
 Samorządowego Zakładu Budżetowego  
 (kierownik jednostki)  
**Krzysztof Bredki**



B.I ZapasY	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Mat eriały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w tku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	73 948,58	111 449,51	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	31 889,58	48 650,51	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	42 059,00	62 799,00	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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 802,19	78 487,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 802,19	78 487,17			
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>10 240 598,94</b>	<b>13 256 100,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 240 598,94</b>	<b>13 256 100,55</b>

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

p. o. **Główna Księgowa**

(główny księgowy)

**Halina Wilke**

2015-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

F749E34FCAD8835C

**Kierownik**  
Kryzysu  
Samorządowego Zespołu Budżetowego  
(kierownik jednostki)

**Krzysztof Bieski**

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
2	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 005,83
3	Umorzenie środków trwałych	5 109 706,31
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	74 363,48
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	0,00

**p. o. Główna Księgowa**  
 (główny księgowy)  
**Halina Wilke**

BeSTia

2015-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

F749E34FCAD8835C

**Kierownik**  
**Samorządowego Związku Budżetowego**  
 Krystian Bręski  
 (kierownik jednostki)  
**Krzysztof Bręski**



## Informacja o przychodach i kosztach Samorządowego Zakładu Budżetowego w Orlu za 2014 rok

Samorządowy Zakład Budżetowy w Orlu, jest jednostką sektora finansów publicznych, powołaną do wykonywania zadań własnych Gminy Liniewo, której podstawowym celem i przedmiotem działania jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Liniewo. Zakład posiada własny Statut nadany Uchwałą Nr VI/31/2011 Rady Gminy z dnia 12 maja 2011 r. Samorządowym Zakładem Budżetowym w Orlu zarządza Kierownik, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Placówka, jako samorządowy zakład budżetowy, samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki, bilans oraz informacja dodatkowa.

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

SZB w Orlu posiada:

- środki trwale amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych  
stan na 31.12.2014 - 18 175 870,18 (wartość bez amortyzacji)
- pozostałe środki trwale  
stan na 31.12.2014 - 74 363,48 (środki umarzone są w 100%)
- wartości niematerialne i prawne  
Stan na 31.12.2014 - 16 005,83 (wartość bez amortyzacji)

<b>Przychody ogółem:</b>	<b>670.709,81</b>
Sprzedaż produktów i koszty ich wytworzenia	666.591,84
Przychody z tytułu odsetek, kosztów	4.017,40
Przychody finansowe	59,57
Pozostałe przychody operacyjne	41,00

<b>Poniesione koszty ogółem</b>	<b>1.292.877,33</b>
A/ Amortyzacja	665.352,45
B/ Zużycie materiałów i energii	
- zakup materiałów i wyposażenia	59.003,32
- zakup energii	215.898,46
C/ Usługi obce	
- Zakup usług pozostałych	70.142,15
- Zakup usług remontowych	15.108,07
- Telefonia komórkowa	318,95
- Opinie, ekspertyzy	900,00
D/ Podatki i opłaty	
- Opłata za korzystanie ze środowiska	25.553,67
D/ Wynagrodzenia	
- Wynagrodzenia osobowe	177.421,66
- Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13.864,55
- Wynagrodzenia bezosobowe	1000,00
E/ Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia na rzecz pracowników	
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.694,33
- Składki na ubezpieczenia społeczne	34.322,21
- składka na fundusz pracy	2.820,15
- fundusz świadczeń socjalnych	5.470,00
- Zakup usług zdrowotnych	95,00
- Szkolenia pracowników	0,00
F/ Pozostałe koszty rodzajowe	
- podróże służbowe krajowe	873,36
- różne opłaty i składki	1.039,00

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N Kwartalnym o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych, stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2014r. wyniósł 78.487,17 zł. Samorządowy Zakład Budżetowy w Orlu zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z nie posiada żadnych zobowiązań według tytułów dłużnych

**Sporządziła : Halina Wilke**

p. o. Główna Księgowa  
  
**Halina Wilke**

Kierownik  
 Samorządowego Zakładu Budżetowego  
  
**Krystian Breski**