

ZARZĄDZENIE NR 62/2015
BURMISTRZA MIASTA OSTRÓDY
Z DNIA 22 MAJA 2015 roku

w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego Miasta Ostródy za rok 2014

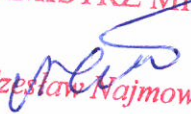
Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **Burmistrz Miasta Ostródy zarządza, co następuje:**

§ 1

Przedstawiam Radzie Miejskiej w Ostródzie sprawozdanie finansowe miasta składające się z: bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łącznego bilansu jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych oraz łącznego zestawienia zmian w funduszach jednostek budżetowych.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ MIASTA

Czesław Najmowicz

I N F O R M A C J A

do sprawozdania finansowego Miasta Ostródy sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 roku

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 roku i zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Łączne sprawozdania finansowe zostały sporządzone na podstawie sprawozdań jednostkowych następujących jednostek:

1. Urzędu Miejskiego.
2. Szkoły Podstawowej Nr 1.
3. Szkoły Podstawowej Nr 2.
4. Szkoły Podstawowej Nr 3.
5. Szkoły Podstawowej Nr 4.
6. Zespołu Szkolno-Przedszkolnego.
7. Szkoły Podstawowej Nr 6.
8. Przedszkola Miejskiego nr 1.
9. Przedszkola Miejskiego nr 4.
10. Gimnazjum nr 1.
11. Gimnazjum nr 2.
12. Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.
13. Ostródzkiego Centrum Sportu i Rekreacji.
14. Środowiskowego Domu Samopomocy „Bratek”.

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego jest zestawieniem aktywów i pasywów dotyczących wielkości, które ukształtowały osiągnięty wynik budżetu i dotyczy wykonania budżetu według metody kasowej. W bilansie po stronie aktywów przedstawione są informacje o środkach pieniężnych i należnościach. Natomiast po stronie pasywów przedstawiona jest informacja o zobowiązaniach i źródłach ich

finansowania. Ogólną wartość aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowi kwota **6.736.213,66 zł**.

Po stronie aktywów tego bilansu ujmuje się:

- środki pieniężne budżetu, czyli wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych, które wynoszą – **4.806.572,29 zł**,
- pozostałe środki pieniężne (wartość środków pieniężnych na rachunku środków na niewygasające wydatki) – **1.246.098,44 zł**,
- należności i rozliczenia, czyli rozliczenia dochodów budżetowych realizowanych przez urzędy skarbowe na rzecz budżetu – **683.542,93 zł**.

Po stronie pasywów tego bilansu wykazuje się:

- 1) zobowiązania – **41.638.794,57 zł**, w tym: zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji – **40.116.207,94 zł**, zobowiązania wobec budżetów – **87.929,63 zł** (w tym: z tytułu podatku od towarów i usług - 86.005,00 zł) pozostałe zobowiązania (część oświatowa subwencji ogólnej za 01.2015r.) – **1.434.657,00 zł**,
- 2) aktywa netto budżetu stanowi kwota – **34.902.580,91 zł (minus)**, w skład tej kwoty wchodzi:
 - wynik wykonania budżetu odzwierciedlający rezultat działalności za rok budżetowy 2014 – **2.685.602,91 zł** (nadwyżka budżetu),
 - skumulowany wynik budżetu – **38.834.282,26 zł (minus)**,
 - rezerwa na wydatki niewygasające – **1.246.098,44 zł**.

Bilans jednostki budżetowej

Bilans jednostki budżetowej tzw. bilans łączny, sporządzany jest na podstawie bilansów jednostkowych, które sporządzane są oddzielnie przez każdą jednostkę na podstawie własnych ksiąg rachunkowych. Bilans łączny jest sprawozdaniem statycznym, obrazującym stan posiadanego przez jednostkę majątku (z wyszczególnieniem na trwałe i obrotowy) oraz przedstawiającym źródła jego finansowania (w podziale na własne i obce). Na dzień 31 grudnia 2014 roku stan aktywów i pasywów stanowi kwota **236.613.180,48 zł**.

Na aktywa w bilansie składają się aktywa trwałe i aktywa obrotowe.

1. Aktywa trwałe stanowi kwota **229.110.231,39 zł**, w skład której wchodzi:
 - wartości niematerialne i prawne – **2.776,72 zł**,
 - rzeczowe aktywa trwałe – **197.891.642,78 zł** (w tym: grunty – 46.272.123,13 zł, budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej – 138.709.624,19 zł, urządzenia techniczne i maszyny – 2.875.322,65 zł, środki transportu – 177.708,05 zł, inne środki trwałe – 5.161.931,94 zł, środki trwałe w budowie (inwestycje) – 4.694.932,82 zł),

- należności długoterminowe – **5.043.811,89 zł**, (w tym: należności z tytułu sprzedaży ratalnej mienia – 706.050,01 zł, należności z tytułu zaległości dłużników alimentacyjnych - 4.337.761,88 zł)
 - długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały) – **26.172.000,00 zł**,
2. Aktywa obrotowe stanowi kwota **7.502.949,09 zł**, w skład których wchodzi:
- zapasy (stan materiałów i towarów na dzień 31.12.2014 r., np. paliwo, opał, artykuły biurowe, żywnościowe itp.) – **41.819,63 zł**,
 - należności krótkoterminowe (należności z tytułu dostaw towarów i usług – 3.011,26 zł, należności od budżetów – 102.480,50 zł, pozostałe należności z tytułu podatków, opłat, czynszów itp. – 5.777.720,83 zł) – **5.883.212,59 zł**,
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych (środki na rachunkach bankowych innych niż rachunek budżetu, np. rachunki sum depozytowych, rachunki zakładowych funduszy świadczeń socjalnych) – **1.577.916,87 zł**.

Na pasywa w bilansie składają się fundusz, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, fundusze specjalne i rozliczenia międzyokresowe.

1. Fundusz stanowi kwota – **218.163.720,80 zł**, w skład którego wchodzi:
 - fundusz jednostki o wartości – **205.497.739,08 zł**,
 - wynik finansowy netto (różnica między przychodami a kosztami) – **12.665.981,72 zł** (zysk),
2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowi kwota **17.130.554,90 zł**, w tym:
 - zobowiązania długoterminowe – **2.711.501,13 zł**,
 - zobowiązania krótkoterminowe – **14.419.053,77 zł**, w tym: zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 205.386,11 zł, zobowiązania wobec budżetów (zaliczka i fundusz alimentacyjny) – 10.037.979,76 zł, zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych – 404.060,45 zł, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (wynagrodzenia dodatkowe) – 1.968.214,02 zł, pozostałe zobowiązania – 369.741,28 zł, sumy depozytowe – 1.433.672,15 zł.
3. Fundusze specjalne stanowi kwota **612.854,77 zł** (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostek budżetowych).
4. Rozliczenia międzyokresowe stanowi kwota **706.050,01 zł**.

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Rachunek zysków i strat jednostki sporządzany jest na podstawie sprawozdań jednostkowych, które sporządzane są odrębnie przez każdą jednostkę budżetową na podstawie własnych ksiąg rachunkowych. Rachunek zysków i strat prezentuje w ujęciu dynamicznym zachodzące w jednostkach procesy majątkowe i finansowe.

Przychody w 2014 roku stanowi kwota **97.971.447,67 zł**, w tym z tytułu:

- przychodów netto ze sprzedaży produktów – **443.961,45 zł**,
- przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów – **1.751.459,43 zł**,
- przychodów z tytułu dochodów budżetowych – **95.366.540,94 zł**,
- pozostałe przychody operacyjne – **331.593,28 zł**,
- przychody finansowe (głównie odsetki od środków na rachunkach bankowych) – **77.892,57 zł**.

Koszty w 2014 roku stanowi kwota **85.305.465,95 zł**, w tym z tytułu:

- koszty działalności operacyjnej (amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne itp.) – **82.262.764,14 zł**,
- pozostałe koszty operacyjne – **793.734,23 zł**,
- koszty finansowe – **2.248.967,58 zł**.

Wobec powyżej przedstawionych wartości rok 2014 zamknął się w jednostkach budżetowych zyskiem w kwocie 12.665.981,72 zł.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Zestawienie zmian w funduszu jednostki podobnie jak poprzednie sprawozdania finansowe sporządzane są na podstawie sprawozdań jednostkowych jednostek budżetowych.

Podstawowym celem sprawozdania jest przedstawienie informacji o zaistniałych zmianach w poszczególnych składnikach funduszu. Obrazuje również poniesione koszty i osiągnięte przychody, które zostały bezpośrednio odniesione na fundusz własny.

Stan funduszu na początku 2014 roku stanowi kwota **255.123.527,75 zł**.

Zwiększenia funduszu w ciągu roku stanowi kwota 121.060.427,88 zł, w tym:

- zysk bilansowy za 2013 rok – 17.200.129,90 zł,
- zrealizowane wydatki budżetowe w 2014 roku – 93.831.009,77 zł,
- środki na inwestycje – 7.483.321,25 zł,
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe – 1.054.820,42 zł,
- inne zwiększenia – 1.491.146,54 zł.

Zmniejszenia funduszu na przestrzeni 2014 roku stanowi kwota 170.686.216,55 zł, w tym:

- strata za 2013 rok – 53.595.732,18 zł,
- zrealizowane dochody budżetowe – 96.532.199,99 zł,
- dotacje i środki na inwestycje – 17.004.776,60 zł,
- wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych – 1.878.826,75 zł,

- inne zmniejszenia – 1.674.681,03 zł.

Stan funduszu jednostki na dzień 31 grudnia 2014 roku po uwzględnieniu zwiększeń i zmniejszeń na przestrzeni 2014 roku wynosi **205.497.739,08 zł**, wynik finansowy za 2014 rok stanowi zysk w kwocie – **12.665.981,72 zł**

Wobec powyżej przedstawionych wartości stan funduszu na koniec roku 2014 stanowi kwota 218.163.720,80 zł.

Sporządził:

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

BURMISTRZ MIASTA

Czesław Najmowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSTRÓDA sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 000524430		Wysłać bez pisma przewodniego 751134CFD07CEF3D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 681 427,14	6 052 670,73	I Zobowiązania	44 709 538,48	41 638 794,57
I.1 Środki pieniężne	5 681 427,14	6 052 670,73	I.1 Zobowiązania finansowe	43 316 207,94	40 116 207,94
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 233 359,59	4 806 572,29	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	448 067,55	1 246 098,44	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	43 316 207,94	40 116 207,94
II Należności i rozliczenia	641 896,63	683 542,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	89 245,00	87 929,63
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 304 085,54	1 434 657,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-38 386 214,71	-34 902 580,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	6 979 678,28	2 685 602,91
II.2 Należności od budżetów	641 896,63	683 542,93	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 427 745,83	3 931 701,35
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-448 067,55	-1 246 098,44
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	448 067,55	1 246 098,44
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-45 813 960,54	-38 834 282,26
			III Inne pasywa	0,00	0,00

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

skarbnik

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA

zarząd
Czesław Najmowicz

Suma aktywów	6 323 323,77	6 736 213,66	Suma pasywów	6 323 323,77	6 736 213,66

Informacje uzupełniające:

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

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

2015-04-27

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIAST

zarząd
Czesław Najmowicz

SKARBNIK MIASTA


Marta Bożęcka

skarbnik

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIAST


Czesław Najmowicz
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ostródzie ul.Mickiewicza 24 14-100 Ostróda	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 000524430		Wysłać bez pisma przewodniego C5AEB0EA41751250 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	227 808 818,67	229 110 231,39	A Fundusz	218 727 925,47	218 163 720,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 776,72	A.I Fundusz jednostki	255 123 527,75	205 497 739,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	198 436 470,50	197 891 642,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-36 395 602,28	12 665 981,72
A.II.1 Środki trwałe	192 367 763,88	193 196 709,96	A.II.1 Zysk netto (+)	17 200 129,90	66 788 530,93
A.II.1.1 Grunty	46 664 675,13	46 272 123,13	A.II.2 Strata netto (-)	-53 595 732,18	-54 122 549,21
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 633 778,50	138 709 624,19	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 395 767,76	2 875 322,65	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	137 672,78	177 708,05	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 535 869,71	5 161 931,94	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 068 706,62	4 694 932,82	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 319 945,03	17 130 554,90
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	2 837 619,97	2 711 501,13
A.III Należności długoterminowe	3 200 348,17	5 043 811,89	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	11 482 325,06	14 419 053,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	26 172 000,00	26 172 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	381 812,14	205 386,11
A.IV.1 Akcje i udziały	26 172 000,00	26 172 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 952 463,52	10 037 979,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	396 893,61	404 060,45
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 942 826,52	1 968 214,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	156 324,87	369 741,28
B Aktywa obrotowe	6 265 871,77	7 502 949,09	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	652 004,40	1 433 672,15

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożeczka

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

C5AEB0EA41751250

BURMISTRZ MIASTA

Czesław Nijmowicz

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	34 132,41	41 819,63	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	22 089,96	41 819,63	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	587 053,21	612 854,77
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	587 053,21	612 854,77
B.I.4 Towary	12 042,45	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 499 325,79	5 883 212,59	E Rozliczenia międzyokresowe	439 766,73	706 050,01
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 621,15	3 011,26	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	37 606,45	102 480,50	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	439 766,73	706 050,01
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 449 053,19	5 777 720,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	732 413,57	1 577 916,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	732 413,57	1 577 916,87			
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			
Suma aktywów	234 074 690,44	236 613 180,48	Suma pasywów	234 074 690,44	236 613 180,48

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:

BURMISTRZ MIASTA

Marta Bożęcka
(główny księgowy)

2015-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Najmowicz
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	445 225,35
2	Umorzenie środków trwałych	55 357 523,82
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 598 428,99
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	12 129 437,67

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

2015-04-27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Czesław Najmowicz

(kierownik jednostki)

SKARBNIK MIAST

Marta Bożęcka

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

C5AEB0EA41751250

BURMISTRZ MIAST

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000524430		Wysłać bez pisma przewodniego E32CAB810119C669 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	48 993 169,13	97 561 961,82	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	437 874,83	443 961,45	
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	1 575 052,33	1 751 459,43	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	46 980 241,97	95 366 540,94	
B. Koszty działalności operacyjnej	80 809 941,99	82 262 764,14	
B.I. Amortyzacja	7 148 459,57	7 014 359,88	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 029 209,83	6 614 807,35	
B.III. Usługi obce	14 292 522,77	15 136 787,52	
B.IV. Podatki i opłaty	1 420,92	861,73	
B.V. Wynagrodzenia	28 176 474,38	28 128 913,77	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 691 837,95	6 736 692,26	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 867 972,03	1 810 254,95	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	109 817,89	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 480 994,65	16 810 910,38	
B.X. Pozostałe obciążenia	11 232,00	9 176,30	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-31 816 772,86	15 299 197,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	43 433,21	331 593,28	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	43 433,21	331 593,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 303 349,93	793 734,23	

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

E32CAB810119C669

BURMISTRZ MIAST

Czesław Nijmowicz

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 303 349,93	793 734,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-33 076 689,58	14 837 056,73
G.	Przychody finansowe	205 868,28	77 892,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	200 025,84	16 742,06
G.III.	Inne	5 842,44	61 150,51
H.	Koszty finansowe	3 524 780,98	2 248 967,58
H.I.	Odsetki	1 979 402,92	1 613 615,43
H.II.	Inne	1 545 378,06	635 352,15
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-36 395 602,28	12 665 981,72
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)	-36 395 602,28	12 665 981,72
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)	-36 395 602,28	12 665 981,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Odpis aktualizujący należności	11 401 954,48

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

E32CAB810119C669

BURMISTRZ MIASTA

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

E32CAB810119C669

Burmistrz Miasta

Czesław Naimon
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ostródzie ul. Mickiewicza 24 14-100 Ostróda Numer identyfikacyjny REGON 000524430	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 346D2A138008CCF9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	266 817 150,66	255 123 527,75
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	107 258 989,28	121 060 427,88
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 639 994,44	17 200 129,90
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	87 362 791,69	93 831 009,77
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 201 471,99	7 483 321,25
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	254 731,16	1 054 820,42
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	800 000,00	1 491 146,54
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	118 952 612,19	170 686 216,55
I.2.1. Strata za rok ubiegły	57 690 421,51	53 595 732,18
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 948 984,96	96 532 199,99
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 188 116,24	17 004 776,60
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	892 818,32	1 878 826,75
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	1 232 271,16	1 674 681,03
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	255 123 527,75	205 497 739,08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-36 395 602,28	12 665 981,72

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka
główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA

Czesław Najmowicz
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	17 200 129,90	66 788 530,93
III.2.	strata netto (-)	-53 595 732,18	-54 122 549,21
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	218 727 925,47	218 163 720,80

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Odpis aktualizujący należności	11 401 954,48

SKARBNIK MIASTA

Marta Bożęcka

główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

346D2A138008CCF9

BURMISTRZ MIAST

Czesław Najmowicz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA


Marta Bożęcka

główny księgowy

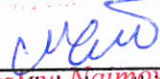
BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

346D2A138008CCF9

BURMISTRZ MIASTA


Czesław Namysłowicz
kierownik jednostki