

**SPRAWOZDANIA
FINANSOWE GMINY KROSNO
ZA 2015 ROK**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krosno ul.Lwowska 28a 38-400 Krosno	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Miasto Krosno sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440809		Wysłać bez pisma przewodniego 2066CC65A20D6F69 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 105 708,31	17 455 729,54	I Zobowiązania	112 395 545,28	143 314 158,92
I.1 Środki pieniężne	16 105 708,31	17 455 729,54	I.1 Zobowiązania finansowe	112 228 597,06	141 035 147,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 105 708,31	17 455 729,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	16 830 246,59	16 842 844,05
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	95 398 350,47	124 192 302,95
II Należności i rozliczenia	1 588 997,32	1 894 147,37	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	166 231,82	2 278 984,43
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	716,40	27,49
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-101 552 830,06	-130 941 259,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-10 041 081,95	-24 999 299,90
II.2 Należności od budżetów	1 357 947,21	1 390 828,77	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	231 050,11	503 318,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 651 951,95	-24 999 299,90
III Inne aktywa	10 582,59	8 005,05	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-4 389 130,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	4 389 130,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-95 900 878,11	-105 941 960,06
			III Inne pasywa	6 862 573,00	6 984 983,00



skarbnik

2016-03-03

rok, miesiąc, dzień



zarząd

Suma aktywów	17 705 288,22	19 357 881,96	Suma pasywów	17 705 288,22	19 357 881,96

Informacje uzupełniające:

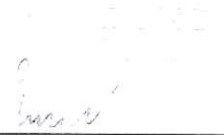
Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	700 000,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	Zobowiązania finansowe-odsetki od pożyczek	8 005,05



skarbnik

2016-03-03

rok, miesiąc, dzień



zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Krosno ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F07B54E8DB0A8841 
370440809			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	867 579 998,58	975 184 463,80	A Fundusz	851 085 551,26	960 173 533,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	91 600,20	66 463,90	A.I Fundusz jednostki	758 266 177,56	862 757 806,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	707 761 738,38	813 810 665,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	92 823 098,60	97 416 335,35
A.II.1 Środki trwałe	543 717 246,58	619 638 982,08	A.II.1 Zysk netto (+)	222 154 670,10	229 439 334,58
A.II.1.1 Grunty	246 417 925,19	249 787 053,16	A.II.2 Strata netto (-)	-129 331 571,50	-132 022 999,23
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	279 366 953,72	350 040 654,11	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-3 724,90	-608,44
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 833 202,83	10 268 064,13	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 281 520,38	5 769 916,10	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 817 644,46	3 773 294,58	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	164 044 491,80	194 171 683,90	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 705 673,13	24 790 494,15
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	10 809 860,10	8 904 761,05
A.III Należności długoterminowe	5 351 979,00	4 615 652,92	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 895 813,03	15 885 733,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	154 374 681,00	156 691 681,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 917 227,91	2 092 695,27
A.IV.1 Akcje i udziały	154 374 681,00	156 691 681,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	937 680,96	1 592 383,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 940 640,56	4 250 760,72
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 690 210,34	5 828 120,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	26 646,57	30 050,91
B Aktywa obrotowe	15 426 929,88	16 251 958,29	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 279 195,60	1 624 496,64

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

F07B54E8DB0A8841

B.I Zapasy	751 040,08	456 588,27	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	104 211,09	467 225,78
B.I.1 Materiały	743 107,55	448 961,27	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	3 144 670,55	3 035 541,63
B.I.3 Produkty gotowe	3 338,22	3 338,22	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 144 670,55	3 035 541,63
B.I.4 Towary	4 594,31	4 288,78	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	12 385 173,67	12 878 419,48	E Rozliczenia międzyokresowe	4 071 033,52	3 436 853,05
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 460 740,84	6 831 470,39	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 016 968,49	3 436 853,05
B.II.2 Należności od budżetów	268 530,67	502 091,51	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	54 065,03	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 655 890,66	5 544 749,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11,50	108,08			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 282 188,30	2 909 708,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 840,27	4 884,13			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 279 348,03	2 904 823,97			
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	8 527,83	7 242,44			
Suma aktywów	883 006 928,46	991 436 422,09	Suma pasywów	883 006 928,46	991 436 422,09

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

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

F07B54E8DB0A8841

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 041 080,24
2	Umorzenie środków trwałych	180 466 718,92
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	23 601 127,51
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	26 489 186,41
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	2 189 614,19

[Faint signature]

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

F07B54E8DB0A8841

294

WZ. PREZYDENTA MIASTA
[Signature]
Tomasz Soliński
Zastępca Prezydenta

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.III.3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	Różnica w BO 2015r. w stosunku do BZ 2014r.: kwota 78.771,48 zł zawarta w pozycji B.III.2 "Środki pieniężne na rachunkach bankowych" zgodnie z treścią ekonomiczną tych środków. Sprawozdanie finansowe za 2014r. nie zostało skorygowane zgodnie z KSR 7, gdyż błędy zostały wykryte po zatwierdzeniu sprawozdania i są to błędy mało istotne i nie wpływające na wynik.
B.III.4	Inne środki pieniężne	Różnica w BO 2015r. w stosunku do BZ 2014r.: kwota 6.246,34 zł zawarta w pozycji B.III.2 "Środki pieniężne na rachunkach bankowych" zgodnie z treścią ekonomiczną tych środków. Sprawozdanie finansowe za 2014r. nie zostało skorygowane zgodnie z KSR 7, gdyż błędy zostały wykryte po zatwierdzeniu sprawozdania i są to błędy mało istotne i nie wpływające na wynik.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
E.II	Inne rozliczenia międzyokresowe	Różnica w BO 2015r. w stosunku do BZ 2014r.: kwota 23.533,40 zł dotycząca sum obcych i depozytowych wykazano w pozycji C.II.6 "Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)" zgodnie z treścią ekonomiczną tych środków. Sprawozdanie finansowe za 2014r. nie zostało skorygowane zgodnie z KSR 7, gdyż błędy zostały wykryte po zatwierdzeniu sprawozdania i są to błędy mało istotne i nie wpływające na wynik.



(główny księgowy)

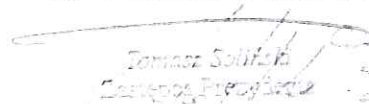
BeSTia

2016-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

F07B54E8DB0A8841

WZŁ. PREZYDENTA MIASTA



(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krosno ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440809		Wysłać bez pisma przewodniego ED807E2A58AEA30E 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	297 555 376,18	298 362 305,54
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 371 779,04	3 174 482,88
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	16 649,91	37 874,61
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	286 746,30	363 925,36
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	293 880 200,93	294 786 022,69
B. Koszty działalności operacyjnej	199 014 414,56	201 160 394,34
B.I. Amortyzacja	20 054 773,67	20 972 082,66
B.II. Zużycie materiałów i energii	18 043 746,12	16 803 086,54
B.III. Usługi obce	26 941 479,41	25 912 459,50
B.IV. Podatki i opłaty	121 666,54	126 562,16
B.V. Wynagrodzenia	91 781 711,68	94 976 191,09
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21 730 451,17	22 606 186,70
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 593 690,45	2 031 000,99
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 341,94	21 307,27
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 572 800,21	17 521 469,24
B.X. Pozostałe obciążenia	152 753,37	190 048,19
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	98 540 961,62	97 201 911,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 424 014,81	17 173 329,75
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	360,00	231,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	8 423 654,81	17 173 098,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 388 273,44	18 553 251,19

główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

ED807E2A58AEA30E

296

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	25 000,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	17 388 273,44	18 528 251,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	89 576 702,99	95 821 989,76
G.	Przychody finansowe	6 945 798,37	4 967 126,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 000 000,00	1 000 000,00
G.II.	Odsetki	859 263,72	582 664,41
G.III.	Inne	5 086 534,65	3 384 462,56
H.	Koszty finansowe	3 816 784,55	3 372 804,84
H.I.	Odsetki	3 479 589,14	3 018 069,35
H.II.	Inne	337 195,41	354 735,49
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	92 705 716,81	97 416 311,89
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	117 381,79	23,46
J.I.	Zyski nadzwyczajne	142 798,90	48,65
J.II.	Straty nadzwyczajne	25 417,11	25,19
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	92 823 098,60	97 416 335,35
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)	92 823 098,60	97 416 335,35

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

STACJA MIŁO
MIASTO KRAKÓW
KRAKÓW

główny księgowy

BeSTia

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

ED807E2A58AEA30E

297

WZ. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Seliński
Zastępca Prezydenta

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	Na kwotę BZ 2015r. w wysokości 17.173.098,75 zł składa się m.in.: - 5.913.730 zł sprzedaż nieruchomości, - 1.626.016 zł zwrot nakładów inwestycyjnych poniesionych przez Gminę Miasto Krosno na budowę DK 28 przez prywatnych inwestorów, - 1.548.654 zł opłata za wycinkę drzew.

SKARBNIK
MIASTA KROSNO
[Podpis]

główny księgowy

BeSTia

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

ED807E2A58AEA30E

298

~~WZ PRZEDSIĘWZIĘCIA~~

[Podpis]
Tomasz Soliński
Zastępca Przewodniczącego

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krosno ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 370440809		Wysłać bez pisma przewodniego E0F67FA7FE42D5C4 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	683 638 567,36	758 266 177,56	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	565 809 548,20	666 644 989,80	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	194 211 907,77	222 154 670,10	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	298 672 585,12	323 988 473,71	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 016 192,91	1 693 136,00	
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	798 087,41	860 659,93	
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	71 110 774,99	117 948 050,06	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	491 181 938,00	562 153 361,01	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	127 268 079,57	129 331 571,50	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	293 448 541,99	299 404 472,63	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	7 229,36	3 724,90	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	21 746 211,48	26 619 120,49	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	4 200 000,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	836 799,01	1 447 664,54	
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	43 675 076,59	105 346 806,95	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	758 266 177,56	862 757 806,35	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	92 823 098,60	97 416 335,35	

główny księgowy

2016-04-27
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	222 154 670,10	229 439 334,58
III.2.	strata netto (-)	-129 331 571,50	-132 022 999,23
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	3 724,90	608,44
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	851 085 551,26	960 173 533,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

STAN PŁATNOŚCI
MIASTA, GMINA
[Signature]

główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

E0F67FA7FE42D5C4

300

WŁ. PREZYDENTA MIASTA

[Signature]
Zastępca Dyrektora

kierownik jednostki

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	Różnica w BO 2015r. w stosunku do BZ 2014r. kwota 337.054,30 zł (dot. wydatków z programu Erasmus) zawarta została w prawidłowej poz. I.1.2 zrealizowane wydatki budżetowe. Sprawozdanie finansowe za 2014r. nie zostało skorygowane zgodnie z KSR 7, gdyż błędy zostały wykryte po zatwierdzeniu sprawozdania i są to błędy mało istotne i nie wpływające na wynik.
I.1.10	Inne zwiększenia	Na kwotę BZ 2015r. w wysokości 117.836.384,43 zł składa się m.in.: - 87.480.339 zł nowe środki trwałe, w tym finansowane z wydatków niewygasających, - 10.857.900 zł z wyceny budynków na terenie lotniska, - 1.148.574 zł korekty amortyzacji.
I.2.9	Inne zmniejszenia	Na kwotę BZ 2015r. w wysokości 105.346.806,95 zł składa się m.in.: - 77.018.115,53 zł rozliczenie inwestycji, - 6.650.697 zł wyksięgowanie wykupu gruntów.

SŁA PBM
104FT-130CMA
104FT-130CMA

główny księgowy

2016-04-27

rok, miesiąc, dzień

E0F67FA7FE42D5C4

WZ. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz S. [Signature]

kierownik jednostki