

ZARZĄDZENIE NR 170/2017
BURMISTRZA KLESZCZEL

z dnia 18 maja 2017 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2016 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, 1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 191 i 659) i § 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. 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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 760) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Kleszczelach sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2016 r. obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4.


§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr inż. Aleksander Sielicki

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 170/2017
Burmistrza Kleszczel
z dnia 18 maja 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kleszczele ul.1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE Numer identyfikacyjny REGON 050659071	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLESZCZELE sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 9CBB1D2011518C86 
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	348 143,67	301 475,96	I Zobowiązania	758 815,79	576 336,23
I.1 Środki pieniężne	348 143,67	301 475,96	I.1 Zobowiązania finansowe	754 700,00	566 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	348 143,67	301 475,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	188 700,00	188 700,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	566 000,00	377 300,00
II Należności i rozliczenia	29 748,97	32 459,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 113,94	10 336,23
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1,85	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-493 642,15	-351 413,68
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-33 272,55	142 228,47
II.2 Należności od budżetów	29 747,12	29 459,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	142 228,47
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1,85	3 000,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-33 272,55	0,00
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 (+,-)	-460 369,60	-493 642,15
			III Inne pasywa	112 719,00	109 013,00

Z up. BURMISTRZA

Halina Kondrat
INSPEKTOR

skarbnik

2017-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

zarząd

BeSTia

9CBB1D2011518C86

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.05

Suma aktywów	377 892,64	333 935,55	Suma pasywów	377 892,64	333 935,55

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

Z up. BURMISTRZA

Halina Widra
INSPEKTOR

skarbnik

2017-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

zarząd

BeSTia

9CBB1D2011518C86

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.05

Wyjaśnienia do bilansu

Z up. BURMISTRZA

Halina Kondrat
INSPEKTOR

skarbnik

2017-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

zarząd


BeSTia

9CBB1D2011518C86

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.05

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 170/2017
Burmistrza Kleszczel
z dnia 18 maja 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Kleszczele ul. 1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659071	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 4AE3C9362236F870 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 998 302,85	18 663 396,56	A Fundusz	19 083 160,24	18 636 127,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 212,29	5 264,16	A.I Fundusz jednostki	18 264 035,32	18 384 328,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 953 519,13	18 627 805,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	819 124,92	251 799,17
A.II.1 Środki trwałe	18 823 770,09	18 491 361,04	A.II.1 Zysk netto (+)	4 780 758,41	4 837 423,44
A.II.1.1 Grunty	1 927 208,20	1 936 717,39	A.II.2 Strata netto (-)	-3 961 633,49	-4 585 624,27
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 096 465,81	15 937 705,47	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	125 539,58	76 611,68	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	674 556,50	540 326,50	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	129 749,04	136 444,90	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	467 070,65	430 044,42
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	25 571,43	20 326,46	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	467 070,65	430 044,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	111 429,25	87 487,25
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 370,00	14 163,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	86 671,76	97 588,89
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	216 761,83	214 024,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	31 066,59	11 005,15

Z up. BURMISTRZA

Halina Kondrat
INSPEKTOR

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AE3C9362236F870

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	698 505,28	542 209,64	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 769,37	5 775,59
B.I Zapasy	35 286,73	20 899,70	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1,85	0,00
B.I.1 Materiały	35 286,73	20 899,70	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	115 760,84	113 862,93
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 760,84	113 862,93
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	568 926,58	428 783,64	E Rozliczenia międzyokresowe	30 816,40	25 571,43
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	30 816,40	25 571,43
B.II.2 Należności od budżetów	8 743,50	7 678,70	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	560 181,23	421 104,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1,85	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 553,91	80 590,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	80 553,91	80 590,62			
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	13 738,06	11 935,68			

z up. BURMISTRZA

Halina Kłodzka
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AE3C9362236F870

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

Suma aktywów	19 696 808,13	19 205 606,20	Suma pasywów	19 696 808,13	19 205 606,20

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:

Z up. BURMISTRZA

Halina Kandraś
INSPEKTOR

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AE3C9362236F870

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sielicki
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	57 583,23
2	Umorzenie środków trwałych	13 955 511,40
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	741 534,18
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	565 221,85

Z up. BURMISTRZA

Halina Kucharska
INSPEKTOR

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AE3C9362236F870

BURMISTRZ

mgr inż. Aleksandra Sielicki
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Wyjaśnienia do bilansu

Z up. BURMISTRZA

Halina Kłodrat
INSPIRATOR

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AE3C9362236F870


BURMISTRZ

mgr inż. Aleksander Sietlicki

(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 170/2017
Burmistrza Kleszczel
z dnia 18 maja 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kleszczele ul. 1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE Numer identyfikacyjny REGON 050659071	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 90591E29344BE61B 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 777 204,18	8 553 847,90	
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	8 777 204,18	8 553 847,90	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 760 953,30	8 329 645,12	
B.I. Amortyzacja	1 084 028,20	1 089 956,39	
B.II. Zużycie materiałów i energii	618 757,00	468 042,53	
B.III. Usługi obce	746 652,52	908 860,31	
B.IV. Podatki i opłaty	481 022,93	207 591,93	
B.V. Wynagrodzenia	2 647 378,61	2 572 256,12	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	738 185,37	742 746,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	360 439,08	346 248,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 077 705,23	1 979 519,62	
B.X. Pozostałe obciążenia	6 784,36	14 423,20	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 016 250,88	224 202,78	
D. Pozostałe przychody operacyjne	215 346,53	135 393,49	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	214 527,75	125 493,95	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	818,78	9 899,54	
E. Pozostałe koszty operacyjne	394 813,77	89 921,96	

Halina Kondrat
główny księgowy

2017-05-16
rok, miesiąc, dzień

Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

90591E29344BE61B Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.16

Strona 1 z 3

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	394 813,77	89 921,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	836 783,64	269 674,31
G.	Przychody finansowe	27 420,83	31 429,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	86,57	972,58
G.III.	Inne	27 334,26	30 457,04
H.	Koszty finansowe	45 079,55	49 304,76
H.I.	Odsetki	16 505,17	11 457,50
H.II.	Inne	28 574,38	37 847,26
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	819 124,92	251 799,17
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)	819 124,92	251 799,17

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
A.VI.	Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami - środki MOPS na dożywianie uczniów.	30 303,80
B.IX.	Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami - środki MOPS na dożywianie uczniów.	30 303,80

Z UP. BURMISTRZA

Halina Kondrat
główny księgowy

2017-05-16
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
mgr inż. Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia


90591E29344BE61B Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.16

Strona 2 z 3


Wyjaśnienia do sprawozdania

Z up. BURMISTRZA


Halina Kondrat
główny księgowy

2017-05-16
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


mgr inż. Aleksander Sielicki
kierownik jednostki


BeSTia

90591E29344BE61B Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.16

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 170/2017
Burmistrza Kleszczel
z dnia 18 maja 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kleszczele ul. 1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE Numer identyfikacyjny REGON 050659071	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego D88E1056E8E6A8A3 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	16 936 775,28	18 264 035,32	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	16 169 288,66	14 067 423,07	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 510 735,03	4 780 758,41	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 507 252,66	8 516 013,78	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 562 998,20	770 650,88	
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	11 811,60	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	252 331,14	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	324 160,03	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 842 028,37	13 947 129,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 818 816,50	3 961 633,49	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 679 897,74	8 674 708,73	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 989 021,62	1 300 431,90	
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	26 657,99	10 355,81	
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	327 634,52	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 264 035,57	18 384 328,46	

Z up. BURMISTRZA

Halina Kordant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr kierownik jednostki

BeSTia

D88E1056E8E6A8A3

Strona 1 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Z up. BURMISTRZA

Halina Wondret
INSPEKTOR

główny księgowy

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Andrzej Szlachetka
kierownik jednostki

BeSTia

D88E1056E8E6A8A3

Strona 3 z 3