

Zarządzenie nr 421/1/2017
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 19 kwietnia 2017 r.

MIEJSCOWOŚĆ: BIAŁA PISKA W BIAŁEJ PISKIEJ	
WZ	
LO	
dnia	2017 -04- 21
L. dz.	zał.
Przek. do zat.	podpis

WEL

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Biała Piska
za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Białej Piskiej sprawozdanie finansowe Gminy Biała Piska za 2016 rok.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) łączny bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2016r.,
- 2) bilansu z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina Biała Piska sporządzonego na dzień 31.12.2016r.,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2016r.,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2016r.


§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam dla Skarbnika Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Stępiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI BIAŁA PISKA ul. Mickiewicza 25 12-230 BIAŁA PISKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego A9CAC44E7E9CA624 
Numer identyfikacyjny REGON 000527919	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	80 406 382,42	79 648 414,77	A Fundusz	83 079 216,15	82 963 659,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	24 116,08	57 097,02	A.I Fundusz jednostki	80 009 803,03	77 880 884,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	70 202 037,91	69 103 675,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 069 413,12	5 082 775,44
A.II.1 Środki trwałe	69 687 537,94	68 446 880,08	A.II.1 Zysk netto (+)	29 672 701,93	39 997 805,84
A.II.1.1 Grunty	19 966 025,77	19 930 658,13	A.II.2 Strata netto (-)	-26 603 288,81	-34 915 030,40
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 855 294,95	46 878 545,99	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	481 552,39	379 711,36	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	553 344,12	490 146,11	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	831 320,71	767 818,49	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	514 499,97	656 795,14	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 070 543,21	2 762 320,83
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	2 298 468,43	2 605 882,53	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 070 543,21	2 762 320,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 881 760,00	7 881 760,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	567 291,01	470 041,44
A.IV.1 Akcje i udziały	7 881 760,00	7 881 760,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	123 441,63	156 946,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	652 953,00	668 222,24
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	943 161,66	987 636,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	73 840,91	75 259,74

SKARBNIK GMINY
Mariola Kobus

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

A9CAC44E7E9CA624

BURMISTRZ

mgr inż. (Kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	6 742 669,06	7 091 138,25	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	709 855,00	404 213,76
B.I Zapasy	8 287,16	25 095,91	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	8 287,16	25 095,91	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	333 178,09	327 458,54
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	333 178,09	327 458,54
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 025 777,42	6 647 483,52	E Rozliczenia międzyokresowe	666 114,03	686 114,03
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	666 114,03	686 114,03
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	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	6 025 777,42	6 647 483,52			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	708 604,48	418 558,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	216 637,86	216 610,40			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	491 966,62	201 948,42			
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			

SKARBNIK GMINY
Mariola Kobus

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

A9CAC44E7E9CA624

BURMISTRZ

Nowak
 (Kierownik Jednostki)

Suma aktywów	87 149 051,48	86 739 553,02	Suma pasywów	87 149 051,48	86 739 553,02

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:

SKARBNIK GMINY

 Mariola Kobus

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

A9CAC44E7E9CA624

BURMISTRZ


 mgr (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	213 169,71
2	Umorzenie środków trwałych	8 290 393,66
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 054 751,85
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	6 366 633,76

SKAŁENICE GMINY
Mariola Kobus
 (główny księgowy)

BeSTia

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

A9CAC44E7E9CA624

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Staniak
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
Maziała Kobus

(główny księgowy)

BeSTia


2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

A9CAC44E7E9CA624

BURMISTRZ

[Signature]
mgr inż. *[Signature]* (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI BIAŁA PISKA ul. Mickiewicza 25 12-230 BIAŁA PISKA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BIAŁA PISKA sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego CD0ACBB6CEF01CA3 
Numer identyfikacyjny REGON 000527919		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	802 617,57	2 013 116,46	I Zobowiązania	16 044 613,98	14 399 584,50
I.1 Środki pieniężne	802 617,57	2 013 116,46	I.1 Zobowiązania finansowe	16 027 683,99	14 363 332,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	802 617,57	2 013 116,46	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	16 027 683,99	14 363 332,50
II Należności i rozliczenia	106 922,49	121 332,45	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9,52	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	16 920,47	36 252,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 978 228,92	-13 080 438,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	835 642,18	2 809 242,86
II.2 Należności od budżetów	106 922,49	121 332,45	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	835 642,18	2 809 242,86
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 (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	88 694,95
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 813 871,10	-15 978 376,40
			III Inne pasywa	843 155,00	815 303,00

Mariola Kobus
skarbnik

2017-03-31

rok, miesiąc, dzień

Wojciech Zbigniew Stępiak
zarząd

BeSTia

CD0ACBB6CEF01CA3

Suma aktywów	909 540,06	2 134 448,91	Suma pasywów	909 540,06	2 134 448,91

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

Mariola Kobus
skarbnik

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Zbigniew Stępiak
zarząd

BeSTia

CD0ACBB6CEF01CA3

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu


Mariola Kobus
skarbnik

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Zbigniew Stępnik
zarząd

BeSTia

CD0ACBB6CEF01CA3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI BIAŁA PISKA ul.Mickiewicza 25 12-230 BIAŁA PISKA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000527919		Wysłać bez pisma przewodniego FFE58C250539B95D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	43 970 134,27	54 359 229,45	
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	43 970 134,27	54 359 229,45	
B. Koszty działalności operacyjnej	41 409 171,66	49 907 025,67	
B.I. Amortyzacja	2 453 629,69	2 471 007,23	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 703 795,92	3 709 660,70	
B.III. Usługi obce	5 392 379,31	4 891 149,49	
B.IV. Podatki i opłaty	1 365 130,69	1 554 267,64	
B.V. Wynagrodzenia	14 303 463,81	14 850 996,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 445 853,06	4 510 690,05	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 973 221,97	2 479 051,45	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 771 697,21	15 439 485,95	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	716,40	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 560 962,61	4 452 203,78	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 282 439,22	1 343 485,95	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 282 439,22	1 343 485,95	
E. Pozostałe koszty operacyjne	604 034,13	494 942,58	

[Signature]
główny księgowy

2017-04-18
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
mgr inż. Wojciech Stępnik
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	604 034,13	494 942,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 239 367,70	5 300 747,15
G.	Przychody finansowe	672 372,88	526 539,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	299 832,85	312 006,36
G.III.	Inne	372 540,03	214 533,27
H.	Koszty finansowe	842 327,46	744 511,34
H.I.	Odsetki	842 327,46	699 749,34
H.II.	Inne	0,00	44 762,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 069 413,12	5 082 775,44
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)	3 069 413,12	5 082 775,44

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

SKARBNIK GMINY
Mariola Kobus

główny księgowy

2017-04-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Stępnik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Mariola Kobus


główny księgowy

2017-04-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Wójcik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI BIAŁA PISKA ul. Mickiewicza 25 12-230 BIAŁA PISKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000527919		Wystać bez pisma przewodniego A8A5B0B1FE638B36 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	80 940 656,36	80 009 803,03	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	75 245 093,16	83 702 090,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	29 401 575,46	29 672 701,93	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	43 255 837,67	51 786 958,22	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 973 161,26	2 098 917,77	
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	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	614 518,77	143 512,60	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	76 175 946,49	86 450 630,78	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	27 165 700,80	26 603 288,81	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 172 259,36	54 669 951,41	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 862 684,94	3 720 964,26	
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	0,00	0,00	
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	975 301,39	1 456 426,30	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	80 009 803,03	77 880 854,18	

SKARBNIK GMINY
Mariola Kobus

główny księgowy

2017-04-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Włodzisław Stępnia
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	69 413,12	5 082 775,44
III.1.	zysk netto (+)	26 672 701,93	39 997 805,84
III.2.	strata netto (-)	-26 603 288,81	-34 915 030,40
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	80 079 216,15	82 963 629,62

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Obłoda
 Mariola Kobus

główny księgowy

2017-04-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Heu
 mgr inż. Włodzisław Sędziński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	W 2015 roku mylnie wstawiono w wersji elektronicznej w rubryce "Stan na koniec okresu" stratę za rok ubiegły. Wpisano 969.239,30 zł a winno być 969.239,03 zł. W związku z powyższym suma rubryk I.2.1 i I.2.2 uległa zmianie.
I.2.1	Strata za rok ubiegły	W 2015 roku mylnie wstawiono w wersji elektronicznej w rubryce "Stan na koniec okresu" stratę za rok ubiegły. Wpisano 969.239,30 zł a winno być 969.239,03 zł. W związku z powyższym suma rubryk I.2.1 i I.2.2 uległa zmianie.

SKARBNIK GMINY
Mariola Kobus

główny księgowy

2017-04-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Stępiak
kierownik jednostki