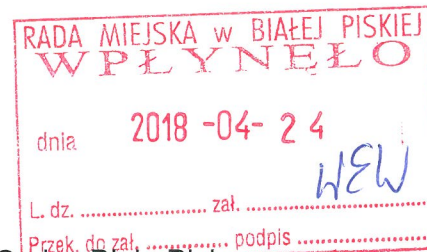


Zarządzenie nr 628/1/2018
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 23 kwietnia 2018 r.



w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Biała Piska
za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Białej Piskiej sprawozdanie finansowe Gminy Biała Piska za 2017 rok.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) łączny bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2017r.,
- 2) bilansu z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina Biała Piska sporządzonego na dzień 31.12.2017r.,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2017r.,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2017r.

§ 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 Numer identyfikacyjny REGON 000527919	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C06B59C197F2D3FF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	79 648 414,77	84 340 455,34	A Fundusz	82 963 659,62	89 950 771,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	57 097,02	33 354,01	A.I Fundusz jednostki	77 880 884,18	83 433 132,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	69 103 675,22	73 183 722,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 082 775,44	6 517 639,18
A.II.1 Środki trwałe	68 446 880,08	72 657 864,24	A.II.1 Zysk netto (+)	39 997 805,84	43 442 924,19
A.II.1.1 Grunty	19 930 658,13	19 879 645,60	A.II.2 Strata netto (-)	-34 915 030,40	-36 925 285,01
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 878 545,99	51 126 270,47	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	379 711,36	371 934,49	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	490 146,11	480 721,76	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	767 818,49	799 291,92	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	656 795,14	525 858,59	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 762 320,83	2 694 137,19
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	2 605 882,53	3 241 618,50	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 762 320,83	2 694 137,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 881 760,00	7 881 760,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	470 041,44	537 448,02
A.IV.1 Akcje i udziały	7 881 760,00	7 881 760,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	156 946,70	145 148,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	668 222,24	687 969,03
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	987 636,95	1 027 737,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	75 259,74	81 256,99

Mariola Kobus
(główny księgowy)

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Stępiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

C06B59C197F2D3FF

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	7 091 138,25	8 660 714,67	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	404 213,76	214 577,54
B.I Zapasy	25 095,91	20 161,29	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	25 095,91	20 161,29	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	327 458,54	336 261,31
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	327 458,54	336 261,31
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 647 483,52	8 424 238,63	E Rozliczenia międzyokresowe	686 114,03	20 000,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	714,50	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	686 114,03	20 000,00
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	6 647 483,52	8 423 524,13			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 558,82	216 314,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	216 610,40	216 314,75			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	201 948,42	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			

Mariola Kobus
(główny księgowy)

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Stępnik
(kierownik jednostki)

BeSTia

C06B59C197F2D3FF

Suma aktywów	86 739 553,02	93 001 170,01	Suma pasywów	86 739 553,02	93 001 170,01

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:

 Mariola Kobus
 (główny księgowy)

 2018-04-19
 (rok, miesiąc, dzień)

 Wojciech Stępiak
 (kierownik jednostki)

BeSTia

C06B59C197F2D3FF

How

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	246 711,81
2	Umorzenie środków trwałych	8 940 665,04
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 356 815,51
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	8 760 691,25

 Mariola Kobus
 (główny księgowy)

 2018-04-19
 (rok, miesiąc, dzień)

 Wojciech Stępnik
 (kierownik jednostki)

BeSTia

C06B59C197F2D3FF

1100

Wyjaśnienia do bilansu

Mariola Kobus
(główny księgowy)

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Stępiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

C06B59C197F2D3FF

Handwritten signature

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2FD20D1DA14616D5 
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	2 013 116,46	3 386 769,63	I Zobowiązania	14 399 584,50	17 599 402,61
I.1 Środki pieniężne	2 013 116,46	3 386 769,63	I.1 Zobowiązania finansowe	14 363 332,50	17 591 240,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 013 116,46	3 386 769,63	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)	14 363 332,50	17 591 240,50
II Należności i rozliczenia	121 332,45	94 735,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	36 252,00	8 162,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 080 438,59	-14 962 753,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 809 242,86	-1 882 315,33
II.2 Należności od budżetów	121 332,45	94 735,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 809 242,86	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 882 315,33
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	88 694,95	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 (+,-)	-15 978 376,40	-13 080 438,59
			III Inne pasywa	815 303,00	844 856,00

Mariola Kobus
skarbnik

2018-02-07

rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
zarząd

BeSTia

2FD20D1DA14616D5

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Suma aktywów	2 134 448,91	3 481 504,69	Suma pasywów	2 134 448,91	3 481 504,69

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

2018-02-07
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
zarząd

BeSTia

2FD20D1DA14616D5

Handwritten signature

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Wyjaśnienia do bilansu

Mariola Kobus
skarbnik

2018-02-07
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępnik
zarząd


BeSTia

2FD20D1DA14616D5

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Now

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000527919		Wysłać bez pisma przewodniego 349D0E4786203FE5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	54 359 229,45	57 774 405,92	
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	54 359 229,45	57 774 405,92	
B. Koszty działalności operacyjnej	49 907 025,67	52 558 898,79	
B.I. Amortyzacja	2 471 007,23	2 731 445,20	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 709 660,70	3 794 721,13	
B.III. Usługi obce	4 891 149,49	5 701 744,77	
B.IV. Podatki i opłaty	1 554 267,64	1 466 323,02	
B.V. Wynagrodzenia	14 850 996,76	15 449 891,74	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 510 690,05	4 708 091,52	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 479 051,45	2 343 312,54	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 439 485,95	16 363 368,87	
B.X. Pozostałe obciążenia	716,40	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 452 203,78	5 215 507,13	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 343 485,95	2 114 585,40	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 343 485,95	2 114 585,40	
E. Pozostałe koszty operacyjne	494 942,58	382 194,90	

Mariola Kobus
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
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	494 942,58	382 194,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 300 747,15	6 947 897,63
G.	Przychody finansowe	526 539,63	407 862,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	312 006,36	342 853,17
G.III.	Inne	214 533,27	65 009,68
H.	Koszty finansowe	744 511,34	838 121,30
H.I.	Odsetki	699 749,34	713 717,59
H.II.	Inne	44 762,00	124 403,71
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 082 775,44	6 517 639,18
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)	5 082 775,44	6 517 639,18

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

Mariola Kobus
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
kierownik jednostki

BeSTia

349D0E4786203FE5

Handwritten signature

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mariola Kobus
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
kierownik jednostki


BeSTia

349D0E4786203FE5

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Mariola Kobus

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000527919		Wysłać bez pisma przewodniego 6B7E67B8A36382E0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	80 009 803,03	77 880 884,18	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	84 321 711,93	107 829 476,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	29 672 701,93	39 997 805,84	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	51 786 958,22	58 379 731,02	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 098 917,77	6 508 164,40	
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	763 134,01	2 943 774,80	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	86 450 630,78	102 277 227,91	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	26 603 288,81	34 915 030,40	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	54 669 951,41	56 571 263,87	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 720 964,26	8 128 277,64	
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	1 456 426,30	2 662 656,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	77 880 884,18	83 433 132,33	

Mariola Kobus
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 082 775,44	6 517 639,18
III.1.	zysk netto (+)	39 997 805,84	43 442 924,19
III.2.	strata netto (-)	-34 915 030,40	-36 925 285,01
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	82 963 659,62	89 950 771,51

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

 Mariola Kobus
 główny księgowy

 2018-04-19
 rok, miesiąc, dzień

 Wojciech Stępiak
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	W 2016 roku mylnie wstawiono w wersji elektronicznej w rubryce "Stan na koniec okresu" I.1.10.Inne zwiększenia. Wpisano kwotę mniejszą o 619.621,41 zł W związku z powyższym kwota w rubryce I.1 oraz I.1.10. uległa zmianie.
I.1.10	Inne zwiększenia	W 2016 roku mylnie wstawiono w wersji elektronicznej w rubryce "Stan na koniec okresu" I.1.10.Inne zwiększenia. Wpisano kwotę mniejszą o 619.621,41 zł W związku z powyższym kwota w rubryce I.1 oraz I.1.10. uległa zmianie.
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	W 2016 roku mylnie wstawiono w wersji elektronicznej w rubryce "Stan na koniec okresu" Fundusz jednostki na koniec okresu BZ. Wpisano 2.573.752,65 zł, a winno być 2.573.782,65zł. W związku z powyższym kwota w rubryce II. i V. uległa zmianie.
V	Fundusz (II+,-III-IV)	W 2016 roku mylnie wstawiono w wersji elektronicznej w rubryce "Stan na koniec okresu" Fundusz jednostki na koniec okresu BZ. Wpisano 2.573.752,65 zł, a winno być 2.573.782,65zł. W związku z powyższym kwota w rubryce II. i V. uległa zmianie.

Mariola Kobus
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Stępiak
kierownik jednostki



