

ZARZĄDZENIE Nr 48/2017

BURMISTRZA SUSZA

z dnia 11 maja 2017r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Susz za 2016 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870¹) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Suszu sprawozdanie finansowe Gminy Susz za 2016 rok składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu Gminy Susz
2. bilansu samorządowych jednostek budżetowych
3. rachunku zysku i strat jednostki
4. zestawienia zmian w funduszu jednostki

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Krzysztof Pietrzykowski

¹ Zmiany tekstu wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016r. poz. 1 984, poz. 2260, poz. 1948, z 2017r. poz. 191, poz. 659.

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, nakłada na organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek,
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

BURMISTRZ
Krzysztof Pietrzykowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ Numer identyfikacyjny REGON 170748086	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 6541F2940A5F4C2A 
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	127 942 220,34	130 380 128,35	A Fundusz	133 492 942,17	138 816 005,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	125 065 064,98	127 074 962,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	73 322 060,97	75 726 201,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 427 877,19	11 741 043,08
A.II.1 Środki trwałe	71 759 246,55	73 156 452,43	A.II.1 Zysk netto (+)	33 327 354,66	44 017 847,65
A.II.1.1 Grunty	16 571 308,54	17 206 483,81	A.II.2 Strata netto (-)	-24 899 477,47	-32 276 804,57
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 908 994,59	54 603 851,17	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	409 339,21	614 385,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	440 366,16	310 297,88	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	429 238,05	421 433,99	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 562 814,42	2 569 748,58	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 435 613,38	1 291 132,51
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	142 159,37	175 927,34	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 435 613,38	1 291 132,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	54 478 000,00	54 478 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	136 094,69	92 604,43
A.IV.1 Akcje i udziały	54 478 000,00	54 478 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	24,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	153 604,14	156 569,10
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	809 878,87	823 740,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	236 851,69	126 030,74

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

6541F2940A5F4C2A

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	8 036 083,28	10 829 564,02	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	99 183,99	92 163,33
B.I Zapasy	25 917,91	38 704,51	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	25 917,91	38 704,51	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 041 869,49	1 090 591,62
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 041 869,49	1 090 591,62
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 660 134,15	10 347 429,31	E Rozliczenia międzyokresowe	7 878,58	11 962,59
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	29 698,82	39 516,18	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	48 022,30	55 183,57	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	7 878,58	11 962,59
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 711,42			
B.II.4 Pozostałe należności	7 582 413,03	10 248 018,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	350 031,22	443 430,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	350 031,22	443 430,20			
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			

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

6541F2940A5F4C2A

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	135 978 303,62	141 209 692,37	Suma pasywów	135 978 303,62	141 209 692,37

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:

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

2017-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6541F2940A5F4C2A

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	313 732,82
2	Umorzenie środków trwałych	31 838 754,39
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 667 484,57
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	584 064,21
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	226 488,06

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

6541F2940A5F4C2A

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

2017-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6541F2940A5F4C2A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ Numer identyfikacyjny REGON 170748086	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SUSZ sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego EBC1365151A28288 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 825 449,60	4 279 814,34	I Zobowiązania	15 677 209,39	15 347 061,38
I.1 Środki pieniężne	2 825 449,60	4 279 814,34	I.1 Zobowiązania finansowe	15 669 383,23	15 340 554,89
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 825 449,60	2 927 344,58	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	366 444,61	343 734,60
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 352 469,76	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 302 938,62	14 996 820,29
II Należności i rozliczenia	128 398,15	144 032,89	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 826,16	6 506,49
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 130 660,03	-11 326 712,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 340 175,88	451 703,34
II.2 Należności od budżetów	128 398,15	144 032,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 340 175,88	451 703,34
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	366 444,61	343 734,60	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	1 352 244,14
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 470 835,91	-13 130 660,03
			III Inne pasywa	773 743,00	747 233,00

Bożena Anna Chmielewska
skarbnik

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

EBC1365151A28288

Suma aktywów	3 320 292,36	4 767 581,83	Suma pasywów	3 320 292,36	4 767 581,83

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

Bożena Anna Chmielewska
skarbnik

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

EBC1365151A28288

Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Anna Chmielewska
skarbnik

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

EBC1365151A28288

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748086			Wysłać bez pisma przewodniego 1F34622E5A994219 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		48 424 724,77	59 384 457,79
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		434 353,90	506 527,73
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		47 990 370,87	58 877 930,06
B.	Koszty działalności operacyjnej		39 787 525,42	49 674 118,16
B.I.	Amortyzacja		2 914 833,24	3 083 959,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 516 622,67	2 706 383,85
B.III.	Usługi obce		5 852 140,14	5 579 972,03
B.IV.	Podatki i opłaty		258 716,00	273 982,20
B.V.	Wynagrodzenia		11 798 709,81	12 149 584,91
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 033 440,97	3 049 820,32
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 251 611,24	2 845 893,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 140 910,50	19 973 301,68
B.X.	Pozostałe obciążenia		20 540,85	11 220,43
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 637 199,35	9 710 339,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		367 715,58	1 844 600,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		367 715,58	1 844 600,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		580 945,12	253 945,47

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
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	580 945,12	253 945,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 423 969,81	11 300 994,36
G.	Przychody finansowe	629 958,28	927 184,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	628 960,60	926 484,37
G.III.	Inne	997,68	700,00
H.	Koszty finansowe	626 050,90	487 135,65
H.I.	Odsetki	408 048,19	353 713,62
H.II.	Inne	218 002,71	133 422,03
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 427 877,19	11 741 043,08
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)	8 427 877,19	11 741 043,08

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

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

BeSTia

1F34622E5A994219

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego E12A60A141A4D9C4 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	120 872 706,37	125 065 064,98
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	89 019 770,64	97 608 765,84
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	35 646 725,57	33 327 354,66
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	46 508 909,60	57 037 418,33
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 370 213,54	4 999 453,92
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	1 493 921,93	2 244 538,93
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	84 827 412,03	95 598 868,25
I.2.1. Strata za rok ubiegły	24 995 538,86	24 899 477,47
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 027 684,28	58 996 724,94
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 619 873,96	9 926 300,39
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	2 170 703,26	1 654 194,42
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	13 611,67	122 171,03
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	125 065 064,98	127 074 962,57

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 427 877,19	11 741 043,08
III.1.	zysk netto (+)	33 327 354,66	44 017 847,65
III.2.	strata netto (-)	-24 899 477,47	-32 276 804,57
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	133 492 942,17	138 816 005,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki