

ZARZĄDZENIE NR 175/17
WÓJTA GMINY MIELNIK

z dnia 25 kwietnia 2017 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Mielnik za 2016r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1870, zm. poz. 1984, poz. 2260, poz. 1948, z 2017r. poz. 191) Wójt Gminy Mielnik postanawia:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Mielnik za 2016 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łączny bilans,
- łączny rachunek zysków i strat,
- łączne zestawienie zmian w funduszu.

§ 2. Sprawozdanie, o których mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Mielnik.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Eugeniusz Wichowski

Załącznik do Zarządzenia Nr 175/17

Wójta Gminy Mielnik

z dnia 25 kwietnia 2017 r.

BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Gmina Mielnik ul. Piaskowa 38 17 – 307 Mielnik Numer identyfikacyjny REGON 050659450		z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2016r.			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
					Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
I. Środki pieniężne	620 207,02	1 976 792,29	I. Zobowiązania	8 048 108,44	6 441 019,74	
1. Środki pieniężne	620 207,02	1 976 792,29	1. Zobowiązania finansowe	8 045 162,00	6 431 000,00	
1.1. Środki pieniężne budżetu	620 207,02	1 976 792,29	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	
1.2. Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 045 162,00	6 431 000,00	
II. Należności i rozliczenia	34 554,00	36 897,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 946,44	10 019,74	
1. Należności finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-7 510 204,42	-4 539 740,45	
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	1. Wynik wykonania budżetu (+, -)	-3 097 561,43	2 970 463,97	
2. Należności od budżetów	34 554,00	36 897,00	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 970 463,97	
3. Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	1.2. Deficyt budżetu (-)	-3 097 561,43		
	0,00	0,00	1.3. Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00	
	0,00	0,00	2. Wynik na operacjach niekasowych (+, -)	0,00	0,00	
	0,00	0,00	3. Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00	
	0,00	0,00	4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00	
	0,00	0,00	5. Skumulowany wynik budżetu (+, -)	-4 412 642,99	-7 510 204,42	
III. Inne aktywa	0,00	0,00	III. Inne pasywa	116 857,00	112 410,00	
Aktywa razem	654 761,02	2 013 689,29	Pasywa razem	654 761,02	2 013 689,29	

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia – nie udzielono
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia – nie udzielono
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu. W innych pasywach wykazano subwencję oświatową otrzymaną w grudniu 2016r. na styczeń 2017r. – 112.410zł

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata J. Szymańska
(skarbnik)

2017.02.17
(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA

mgr Eugeniusz Wichowski
(zarząd)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gmina Mielnik ul. Piaskowa 38 17 – 307 Mielnik		Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2016r.		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 050659450					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	46 467 431,34	44 090 528,34	A. Fundusz	46 920 169,92	43 906 465,22
I. Wartości niematerialne i prawne	13 175,23	5 193,30	I. Fundusz jednostki	37 335 524,59	41 513 296,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 454 256,11	44 085 335,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)	9 584 645,33	2 393 168,36
1. Środki trwałe	44 384 378,15	41 994 125,30	1.1. Zysk netto (+)	9 584 645,33	2 393 168,36
1.1. Grunty	5 604 997,10	5 621 674,47	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 291 673,87	31 780 901,63	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 818 460,04	3 039 665,42	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	861 778,19	660 607,54	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	807 468,95	891 276,24	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 069 877,96	2 091 209,74	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	976 377,51	1 039 257,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	976 377,51	1 039 257,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 370,24	25 468,38
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	455 259,84	512 393,63
2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	102 710,74	107 946,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	339 525,62	333 148,36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 052,83	6 841,29
B. Aktywa obrotowe	1 616 095,80	996 898,85	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	54 458,24	53 459,19

I. Zapasy	43 105,76	65 162,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	43 105,76	65 162,73	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	186 979,71	141 704,97
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	186 979,71	141 704,97
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 423 241,10	779 690,27	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	89 468,78	57 570,69	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	722 716,29	15 149,09	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	611 056,03	693 237,62			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	13 732,87			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	149 748,94	152 045,85			
1. Środki pieniężne w kasie	103,89	105,62			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	149 645,05	151 940,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Aktywa razem	48 083 527,14	45 087 427,19	Pasywa razem	48 083 527,14	45 087 427,19

A. Objaśnienie - 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 326.565,85zł
2. Umorzenie środków trwałych 19.394.154,75zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 2.876.661,76zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 46.664,87zł
5. Odpisy aktualizujące należności 228.558,92zł
6. Środki na świadczenia pracownicze w 2016r. zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej w wysokości 5.192.164zł

mgr Małgorzata (główny księgowy)

2017.04.25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

inż. Eugeniusz Wichowski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2016r.	Adresat	
		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Gmina Mielnik ul. Piaskowa 38 17 – 307 Mielnik		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 050659450		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		25 644 124,13	19 751 249,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		557 734,48	570 519,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		25 086 389,65	19 180 729,45
B. Koszty działalności operacyjnej		16 339 267,55	17 674 877,95
I. Amortyzacja		1 928 320,38	3 127 635,50
II. Zużycie materiałów i energii		1 487 105,46	1 331 223,87
III. Usługi obce		1 555 449,65	2 042 268,75
IV. Podatki i opłaty		1 105 501,60	115 065,78
V. Wynagrodzenia		5 011 479,10	4 960 037,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 301 921,77	1 285 984,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		268 171,06	276 222,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 177 925,83	2 097 855,76
X. Pozostałe obciążenia		2 503 392,70	2 438 583,07
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		9 304 856,58	2 076 371,13
D. Pozostałe przychody operacyjne		555 180,02	518 292,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		555 180,02	518 292,11
E. Pozostałe koszty operacyjne		155 213,84	58 411,47
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		4 957,40	18 460,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		150 256,44	39 951,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		9 704 822,76	2 536 251,77
G. Przychody finansowe		11 209,82	22 245,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		11 209,82	22 245,79
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		131 387,25	165 329,20
I. Odsetki		131 387,25	157 862,17
II. Inne			7 467,03
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		9 584 645,33	2 393 168,36
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		9 584 645,33	2 393 168,36
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)		9 584 645,33	2 393 168,36

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami gminy (przychody i koszty). Przychody netto Samorządowego Zakładu Budżetowego ze sprzedaży wody i usług, na rzecz Urzędu Gminy i Zespołu Szkół – 702.796,46zł.
2. Przychody Zespołu Szkół z tytułu dożywiania dzieci finansowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 44.758zł.

SKARBNIK GMINY.....

(główny księgowy)

mgr Małgorzata J. Szymańska

2017.04.25

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT.....

(kierownik jednostki)

inż. Eugeniusz Wichowski

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gmina Mielnik ul. Piaskowa 38 17 – 307 Mielnik		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659450	sporządzone na dzień 31.12.2016r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		32 802 025,01	37 335 524,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		32 069 888,20	26 521 260,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		3 175 492,18	9 584 645,33
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		28 098 020,62	16 784 370,35
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		64 657,40	152 244,48
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		731 718,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		27 536 388,62	22 343 487,89
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		25 001 080,20	19 749 856,97
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 009 700,00	2 092 835,97
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3 100,27	480,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		522 508,15	500 314,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		37 335 524,59	41 513 296,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		9 584 645,33	2 393 168,36
1. zysk netto (+)		9 584 645,33	2 393 168,36
2. strata netto (-)		0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)		46 920 169,92	43 906 465,22

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata J. Szymańska
(główny księgowy)

2017.04.25
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI
inż. Eugeniusz Wichowski
(kierownik jednostki)