

**Zarządzenie Nr 41/2017
Pełniącego Funkcję Wójta Gminy Gietrzwałd
z dnia 16 maja 2017 r.**

w sprawie przyjęcia bilansów za 2016 rok

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016 poz. 1047 ze zm.), oraz art. 61 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 poz. 446 ze zm.)

Zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się bilans z wykonania budżetu Gminy Gietrzwałd za 2016 rok.
2. Bilans stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 2

1. Przyjmuje się bilans zbiorczy jednostek budżetowych i zakładów budżetowych wraz ze zbiorczym rachunkiem zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych oraz zbiorczym zestawieniem zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych Gminy Gietrzwałd za 2016 rok.
2. Bilans stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

PEŁNIĄCY FUNKCJĘ WÓJTA


Radosław Marcin Nojman

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZAŁD	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina GIETRZAŁD sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742965		Wysłać bez pisma przewodniego A44E222FCE0E0210 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	448 067,74	1 286 244,20	I Zobowiązania	10 922 088,29	10 440 646,96
I.1 Środki pieniężne	448 067,74	1 286 244,20	I.1 Zobowiązania finansowe	10 676 000,00	10 419 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	303 910,76	1 131 232,20	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	144 156,98	155 012,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 676 000,00	10 419 000,00
II Należności i rozliczenia	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 063,18	21 646,96
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	167 025,11	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-10 777 453,55	-9 467 731,76
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 463 420,93	1 295 221,79
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 463 420,93	1 295 221,79
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	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	14 500,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 240 874,48	-10 777 453,55
			III Inne pasywa	303 433,00	313 329,00

Andrzej Wasilewski
skarbnik

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
zarząd

Suma aktywów	448 067,74	1 286 244,20	Suma pasywów	448 067,74	1 286 244,20

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

Andrzej Wasilewski

skarbnik

2017-03-31

rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski

zarząd

BeSTia

A44E222FCE0E0210

Andrzej Wasilewski
skarbnik

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZAŁD	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742965		Wysłać bez pisma przewodniego 877A3A81BA0166AA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	80 467 617,70	76 086 939,65	A Fundusz	81 391 172,06	77 723 374,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	152 313,50	56 706,53	A.I Fundusz jednostki	75 627 212,49	77 590 914,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	79 249 953,99	75 202 354,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 763 959,57	132 459,89
A.II.1 Środki trwałe	76 870 267,81	74 877 426,36	A.II.1 Zysk netto (+)	14 874 250,08	16 414 435,60
A.II.1.1 Grunty	20 003 309,46	20 027 990,29	A.II.2 Strata netto (-)	-9 110 290,51	-16 281 975,71
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 237 010,14	54 420 340,27	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	402 277,91	304 158,26	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	161 825,57	51 777,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	65 844,73	73 159,94	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 379 686,18	324 928,40	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 957 199,44	1 536 922,20
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	891 350,21	653 878,36	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 957 199,44	1 536 922,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	174 000,00	174 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	716 660,34	408 179,16
A.IV.1 Akcje i udziały	174 000,00	174 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	68 216,63	59 161,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	332 304,86	347 400,03
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 238,20	564 638,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	272 729,07	131 403,15

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

2017-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Sieczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

877A3A81BA0166AA

B Aktywa obrotowe	3 785 355,26	3 976 877,31	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	29 050,34	26 140,60
B.I Zapasy	45 862,44	28 331,47	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	45 862,44	28 331,47	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	265 163,34	287 058,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	265 163,34	287 058,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 619 538,85	3 855 326,87	E Rozliczenia międzyokresowe	639 438,12	516 462,21
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	656 461,44	733 847,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	639 438,12	516 462,21
B.II.2 Należności od budżetów	47 494,36	28 253,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 915 583,05	3 093 226,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	116 777,88	90 582,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	116 056,43	89 861,53			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	721,45	721,44			
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	3 176,09	2 636,00			

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

2017-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Sieczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

877A3A81BA0166AA

Suma aktywów	84 252 972,96	80 063 816,96	Suma pasywów	84 252 972,96	80 063 816,96

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:

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

2017-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Sieczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

877A3A81BA0166AA

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	121 948,64
2	Umorzenie środków trwałych	15 106 374,66
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 861 334,14
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	1 705 519,62

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

BeSTia

2017-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

877A3A81BA0166AA

Marcin Sieczkowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

2017-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Sieczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

877A3A81BA0166AA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZWAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZWAŁD	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742965		Wysłać bez pisma przewodniego C8DB0D704F6DB8B1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 419 962,93	27 685 275,57
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 054 244,38	2 004 756,91
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	290 311,11	342 227,83
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 075 407,44	25 338 290,83
B. Koszty działalności operacyjnej	20 692 777,53	25 658 114,32
B.I. Amortyzacja	2 877 275,66	3 068 360,50
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 217 892,29	2 232 196,34
B.III. Usługi obce	2 900 318,13	3 236 771,63
B.IV. Podatki i opłaty	299 773,45	500 598,38
B.V. Wynagrodzenia	7 583 069,36	7 905 515,05
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 042 278,60	2 138 348,17
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	345 120,01	329 251,17
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 424 826,03	6 244 050,32
B.X. Pozostałe obciążenia	2 224,00	3 022,76
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 727 185,40	2 027 161,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	925 264,41	918 235,18
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	925 264,41	918 235,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	50 812,57	2 493 680,94

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2017-01-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	41 161,96	61 053,16
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	9 650,61	2 432 627,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 601 637,24	451 715,49
G.	Przychody finansowe	865 751,67	325 821,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	649 754,44	129 798,64
G.III.	Inne	215 997,23	196 022,39
H.	Koszty finansowe	673 474,34	645 076,63
H.I.	Odsetki	534 313,87	369 842,59
H.II.	Inne	139 160,47	275 234,04
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 793 914,57	132 459,89
L.	Podatek dochodowy	29 955,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	5 763 959,57	132 459,89

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
1	wzajemne rozliczenia między jednostkami GOPS-przychody za żywienie	35 308,50
2	Wzajemne rozliczenia między Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Gietrzwałdzie a jednostkami oświaty Gminy Gietrzwałd wynoszą ZSP Gietrzwałd - 9 735, ZSP Biesal - 10 788,50, ZSP Sząbruk - 6 950,00, Gimnazjum Gietrzwałd - 7 835,00	35 308,50

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2017-01-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
kierownik jednostki

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2017-01-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GIETRZWAŁD			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Olsztyńska 2				
11-036 GIETRZWAŁD		sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			A5AE228768313F3B	
510742965				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		73 605 947,63	75 627 212,49
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		26 837 204,17	50 491 597,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 716 194,90	14 874 250,08
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 001 244,67	23 733 126,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 383 150,46	1 440 187,30
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		515 719,14	10 422 129,60
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		220 895,00	21 903,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 016 276,20	48 525 016,87
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		9 735 607,87	9 110 290,51
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		22 509 922,25	25 084 654,71
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 888 364,75	2 923 913,35
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		586 414,00	8 179 434,32
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		1 295 967,33	3 226 723,98
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		75 627 212,49	77 590 914,66

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2017-01-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 763 959,57	132 459,89
III.1.	zysk netto (+)	14 874 250,08	16 414 435,60
III.2.	strata netto (-)	-9 110 290,51	-16 281 975,71
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	81 391 172,06	77 723 374,55

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne rozliczenia: przekazano środki trwałe do ZGK Gietrzwałd	8 089 646,84

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2017-01-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
kierownik jednostki

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2017-01-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Sieczkowski
kierownik jednostki

