

ZARZĄDZENIE NR 22/2017  
WÓJTA GMINY BIELSK PODLASKI  
z dnia 12 kwietnia 2017 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego gminy za 2016 rok**

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. z 2013 r. poz. 885, zm. z 2013 r. poz.938, poz.1646; z 2014 r. poz.379, poz.911, poz.1146, poz.1626, poz.1877; z 2015 r. poz. 238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358, poz.1513, poz.1830, poz.1890, poz.2150; z 2016 r. poz.195, poz.1257, poz.1454)), **Wójt Gminy Bielsk Podlaski postanawia:**

**§ 1.** 1.Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Bielsk Podlaski za 2016 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu na dzień 31.12.2016 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie **897.622,88 zł.**
- 2) Łącznego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **49.448.424,59 zł,**
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2016 r. zamykającego się zyskiem w wysokości **1.201.353,43 zł.**
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2016 r. zamykającego się funduszem w wysokości **47.471.880,80 zł.**

**§ 3.** Sprawozdanie podlega przedłożeniu Radzie Gminy Bielsk Podlaski.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia.

  
**WÓJT**  
*mgr Raisa Rajecka*

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 22/2017  
Wójta Gminy Bielsk Podlaski z dnia 12 kwietnia 2017 roku  
w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2016 rok

Gmina Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 46 17-100 Bielsk Podlaski		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659007		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
I Środki pieniężne	1 775 335,96	797 672,43	I Zobowiązania	5 895 330,02	5 029 047,73
I.1 Środki pieniężne	1 775 335,96	797 672,43	I.1 Zobowiązania finansowe	5 857 506,21	4 951 881,21
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 775 335,96	797 672,43	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 313 100,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 857 506,21	3 638 781,21
II Należności i rozliczenia	83 341,00	99 950,45	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 754,14	77 161,80
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	69,67	4,72
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 352 751,06	-4 455 981,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 773 769,57	59 662,49
II.2 Należności od budżetów	83 341,00	99 950,45	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 773 769,57	59 662,49
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 (+,-)	32,55	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	162 893,28	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 289 446,46	-4 515 644,34
			III Inne pasywa	316 098,00	324 557,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 858 676,96</b>	<b>897 622,88</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 858 676,96</b>	<b>897 622,88</b>

Gmina Bielsk Podlaski ul. Mickiewicza 46 17-100 Bielsk Podlaski		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Reginalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659007		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	48 804 333,76	47 917 157,49	A Fundusz	48 878 604,16	47 471 880,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 895,36	15 823,44	A.I Fundusz jednostki	45 651 315,36	46 270 527,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 731 091,29	47 850 965,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 232 930,44	1 203 760,11
A.II.1 Środki trwałe	48 324 735,31	47 404 751,45	A.II.1 Zysk netto (+)	13 972 770,36	13 324 120,93
A.II.1.1 Grunty	4 464 857,48	4 467 184,88	A.II.2 Strata netto (-)	-10 739 839,92	-12 120 360,82
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 725 724,65	41 274 277,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	596 538,03	401 790,15	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	-5 641,64	-2 406,68
A.II.1.4 Środki transportu	1 350 287,24	1 098 370,16	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	187 327,91	163 129,18	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	406 355,98	446 213,80	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 621 027,26	1 749 862,21
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	54 347,11	45 368,80	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 621 027,26	1 749 862,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	148 953,61	183 033,61
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	668 911,70	734 740,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 106,60	224 389,37
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	589 014,02	538 188,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	35 543,39	37 144,11
B Aktywa obrotowe	1 919 232,02	1 531 267,10	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	57 497,94	32 366,12
B.I Zapasy	76 095,52	104 720,61	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B.I.1 Materiały	76 095,52	104 720,61	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0	0	D Fundusze specjalne	170 055,16	177 057,58
B.I.3 Produkty gotowe	0	0	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	170 055,16	177 057,58
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 773 489,60	1 367 137,99	E Rozliczenia międzyokresowe	53 879,20	49 624,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	107,50	438,00	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	53 879,20	49 624,00
B.II.2 Należności od budżetów	4 886,49	2 111,88	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	780,96			
B.II.4 Pozostałe należności	1 768 495,61	1 363 807,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 646,90	59 408,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 646,90	59 408,50			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>50 723 565,78</b>	<b>49 448 424,59</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>50 723 565,78</b>	<b>49 448 424,59</b>

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	107 364,08
2	Umorzenie środków trwałych	25 822 282,76
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 364 871,63
7	Odpisy aktualizujące należności	1 179 341,29

<b>Gmina Bielsk Podlaski</b> <b>ul.Mickiewicza 46</b> <b>17-100 Bielsk Podlaski</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>050659007</b>	Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy ) sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	<b>Regionalna Izba Obrachunkowa</b> <b>w Białymstoku</b>	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>23 454 805,46</b>	<b>25 524 221,59</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów		993 726,33	923 073,66
Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		22 461 079,13	24 601 147,93
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>20 632 362,31</b>	<b>23 345 381,77</b>
Amortyzacja		2 786 688,04	2 867 514,08
Zużycie materiałów i energii		2 323 762,35	1 895 729,28
Usługi obce		2 256 138,48	2 549 229,60
Podatki i opłaty		1 945 686,75	1 436 733,21
Wynagrodzenia		6 874 380,79	7 196 674,25
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 914 854,73	1 964 524,85
Pozostałe koszty rodzajowe		123 110,21	288 562,42
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 359 475,96	5 146 379,40
Pozostałe obciążenia		48 265,00	34,68
<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>2 822 443,15</b>	<b>2 178 839,82</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>343 027,43</b>	<b>184 092,73</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		199 131,51	70 585,20
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne		143 895,92	113 507,53
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>696,77</b>	<b>1 188 433,50</b>

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	5 442,75
Pozostałe koszty operacyjne	5 786,64	1 182 990,75
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>3 164 773,81</b>	<b>1 174 499,05</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>237 989,82</b>	<b>170 141,57</b>
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	237 989,82	170 141,57
Inne	0,00	0,00
<b>Koszty finansowe</b>	<b>169 833,19</b>	<b>140 880,51</b>
Odsetki	169 833,19	140 880,51
Inne	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>3 232 930,44</b>	<b>1 203 760,11</b>
<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	<b>3 232 930,44</b>	<b>1 203 760,11</b>
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	5 641,64	2 406,68
<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>3 227 288,80</b>	<b>1 201 353,43</b>

<b>Gmina Bielsk Podlaski</b> <b>ul. Mickiewicza 46</b> <b>17-100 Bielsk Podlaski</b>		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2016 r.</b>		<b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050659007</b>					
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>45 791 538,11</b>	<b>45 651 315,36</b>		
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	37 529 738,56	41 116 315,15		
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 934 057,57	13 972 770,36		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	21 120 408,77	25 109 495,43		
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 155 156,48	1 910 502,06		
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	307 175,74	32 947,30		
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	12 940,00	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	90 600,00		
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	37 669 961,31	40 497 103,14		
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	9 983 749,26	10 739 839,92		
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	24 057 071,65	25 008 754,59		
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 228,71	5 641,64		
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 423 290,37	4 685 806,44		
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	145 598,34	57 060,55		
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	59 022,98	0,00		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>45 651 315,36</b>	<b>46 270 527,37</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>3 232 930,44</b>	<b>1 203 760,11</b>		
III.1.	zysk netto (+)	13 972 770,36	13 324 120,93		

III.2.	strata netto (-)	-10 739 839,92	-12 120 360,82
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych	5 641,64	2 406,68
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	48 878 604,16	47 471 880,80

**WÓJT**  
  
**mgr Raisa Rajecka**