

**ZARZĄDZENIE NR 140/2017**  
**WÓJTA GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 4 kwietnia 2017 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Siemiatycze za 2016 r.**

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz.1870 ze zmianami) Wójt Gminy postanawia:

**§ 1.** Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Siemiatycze za 2016 rok:

- a) Bilans z wykonania budżetu Gminy Siemiatycze sporządzony na 31 grudnia 2016 roku.
- b) Bilans Gminy Siemiatycze (łącznie) sporządzony na 31 grudnia 2016 roku.
- c) Rachunek zysków i strat (łącznie) sporządzony na 31 grudnia 2016 roku.
- d) Zestawienie zamian w funduszu jednostki (łączne) sporządzone na 31 grudnia 2016 roku- zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w paragrafie 1 przekazać w terminie 7 dni od daty podjęcia niniejszego zarządzenia Radzie Gminy Siemiatycze.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

**Edward Krasowski**

## Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 140/2017

Wójta Gminy Siemiatycze

z dnia 4 kwietnia 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Siemiatycze</b> ul.Kościuszki 35 17-300 SIEMIATYCZE Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659119</b>	<b>BILANS</b> <b>z wykonania budżetu</b> <b>państwa, jednostki</b> <b>samorządu terytorialnego</b>  <b>Gmina SIEMIATYCZE</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 4E7BCCF344143ED5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 629 150,05	2 400 621,70	I Zobowiązania	4 261 133,99	3 622 086,38
I.1 Środki pieniężne	1 629 150,05	2 400 621,70	I.1 Zobowiązania finansowe	4 259 163,00	3 620 391,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 629 150,05	2 400 621,70	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)	4 259 163,00	3 620 391,00
II Należności i rozliczenia	46 958,00	55 357,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 970,99	1 695,38
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	-2 833 726,94	-1 412 399,68
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-124 160,83	1 421 327,26
II.2 Należności od budżetów	46 958,00	55 357,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 421 327,26
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-124 160,83	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	25 400,00	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 (+,-)	-2 734 966,11	-2 833 726,94
			III Inne pasywa	248 701,00	246 292,00

_____	2017-03-20	_____
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	4E7BCCF344143ED5	

<b>Suma aktywów</b>	<b>1 676 108,05</b>	<b>2 455 978,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 676 108,05</b>	<b>2 455 978,70</b>

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
III.pasywa	w innych pasywach wykazano subwencje oświatową, która wpłynęła w grudniu 2016roku na styczeń 2017	246 292,00

	2017-03-20	
_____	_____	_____
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	4E7BCCF344143ED5	

BeSTia	skarbnik	2017-03-20 rok, miesiąc, dzień	zarząd
		4E7BCCF344143ED5	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Siemiatycze</b> ul.Kościuszki 35  17-300 SIEMIATYCZE	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659119</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B53F64321AF6CFF0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	41 874 644,27	38 750 650,40	A Fundusz	42 436 822,71	38 918 222,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 412,97	17 481,38	A.I Fundusz jednostki	33 489 919,67	39 917 263,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 848 231,30	38 723 169,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 946 903,04	-999 040,92
A.II.1 Środki trwałe	41 583 224,10	38 364 839,02	A.II.1 Zysk netto (+)	8 946 903,04	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 738 590,96	2 080 745,14	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-999 040,92
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 373 595,66	29 127 412,67	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 221 671,29	7 029 434,14	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	67 722,70	689,30	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	181 643,49	126 557,77	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	265 007,20	358 330,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 085 662,06	1 194 723,72
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 085 662,06	1 194 723,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 942,76	65 262,51
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	464 473,21	517 259,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76 979,82	85 730,65
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	398 618,93	447 374,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 148,54	8 675,44
B Aktywa obrotowe	1 953 266,92	1 673 534,67	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	106 498,80	70 421,01

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2017-04-04  
(rok, miesiąc, dzień)  
B53F64321AF6CFF0

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	30 676,31	27 401,17	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	30 676,31	27 401,17	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	305 426,42	311 239,09
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	305 426,42	311 239,09
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 801 504,73	1 536 430,57	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 980,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	440 559,88	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	1 360 944,85	1 534 450,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 085,88	109 702,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	121 085,88	109 702,93			
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>43 827 911,19</b>	<b>40 424 185,07</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>43 827 911,19</b>	<b>40 424 185,07</b>

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:

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-04

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

B53F64321AF6CFF0

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	107 232,18
2	Umorzenie środków trwałych	23 172 266,79
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 091 570,98
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	2 635,40

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)  
BeSTia

2017-04-04  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)  
B53F64321AF6CFF0


\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2017-04-04  
(rok, miesiąc, dzień)  
B53F64321AF6CFF0

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Siemiatycze ul.Kościuszki 35  17-300 SIEMIATYCZE  Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659119</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>   <b>sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Wysłać bez pisma przewodniego 000BCBD8A583ED06 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	25 085 629,39	18 997 605,65	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-173,25	
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	25 085 629,39	18 997 778,90	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	16 104 540,51	20 250 683,96	
B.I. Amortyzacja	2 385 561,03	4 132 283,54	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 256 667,37	1 216 948,49	
B.III. Usługi obce	2 040 892,26	2 199 544,62	
B.IV. Podatki i opłaty	444 068,00	40 661,17	
B.V. Wynagrodzenia	5 386 740,96	5 396 640,51	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 405 614,09	1 377 618,06	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 007 536,30	864 589,02	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 127 000,45	5 004 119,65	
B.X. Pozostałe obciążenia	50 460,05	18 278,90	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	8 981 088,88	-1 253 078,31	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	32 446,53	295 452,72	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	32 446,53	295 452,72	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2017-04-04  
rok, miesiąc, dzień  
000BCBD8A583ED06

\_\_\_\_\_  
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	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	9 013 535,41	-957 625,59
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	16 716,06	45 097,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	16 716,06	36 351,44
G.III.	Inne	0,00	8 746,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	83 348,43	86 512,77
H.I.	Odsetki	83 348,43	86 512,77
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	8 946 903,04	-999 040,92
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	8 946 903,04	-999 040,92

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
2.	Wartość przychodów i rozchodów wynikająca z wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami Gminy, zmniejsza wartości w pozycji A.VI i B.IX	39 415,40

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia


\_\_\_\_\_  
2017-04-04  
rok, miesiąc, dzień  
000BCBD8A583ED06

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2017-04-04  
rok, miesiąc, dzień  
000BCBD8A583ED06

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Siemiatycze</b>  ul. Kościuszki 35  17-300 SIEMIATYCZE  Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659119</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>   <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  Wysłać bez pisma przewodniego 36E5C84D45027CBA 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	32 146 540,56	33 489 919,67
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	27 860 973,38	27 485 736,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 426 711,84	8 946 903,04
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	25 279 984,91	18 260 975,45
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	151 476,63	277 557,76
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	2 800,00	300,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 517 594,27	20 828 392,74
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 155 824,08	19 682 302,71
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 210 293,56	1 139 076,82
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	151 476,63	7 013,21
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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	33 489 919,67	39 917 263,18
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	8 946 903,04	-999 040,92

_____ główny księgowy  BeSTia	_____ 2017-04-04 rok, miesiąc, dzień 36E5C84D45027CBA	_____ kierownik jednostki
--	--	------------------------------

III.1.	zysk netto (+)	8 946 903,04	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-999 040,92
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	42 436 822,71	38 918 222,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

_____	2017-04-04	_____
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki
BeSTia	36E5C84D45027CBA	

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2017-04-04  
rok, miesiąc, dzień  
36E5C84D45027CBA

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki