

**ZARZĄDZENIE NR 186/2018**  
**WÓJTA GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 26 marca 2018 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Siemiatycze za 2017 r.**

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz.2077 z póź.zm.) Wójt Gminy postanawia:

**§ 1.** Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Siemiatycze za 2017 rok:

- a) Bilans z wykonania budżetu Gminy Siemiatycze sporządzony na 31 grudnia 2017roku;
- b) Bilans Gminy Siemiatycze (łącznie) sporządzony na 31 grudnia 2017roku;
- c) Rachunek zysków i strat (łącznie) sporządzony na 31 grudnia 2017roku;
- d) Zestawienie zamian w funduszu jednostki (łączne) sporządzone na 31 grudnia 2017roku- 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 do Zarządzenia Nr 186/2018

Wójta Gminy Siemiatycze

z dnia 26 marca 2018 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>  <b>sporządzony na</b> <b>dzień 31-12-2017 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  Wysłać bez pisma przewodniego 30891B6B42D697E7 
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 400 621,70	2 315 992,27	I Zobowiązania	3 622 086,38	3 081 626,94
I.1 Środki pieniężne	2 400 621,70	2 315 992,27	I.1 Zobowiązania finansowe	3 620 391,00	3 079 807,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 400 621,70	2 315 992,27	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	656 842,00	674 726,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 963 549,00	2 405 081,00
II Należności i rozliczenia	55 357,00	44 016,16	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 695,38	1 819,94
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	-1 412 399,68	-969 656,51
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 421 327,26	442 743,17
II.2 Należności od budżetów	55 357,00	44 016,16	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 421 327,26	442 743,17
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	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 833 726,94	-1 412 399,68
			III Inne pasywa	246 292,00	248 038,00

Barbara Suszyńska  
skarbnik

2018-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
zarząd

<b>Suma aktywów</b>	<b>2 455 978,70</b>	<b>2 360 008,43</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 455 978,70</b>	<b>2 360 008,43</b>

Informacje uzupełniające:

<b>Symbol</b>	<b>Opis</b>	<b>Wartość</b>
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 subwencję oświatową, która wpłynęła w grudniu 2017roku na styczeń 2018roku.	248 038,00

Barbara Suszyńska  
skarbnik

2018-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
zarząd

Barbara Suszyńska  
skarbnik

2018-03-12  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
zarząd

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>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2017 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659119</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4D4CFE0CD7E0A117 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 750 650,40	37 376 955,56	A Fundusz	38 918 222,26	37 690 581,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 481,38	10 118,29	A.I Fundusz jednostki	39 917 263,18	37 313 307,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 723 169,02	37 356 837,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-999 040,92	377 273,65
A.II.1 Środki trwałe	38 364 839,02	36 116 388,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	377 273,65
A.II.1.1 Grunty	2 080 745,14	2 081 360,01	A.II.2 Strata netto (-)	-999 040,92	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 127 412,67	28 784 646,41	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 029 434,14	5 037 264,43	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	689,30	126 598,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	126 557,77	86 519,92	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	358 330,00	1 240 448,50	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 194 723,72	1 191 889,56
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	1 194 723,72	1 191 889,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 262,51	39 436,14
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	517 259,48	570 706,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	85 730,65	85 988,65
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	447 374,63	452 073,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 675,44	8 348,35

Barbara Suszyńska  
(główny księgowy)

2018-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Edward Krasowski  
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 673 534,67	1 768 856,68	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	70 421,01	35 336,54
B.I Zapasy	27 401,17	32 252,12	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	27 401,17	32 252,12	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	311 239,09	263 341,63
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	311 239,09	263 341,63
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 536 430,57	1 665 898,20	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 980,00	1 259,99	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	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	1 534 450,57	1 664 638,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 702,93	70 706,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109 702,93	70 706,36			
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			

Barbara Suszyńska  
(główny księgowy)

2018-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Edward Krasowski  
(kierownik jednostki)

<b>Suma aktywów</b>	40 424 185,07	39 145 812,24	<b>Suma pasywów</b>	40 424 185,07	39 145 812,24

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:

Barbara Suszyńska  
(główny księgowy)

2018-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Edward Krasowski  
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	128 294,82
2	Umorzenie środków trwałych	27 165 004,18
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 217 656,26
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

Barbara Suszyńska  
(główny księgowy)

2018-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)


Edward Krasowski  
(kierownik jednostki)



Barbara Suszyńska  
(główny księgowy)

2018-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Edward Krasowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Siemiatycze ul.Kościuszki 35  17-300 SIEMIATYCZE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  050659119			Wysłać bez pisma przewodniego 94EB60DDA4EBB0CC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		18 997 605,65	21 904 061,23
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-173,25	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		18 997 778,90	21 904 061,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 250 683,96	21 578 187,30
B.I.	Amortyzacja		4 132 283,54	4 236 761,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 216 948,49	1 354 173,68
B.III.	Usługi obce		2 199 544,62	1 961 957,60
B.IV.	Podatki i opłaty		40 661,17	40 564,36
B.V.	Wynagrodzenia		5 396 640,51	5 763 667,20
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 377 618,06	1 426 262,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		864 589,02	895 528,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 004 119,65	5 881 694,77
B.X.	Pozostałe obciążenia		18 278,90	17 577,06
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 253 078,31	325 873,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne		295 452,72	91 755,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		295 452,72	91 755,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Barbara Suszyńska  
główny księgowy

2018-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
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>	-957 625,59	417 629,13
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	45 097,44	35 661,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36 351,44	35 661,57
G.III.	Inne	8 746,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	86 512,77	76 017,05
H.I.	Odsetki	86 512,77	76 017,05
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-999 040,92	377 273,65
<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>	-999 040,92	377 273,65

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 wartość w pozycji A.VI i B.IX	40 437,00

Barbara Suszyńska  
główny księgowy


2018-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
kierownik jednostki

Barbara Suszyńska  
główny księgowy

2018-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Siemiatycze 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 31-12-2017 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  Wysłać bez pisma przewodniego E7F7354CF6B0F0A0 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	33 489 919,67	39 523 470,59
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	27 485 736,25	21 547 080,17
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 946 903,04	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 260 975,45	21 508 280,17
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	277 557,76	38 800,00
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	300,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 828 392,74	23 841 988,24
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	605 248,33
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 682 302,71	21 951 023,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 139 076,82	1 136 045,74
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	7 013,21	8 440,60
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	141 230,23
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	39 917 263,18	37 313 307,40

Barbara Suszyńska  
główny księgowy

2018-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-999 040,92	377 273,65
III.1.	zysk netto (+)	0,00	377 273,65
III.2.	strata netto (-)	-999 040,92	0,00
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	38 918 222,26	37 690 581,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Barbara Suszyńska  
główny księgowy

2018-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
kierownik jednostki

Barbara Suszyńska  
główny księgowy

2018-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Edward Krasowski  
kierownik jednostki