

**ZARZĄDZENIE NR 19/17**  
**WÓJTA GMINY JAŚWIŁY**

z dnia 8 maja 2017 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Jaświły za 2016 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870 t.j.) postanawiam, co następuje:

§ 1. Przyjąć i przekazać Radzie Gminy Jaświły sprawozdanie finansowe Gminy Jaświły za rok 2016, składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu gminy,
2. łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,

stanowiące załączniki nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Jan Joka



Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 19/17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b>  Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina JAŚWIŁY  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego AC9EC06CFE5CC023 
Numer identyfikacyjny REGON  000536893		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	310 578,07	356 401,61	I Zobowiązania	2 656 391,27	2 177 181,89
I.1 Środki pieniężne	310 578,07	356 401,61	I.1 Zobowiązania finansowe	2 653 449,00	2 164 378,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	310 578,07	356 401,61	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	489 071,00	489 071,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 164 378,00	1 675 307,00
II Należności i rozliczenia	34 605,26	39 338,89	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 942,27	12 803,89
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	-2 574 382,94	-2 044 223,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	155 914,45	523 591,55
II.2 Należności od budżetów	30 105,97	29 367,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	155 914,45	523 591,55
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 499,29	9 971,89	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	1 847,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	6 568,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 730 297,39	-2 574 382,94
			III Inne pasywa	265 022,00	262 782,00

**SKARBNIK GMINY**

*Agnieszka Okulczyk*  
skarbnik

2017-04-26

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
Jan Joka

zarząd

BeSTia

AC9EC06CFE5CC023

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>347 030,33</b>	<b>395 740,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>347 030,33</b>	<b>395 740,50</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

**SKARBNIK GMINY**

*Agnieszka Okulczyk*

skarbnik

2017-04-26

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*

Jan Joka

zarząd

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*  
Agnieszka Okulczyk

skarbnik

2017-04-26

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
Jan Joka

zarząd

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 19/17

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Urząd Gminy</b> Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY</p>	<p style="text-align: center;"><b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>000536893</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p style="text-align: center;">430B76ABE5BFC108</p> 

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	21 838 689,84	20 494 607,31	A Fundusz	20 891 605,59	19 624 536,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 075,98	17 684,71	A.I Fundusz jednostki	20 534 023,87	19 923 887,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 865 115,26	19 626 907,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	357 581,72	-299 351,65
A.II.1 Środki trwałe	20 795 804,26	19 516 108,79	A.II.1 Zysk netto (+)	9 251 580,28	11 503 235,78
A.II.1.1 Grunty	3 362 006,36	3 309 333,36	A.II.2 Strata netto (-)	-8 893 998,56	-11 802 587,43
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 210 837,86	15 210 986,18	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	580 454,72	498 569,16	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	492 240,80	392 275,76	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	150 264,52	104 944,33	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	69 311,00	110 798,51	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	589 800,29	612 674,94
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	752 998,60	643 515,30	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	589 800,29	612 674,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	206 500,00	206 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 361,49	43 345,42
A.IV.1 Akcje i udziały	206 500,00	206 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 253,24	30 819,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	97 415,86	153 323,69
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	366 602,13	350 452,52
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 324,70	0,00

**SKARBNIK GMINY**

*mgr. Agnieszka Okulczyk*  
Agnieszka Okulczyk  
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
Jan Joka

(kierownik jednostki)

BeSTia

430B76ABE5BFC108

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	602 182,79	591 085,93	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	22 415,99	24 761,56
B.I Zapasy	43 677,26	42 399,28	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 426,88	9 971,89
B.I.1 Materiały	9 328,52	8 307,06	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	206 468,15	204 966,96
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	206 468,15	204 966,96
B.I.4 Towary	34 348,74	34 092,22	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	478 322,81	444 580,24	E Rozliczenia międzyokresowe	752 998,60	643 515,30
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 889,64	7 770,44	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	752 998,60	643 515,30
B.II.2 Należności od budżetów	2 262,00	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	469 171,17	436 809,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 182,72	104 106,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	80 182,72	104 106,41			
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			

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*  
Agnieszka Okulczyk  
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

430B76ABE5BFC108

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
Jan Joka

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 5

<b>Suma aktywów</b>	22 440 872,63	21 085 693,24	<b>Suma pasywów</b>	22 440 872,63	21 085 693,24

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:

A

A.III

**SKARBNIK GMINY**

*mgr inż. Agnieszka Okulczyk*  
Agnieszka Okulczyk  
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

430B76ABE5BFC108

**WÓJF**

*mgr inż. Jan Joka*

Jan Joka

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	99 028,88
2	Umorzenie środków trwałych	16 450 106,85
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 627 911,04
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	101 447,12
072	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	152 493,67

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*  
 Agnieszka Okulczyk  
 (główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*

(kierownik jednostki)

BeSTia

430B76ABE5BFC108

Strona 4 z 5



**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*

Agnieszka Okulczyk  
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*

Jan Joka

(kierownik jednostki)

BeSTia

430B76ABE5BFC108

załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 19/17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:	
Urząd Gminy Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY		sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  000536893				Wysłać bez pisma przewodniego C1798E9577293EA9	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>				4 258 104,30	17 263 926,10
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				94 778,92	0,00
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				1 589,91	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				4 161 735,47	17 263 926,10
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>				15 346 785,36	18 032 564,55
B.I. Amortyzacja				1 359 441,19	1 382 667,85
B.II. Zużycie materiałów i energii				1 304 209,61	1 174 199,02
B.III. Usługi obce				1 686 751,20	1 810 513,31
B.IV. Podatki i opłaty				790 339,74	377 803,28
B.V. Wynagrodzenia				5 279 853,21	5 428 192,05
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 517 274,56	1 525 657,26
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				1 018 029,67	1 097 533,79
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				2 361 888,75	5 194 979,68
B.X. Pozostałe obciążenia				28 997,43	41 018,31
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>				-11 088 681,06	-768 638,45
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				11 548 471,43	569 437,83
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	136 323,00
D.II. Dotacje				11 089 257,95	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				459 213,48	433 114,83
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>				102,90	0,00

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Okulczyk  
główny księgowy

2017-04-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA  
mgr inż. Jan Joka  
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	102,90	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	459 687,47	-199 200,62
G.	Przychody finansowe	31 270,11	10 224,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 163,85	7 485,97
G.III.	Inne	21 106,26	2 738,55
H.	Koszty finansowe	133 375,86	110 375,55
H.I.	Odsetki	89 448,31	70 728,58
H.II.	Inne	43 927,55	39 646,97
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	357 581,72	-299 351,65
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)	357 581,72	-299 351,65

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	102,90
2	Strata dotyczy 2015 roku	102,90

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Okulczyk  
główny księgowy

2017-04-26  
rok, miesiąc, dzień

WÓJCI  
mgr inż. Jan Joka  
Jan Joka  
kierownik jednostki


**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Okulczyk  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2017-04-26  
rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**  
*mgr inż. Jan Joka*  
\_\_\_\_\_  
Jan Joka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 6721BB74E91872B9
000536893				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	20 986 586,81	20 534 023,87	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 755 254,14	26 703 284,49	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 525 860,34	9 403 556,22	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	15 736 607,58	17 289 872,82	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 469 356,04	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	23 430,18	8 767,94	
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	0,00	1 087,51	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 097 685,36	27 313 420,67	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	9 004 631,67	9 045 974,50	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 619 095,33	17 569 331,27	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 420 806,41	500 295,13	
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	46 080,00	96 372,65	
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	7 071,95	101 447,12	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 534 023,87	19 923 887,69	

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Okulczyk  
główny księgowy

2017-04-26

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Jan Joka

Jan Joka


kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	357 581,72	-299 351,65
III.1.	zysk netto (+)	9 251 580,28	11 503 235,78
III.2.	strata netto (-)	-8 893 998,56	-11 802 587,43
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	20 891 605,59	19 624 536,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

(1.)

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Okulczyk  
  
 mgr Agnieszka Okulczyk  
 główny księgowy

2017-04-26  
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
  
 mgr inż. Jan Joka  
 Jan Joka  
 kierownik jednostki

U

l.2.,  
—

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*

Agnieszka Okulczyk  
główny księgowy

2017-04-26  
rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*

Jan Joka

kierownik jednostki