

**ZARZĄDZENIE NR VII/ 406/2017**  
**BURMISTRZA ZABŁUDOWA**

z dnia 31 maja 2017 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Zabłudów za 2016 rok**

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz.226; z 2017 r. poz. 60 poz. 191, poz. 659) oraz § 20 Rozporządzenia z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej (tj. Dz. U. z 2017 r. poz.760) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się organowi stanowiącemu Gminy Zabłudów sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Zabłudów na 31.12.2016 r.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2016 r.
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2016 r.
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2016 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**

*Adam Tomanek*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Zabłudów</b> ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina ZABŁUDÓW  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D5614A8C4557B909 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659208</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 206 398,30	1 903 568,99	I Zobowiązania	10 038 767,06	11 449 428,25
I.1 Środki pieniężne	3 206 398,30	1 903 568,99	I.1 Zobowiązania finansowe	9 950 000,00	11 290 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 206 398,30	1 868 568,99	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	660 000,00	990 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	35 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 290 000,00	10 300 000,00
II Należności i rozliczenia	235 210,60	523 462,83	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	88 767,06	159 428,25
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	-7 050 962,16	-9 459 264,43
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 214 046,46	-2 443 302,27
II.2 Należności od budżetów	129 663,02	160 173,70	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 214 046,46	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	105 547,58	363 289,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 408 302,27
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-35 000,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	35 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 265 008,62	-7 050 962,16
			III Inne pasywa	453 804,00	436 868,00

Jolanta Iwaniuk  
skarbnik

2017-06-05

Adam Tomanek

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

D5614A8C4557B909 Korekta nr 1


Jolanta Iwanik  
skarbnik2017-06-05  
rok, miesiąc, dzieńAdam Tomanek  
zarząd

D5614A8C4557B909 Korekta nr 1

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
134 MA	Kredyty przypadające do spłaty w 2017 r. P. I.1.1 990.000 zł i w latach następnych P.1.2 5.300.000 zł	6 290 000,00
135 Wn	Środki na rachunku wydatków niewygasających zgodnie z uchwałą organu stanowiącego A.1.2	35 000,00
222 WN	Zrealizowane dochody przez jednostki budżetowe gminy i zwrócone w 01/2017 A.1.3	1 074,87
223 WN	Niewykorzystane środki na wydatki jednostek budżetowych gminy i zwrócone w 01/2017 A.1.3	362 214,26
224 MA	Środki na rachunku budżetu gminy z tytułu niewykorzystanej dotacji w 2016 r. zwrócone w 01/2017 P.1.2	159 428,25
224 Ma	Środki złożone w depozycie w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego, których zwrot nastąpi w 2017 roku A.1.2	10 000,00
224 Wn	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za 12/2016, wpływ do budżetu 01/2017 A.1.2	149 426,00
224 WN	Rozrachunki z urzędami skarbowymi/ wykonanie dochodu w 2016 r. - wpływ do budżetu w 01/2017 A.1.2	747,70
250 MA	wymitowane obligacje komunalne, których okres spłaty przypada na lata 2020-2025 P.1.1	5 000 000,00
509 Ma	Subwencja oświatowa na 01/2017 - wpływ 12/2016 P.1.11	436 868,00

Informacje uzupełniające:

Suma aktywów	3 441 608,90	2 427 031,82	Suma pasywów	3 441 608,90	2 427 031,82

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Gmina Zabłudów ul. Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 125BB5928929D277	
050659208					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		27 161 300,00		33 556 447,90	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 245 544,28		1 429 771,45	
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		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		25 915 755,72		32 126 676,45	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		23 856 264,01		30 112 488,53	
B.I. Amortyzacja		1 932 894,99		1 896 677,63	
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 017 852,92		1 987 140,65	
B.III. Usługi obce		4 159 752,81		4 859 130,44	
B.IV. Podatki i opłaty		666 701,65		758 741,17	
B.V. Wynagrodzenia		9 121 192,55		9 271 032,52	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 650 530,60		2 701 848,65	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		263 574,27		246 712,42	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 019 125,96		8 089 656,43	
B.X. Pozostałe obciążenia		24 638,26		301 548,62	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		3 305 035,99		3 443 959,37	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		434 953,81		236 336,09	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		434 953,81		236 336,09	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		512 607,83		230 386,77	

Jolanta Iwaniuk  
główny księgowy

2017-02-06  
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek  
kierownik jednostki

BeSTia

125BB5928929D277

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	512 607,83	230 386,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 227 381,97	3 449 908,69
G.	Przychody finansowe	201 418,19	96 512,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	200 167,98	96 512,92
G.III.	Inne	1 250,21	0,00
H.	Koszty finansowe	481 926,86	338 390,02
H.I.	Odsetki	481 790,67	338 390,02
H.II.	Inne	136,19	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 946 873,30	3 208 031,59
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)	2 946 873,30	3 208 031,59


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

Jolanta Iwaniuk  
główny księgowy

2017-02-06  
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Zabłudów</b> ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w</b> <b>Białymstoku</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659208</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>CB08580A5FBAF40F</b> 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	49 876 274,64	48 984 709,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	41 850 705,56	51 961 571,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 336 665,89	15 515 534,29	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 485 053,42	36 060 101,68	
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	26 856,40	385 920,74	
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	2 129,85	14,42	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 742 270,31	48 705 322,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 227 412,87	12 568 660,99	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 699 099,88	33 651 799,41	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 566 966,82	1 982 447,20	
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	195 285,00	502 415,03	
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	53 505,74	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	48 984 709,89	52 240 958,39	

Jolanta Iwaniuk  
główny księgowy

2017-02-06  
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 946 873,30	3 208 031,59
III.1.	zysk netto (+)	15 515 534,29	20 986 097,87
III.2.	strata netto (-)	-12 568 660,99	-17 778 066,28
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	51 931 583,19	55 448 989,98


Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

\_\_\_\_\_  
Jolanta Iwaniuk  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2017-02-06  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Adam Tomanek  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Zabłudów ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW Numer identyfikacyjny REGON  050659208	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 5615041FE0B73632 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 469 069,48	55 967 861,85	A Fundusz	51 931 583,19	55 448 989,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	24 630,96	23 352,85	A.I Fundusz jednostki	48 984 709,89	52 240 958,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 261 134,16	55 786 256,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 946 873,30	3 208 031,59
A.II.1 Środki trwałe	51 665 706,30	53 057 749,16	A.II.1 Zysk netto (+)	15 515 534,29	20 986 097,87
A.II.1.1 Grunty	22 279 196,00	22 252 903,00	A.II.2 Strata netto (-)	-12 568 660,99	-17 778 066,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 816 851,61	29 677 801,02	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 168 846,54	762 044,25	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	65 163,96	76 407,82	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	335 648,19	288 593,07	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	595 427,86	2 728 507,72	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 177 329,57	3 828 031,48
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	183 304,36	158 252,12	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 177 329,57	3 828 031,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	150 949,01	223 528,26
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 011 902,19	2 252 122,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	126 017,40	128 334,08
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	660 358,69	675 934,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	35 615,87	62 013,98

Jolanta Iwaniuk  
(główny księgowy)

BeSTia

2017-02-06

(rok, miesiąc, dzień)

5615041FE0B73632

Adam Tomanek

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 999 936,37	3 628 369,65	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	86 938,83	122 808,35
B.I Zapasy	35 533,96	37 177,51	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	105 547,58	363 289,13
B.I.1 Materiały	35 533,96	37 177,51	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	130 360,77	118 247,34
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	130 360,77	118 247,34
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 702 514,78	3 037 026,03	E Rozliczenia międzyokresowe	229 732,32	200 962,70
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	293 124,86	340 596,17	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	229 732,32	200 962,70
B.II.2 Należności od budżetów	58 494,35	42 949,50	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	76,50			
B.II.4 Pozostałe należności	2 350 895,57	2 653 403,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	261 887,63	554 166,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	261 887,63	554 166,11			
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			

Jolanta Iwaniuk  
(główny księgowy)

BeSTia

2017-02-06

(rok, miesiąc, dzień)

5615041FE0B73632

Adam Tomanek

(kierownik jednostki)

<b>Suma aktywów</b>	55 469 005,85	59 596 231,50	<b>Suma pasywów</b>	55 469 005,85	59 596 231,50

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:

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Iwaniuk  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2017-02-06  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 5615041FE0B73632

\_\_\_\_\_  
 Adam Tomanek  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	161 207,85
2	Umorzenie środków trwałych	21 512 402,53
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	15 162 445,94
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	0,00
221 Wn	Należności z tytułu pobytu w DPS	2 775 862,70
221Wn	Należności z tytułu usług opiekuńczych	839,43
		1 493,42

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Iwaniuk  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2017-02-06  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 5615041FE0B73632

\_\_\_\_\_  
 Adam Tomanek  
 (kierownik jednostki)