

ZARZĄDZENIE NR 41/17
BURMISTRZA MIASTA HAJNÓWKA

z dnia 10 kwietnia 2017r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2016r. poz.1870, poz.1948,poz.1984, poz.2260; z 2017r. poz.191) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Miasta Hajnówka sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Hajnówka za 2016 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak

Gmina Miejska Hajnówka		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina HAJNÓWKA sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658999				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 491 021,91	2 938 725,94	I Zobowiązania	19 801 980,17	18 543 820,63
I.1 Środki pieniężne	1 491 021,91	2 938 725,94	I.1 Zobowiązania finansowe	19 583 675,00	17 835 063,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 491 021,91	2 938 725,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 748 612,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 583 675,00	16 086 451,00
II Należności i rozliczenia	408 133,01	552 134,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	123 002,46	629 173,95
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	95 302,71	79 583,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 771 048,25	-15 965 739,95
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 659 686,92	2 783 840,49
II.2 Należności od budżetów	407 136,65	463 790,74	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 659 686,92	2 783 840,49
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	996,36	88 344,00	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
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 426 710,11	-18 749 580,44
			III Inne pasywa	868 223,00	912 780,00
skarbnik2017-03-21 rok, miesiąc, dzieńzarząd					

Suma aktywów	1 899 154,92	3 490 860,68	Suma pasywów	1 899 154,92	3 490 860,68
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	
4	subwencja oświatowa na styczeń 2017			912 780,00	
5	niewykorzystana dotacja celowa z 2016 roku			191 681,08	
6	dochody budżetu państwa			4 053,18	
7	podatek od towarów i usług za 2016 rok			433 439,69	

skarbnik

2017-03-21
rok, miesiąc, dzień

zarząd

Gmina Miejska Hajnówka	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku		
Numer identyfikacyjny REGON 050658999	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		Wysłać bez pisma przewodniego		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	199 086 322,63	186 798 390,56	A Fundusz	207 423 777,81	195 961 368,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 970,21	995,70	A.I Fundusz jednostki	193 408 377,69	185 377 696,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	176 591 963,26	164 710 391,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 020 905,69	10 583 672,06
A.II.1 Środki trwałe	174 956 874,66	162 146 009,99	A.II.1 Zysk netto (+)	48 879 793,36	55 181 020,28
A.II.1.1 Grunty	77 755 423,71	76 533 257,59	A.II.2 Strata netto (-)	-34 858 887,67	-44 597 348,22
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 061 746,66	80 599 726,33	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-5 505,57	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 251 984,48	4 630 750,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	798 331,74	262 173,18	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	89 388,07	120 102,31	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 635 088,60	2 564 381,86	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 950 811,43	5 411 031,46
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	753 296,46	97 810,01	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 950 811,43	5 411 031,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 721 193,00	21 989 193,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	959 490,45	2 126 473,48
A.IV.1 Akcje i udziały	21 721 193,00	21 989 193,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	326 836,53	234 867,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	846 383,25	969 336,02
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 687 657,09	1 768 909,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	39 689,53	51 810,45
B Aktywa obrotowe	15 412 844,65	16 019 243,64	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	564 735,65	172 851,86
2017-04-10					
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)		(kierownik jednostki)		

B.I Zapasy	144 686,46	159 225,02	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	526 018,93	86 762,39
B.I.1 Materiały	141 210,92	153 443,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 558 994,42	1 433 944,28
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	359 776,06	368 065,18
B.I.4 Towary	3 475,54	5 781,14	D.2 Inne fundusze	1 199 218,36	1 065 879,10
B.II Należności krótkoterminowe	13 757 874,05	15 283 639,64	E Rozliczenia międzyokresowe	565 583,62	11 290,02
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	452 084,17	940 035,61	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 629,62	2 890,20
B.II.2 Należności od budżetów	116 965,21	68 805,19	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	561 954,00	8 400,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 387,13	1 271,91			
B.II.4 Pozostałe należności	13 184 437,54	14 273 526,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 486 823,45	560 397,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	868,04	3 771,71			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 485 920,28	554 288,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	35,13	2 336,86			
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	23 460,69	15 981,73			
Suma aktywów	214 499 167,28	202 817 634,20	Suma pasywów	214 499 167,28	202 817 634,20
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) 2017-04-10 (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)					

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	324 517,76
2	Umorzenie środków trwałych	44 334 114,56
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 613 015,29
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	656 395,08
8	wzajemne wyłączenia należności	10 888,43
201	wzajemne wyłączenie zobowiązań	10 888,43

2017-04-10

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Gmina Miejska Hajnówka Numer identyfikacyjny REGON 050658999	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2016r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		75 654 650,85	82 687 756,64
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 667 317,60	8 763 590,55
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	66 565,83
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		25 647,57	5 159,19
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 623 901,01	1 605 925,90
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		65 337 784,67	72 246 515,17
B. Koszty działalności operacyjnej		62 862 720,43	73 241 823,86
B.I. Amortyzacja		4 829 251,59	4 961 553,22
B.II. Zużycie materiałów i energii		6 899 694,68	7 120 814,05
B.III. Usługi obce		7 022 926,39	7 588 418,58
B.IV. Podatki i opłaty		453 654,83	250 287,22
B.V. Wynagrodzenia		24 687 586,87	25 331 658,51
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 591 086,33	7 823 118,12
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 374 244,74	20 165 974,16
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 275,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 791 930,42	9 445 932,78
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 129 561,66	1 110 982,11
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 032,52	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		1 127 529,14	1 110 982,11
E. Pozostałe koszty operacyjne		364 333,70	590 030,09

główny księgowy

2017-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	95 269,06	34 962,86
E.II. Pozostałe koszty operacyjne	269 064,64	555 067,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 557 158,38	9 966 884,80
G. Przychody finansowe	1 420 161,84	1 321 534,62
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	50 000,00
G.II. Odsetki	39 407,92	125 229,54
G.III. Inne	1 380 753,92	1 146 305,08
H. Koszty finansowe	855 151,53	587 903,36
H.I. Odsetki	647 811,27	572 518,93
H.II. Inne	207 340,26	15 384,43
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)	14 122 168,69	10 700 516,06
L. Podatek dochodowy	101 263,00	116 844,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	14 020 905,69	10 583 672,06

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

główny księgowy

2017-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Gmina Miejska Hajnówka Numer identyfikacyjny REGON 050658999	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2016r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		194 335 532,18	193 408 377,69
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		110 787 662,61	121 325 777,58
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		45 829 620,64	48 879 793,36
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		59 556 505,34	68 455 706,65
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 247 764,54	3 848 489,05
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		128 729,48	129 174,57
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		25 042,61	12 613,95
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		111 700 031,24	129 339 872,08
I.2.1. Strata za rok ubiegły		34 388 347,94	34 858 887,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		65 216 192,26	71 239 547,14
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	5 505,57
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11 202 272,81	10 379 096,66
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		80 749,40	11 559 724,75
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		812 468,83	1 297 110,29
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		193 408 377,69	185 377 696,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		14 020 905,69	10 583 672,06
główny księgowy		2017-04-10 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.1. zysk netto (+)	48 879 793,36	55 181 020,28
III.2. strata netto (-)	-34 858 887,67	-44 597 348,22
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	5 505,57	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	207 423 777,81	195 961 368,44
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :		
Symbol	Opis	Wartość
1	wzajemne wyłączenia nieodpłatnie przekazane środki trwale -zmniejszenie funduszu	1 126 735,97
2	wzajemne wyłączenia nieodpłatnie otrzymane środki trwale - zwiększenie funduszu	1 126 735,97
3	różnica funduszu jednostki na koniec roku (BZ) wynika z równoległych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych i zakupionych z dotacji	16 586,81

główny księgowy

2017-04-10
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki