

Zarządzenie Nr 140/2017
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 12 maja 2017 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Drohiczyn za 2016 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191 i poz. 659) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Drohiczyn za 2016r. zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia:

Załącznik Nr 1 - bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

Załącznik Nr 2 - łączny bilans jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;

Załącznik Nr 3 - łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;


Załącznik Nr 4- łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Miejskiej w Drohiczynie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 140/2017
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 12 maja 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul. Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYN	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DROHICZYN sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego E02EF30198913AA5 
Numer identyfikacyjny REGON 000528860		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 518 335,12	2 258 971,73	I Zobowiązania	10 471 276,85	9 531 602,38
I.1 Środki pieniężne	1 518 335,12	2 258 971,73	I.1 Zobowiązania finansowe	10 443 579,57	9 431 441,57
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 518 335,12	2 258 971,73	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)	10 443 579,57	9 431 441,57
II Należności i rozliczenia	50 925,27	64 488,91	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	27 697,28	100 160,81
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	-9 941 541,46	-7 726 098,74
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	612 989,76	2 215 442,72
II.2 Należności od budżetów	50 925,27	64 488,91	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	612 989,76	2 215 442,72
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 (+,-)	100 768,00	100 768,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-10 655 299,22	-10 042 309,46
			III Inne pasywa	1 039 525,00	517 957,00

Alicja Chrzanowska-Laszuk
skarbnik

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Jerzy Borzym
zarząd

BeSTia

E02EF30198913AA5

Strona 1 z 3

_____ Alicja Chrzanowska-Laszuk skarbnik	_____ 2017-04-21 rok, miesiąc, dzień	_____ Wojciech Jerzy Borzym zarząd
--	--	--

BeSTia


E02EF30198913AA5

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28


PRZEMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 140/2017
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 12 maja 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul. Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYŃ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000528860	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6357F1E8B83084A3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 129 546,47	59 315 695,20	A Fundusz	62 668 392,87	61 872 194,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	19 215,75	19 215,75	A.I Fundusz jednostki	55 665 102,11	53 967 531,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 110 330,72	59 296 479,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 003 290,76	7 904 663,42
A.II.1 Środki trwałe	59 550 100,69	57 733 960,57	A.II.1 Zysk netto (+)	15 781 967,80	19 074 546,32
A.II.1.1 Grunty	6 373 421,04	6 718 425,04	A.II.2 Strata netto (-)	-8 758 677,04	-11 169 882,90
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 653 839,41	48 134 477,75	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 685 916,78	2 317 583,37	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	792 035,19	513 141,77	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	44 888,27	50 332,64	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	560 230,03	1 562 518,88	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	944 443,47	799 087,68
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	944 443,47	799 087,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	180 214,10	80 948,32
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 493,00	37 353,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	215 054,10	215 837,21
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	415 723,99	339 563,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 722,34	45 513,59

Alicja Chrzanowska-Łaszuk
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Jerzy Borzym
(kierownik jednostki)

BeSTia

6357F1E8B83084A3

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	3 830 965,80	3 699 830,30	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	59 235,94	79 872,50
B.I Zapasy	215 000,57	213 786,24	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	202 609,33	189 129,31	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	347 675,93	344 243,27
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	347 675,93	344 243,27
B.I.4 Towary	12 491,24	24 656,93	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 167 659,48	2 914 975,83	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	197 446,54	130 760,66	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	428 969,04	46 195,27	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	2 541 243,90	2 738 019,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	448 305,75	569 721,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	448 305,75	569 721,23			
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	1 347,00			

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
6357F1E8B83084A3

Wojciech Jerzy Borzym
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

Suma aktywów	63 960 512,27	63 015 525,50	Suma pasywów	63 960 512,27	63 015 525,50

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:

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)
BeSTia

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
6357F1E8B83084A3

Wojciech Jerzy Borzym
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	183 818,25
2	Umorzenie środków trwałych	36 657 559,51
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 668 520,22
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
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	80 149,65
9	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej na 2016 r. wynoszą	6 162 109,00

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
6357F1E8B83084A3

Wojciech Jerzy Borzym
(kierownik jednostki)

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Strona 4 z 5

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)

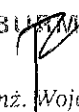
BeSTia

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
6357F1E8B83084A3


Wojciech Jerzy Borzym
(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

SUMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 140/2017
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 12 maja 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul. Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000528860	sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DF19CBB50717DCEC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 679 944,56	29 481 649,43	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 448 483,71	1 357 445,93	
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	73 855,08	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	25 231 460,85	28 050 348,42	
B. Koszty działalności operacyjnej	20 337 098,43	22 921 178,96	
B.I. Amortyzacja	3 732 839,16	3 949 227,46	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 573 040,28	2 149 545,03	
B.III. Usługi obce	1 712 477,25	1 412 543,59	
B.IV. Podatki i opłaty	1 806 481,44	1 643 402,34	
B.V. Wynagrodzenia	5 869 206,93	5 651 675,19	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 646 313,61	1 612 487,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	474 457,39	733 198,69	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 506 167,73	5 736 416,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	16 134,64	32 672,96	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 342 846,13	6 560 470,47	
D. Pozostałe przychody operacyjne	963 960,53	1 132 693,94	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	963 960,53	1 132 693,94	
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 047,97	1 290,08	

 Alicja Chrzanowska-Laszuk
 główny księgowy

 2017-04-27
 rok, miesiąc, dzień

 Wojciech Jerzy Borzym
 kierownik jednostki

BeSTia

DF19CBB50717DCEC

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	10 047,97	1 290,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 296 758,69	7 691 874,33
G.	Przychody finansowe	10 925,80	500 607,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 925,80	27 570,39
G.III.	Inne	0,00	473 037,21
H.	Koszty finansowe	304 393,73	278 140,51
H.I.	Odsetki	304 393,73	278 140,51
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 003 290,76	7 914 341,42
L.	Podatek dochodowy	0,00	9 678,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	7 003 290,76	7 904 663,42

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	5 412,59
A.I.	wylącono: 1. Przychody z tytułu rozliczeń GZGK w Drohiczynie z MGOPS w Drohiczynie - 317,56zł, z Zespołem Szkół w Drohiczynie - 24.515,86zł i z Urzędem Miejskim w Drohiczynie - 646.435,20zł; 2. przychody z tytułu rozliczeń Zespołu Szkół w Drohiczynie (wydzielony rachunek jednostek budżetowych) z MGOPS w Drohiczynie - 134.515,50zł	805 784,12
A.VI.	wylącono dochody Urzędu Miejskiego w Drohiczynie z tytułu rozliczeń z MGOPS w Drohiczynie - 1zł	1,00
B.II.	wylączenie kosztów poniesionych na zakup wody i ścieków od GZGK w Drohiczynie przez : MGOPS w Drohiczynie-317,56zł, Zespół Szkół w Drohiczynie- 17.661,86zł, Urząd Miejski w Drohiczynie-	28 889,18
B.III.	wylączenia : kosztów Zespołu Szkół w Drohiczynie w kwocie - 6.854zł poniesionych na wywóz śmieci przez GZGK oraz koszty Urzędu Miejskiego w Drohiczynie w kwocie 635.525,44zł za usługi świadczone przez GZGK, a także koszty poniesione przez MGOPS w Drohiczynie w wysokości 134.515,50zł za usługi gastronomiczne świadczone przez Zespół Szkół w Drohiczynie (wydzielony rachunek dochodów)	776 894,94
B.IV.	wylączenia kosztów MGOPS w Drohiczynie - 1zł- opłata za trwały zarząd na rzecz Urzędu Miejskiego w Drohiczynie	1,00

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Jerzy Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

DF19CBB50717DCEC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Jerzy Borzym
kierownik jednostki

BeSTia


DF19CBB50717DCEC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Strona 3 z 3


KIEROWNIK
mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 140/2017
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 12 maja 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYŃ Numer identyfikacyjny REGON 000528860		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Wysłać bez pisma przewodniego F73B6B2D8749D842 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		54 508 411,31	55 665 102,11
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		46 575 785,07	45 605 728,28
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 648 664,07	15 761 967,80
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		24 345 940,36	26 661 764,81
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 934 636,00	2 804 329,53
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		24 528,09	373 417,00
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		1 622 016,55	4 249,14
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		45 419 094,27	47 303 299,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		9 521 279,26	8 758 677,04
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		24 958 930,12	28 877 207,53
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 489 025,20	8 576 115,85
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		9 015,00	36 503,00
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		2 440 844,69	1 054 795,84
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		55 665 102,11	53 967 531,13

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Jerzy Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

F73B6B2D8749D842

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 003 290,76	7 904 663,42
III.1.	zysk netto (+)	15 761 967,80	19 074 546,32
III.2.	strata netto (-)	-8 758 677,04	-11 169 882,90
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	62 668 392,87	61 872 194,55

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Jerzy Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

F73B6B2D8749D842

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Strona 2 z 3

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Jerzy Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

F73B6B2D8749D842

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Strona 3 z 3

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym