

Zarządzenie Nr 26/2017

Wójta Gminy Przasnysz

z dnia 03 kwietnia 2017 roku

w sprawie: **przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Przasnysz za 2016 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Przasnysz sprawozdanie finansowe Gminy Przasnysz za 2016 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Przasnysz za 2016 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2016 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2016 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2016 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.


Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


mgr inż. Grażyna Wróblewska

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 26/2017
z dnia 03 kwietnia 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina PRZASNYSZ sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8471A48500B36529 
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 546 103,56	3 740 287,44	I Zobowiązania	3 763 874,70	2 735 912,18
I.1 Środki pieniężne	3 546 103,56	3 740 287,44	I.1 Zobowiązania finansowe	3 761 328,50	2 735 728,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 546 103,56	3 740 287,44	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 025 600,00	1 025 600,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 735 728,50	1 710 128,50
II Należności i rozliczenia	161 767,00	76 442,22	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 546,20	60,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	123,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-527 258,20	719 185,74
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 996 694,37	1 246 443,94
II.2 Należności od budżetów	62 278,94	70 706,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 996 694,37	1 246 443,94
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	99 488,06	5 735,74	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 (+,-)	300 000,00	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 (+,-)	-2 823 952,57	-527 258,20
			III Inne pasywa	471 254,06	361 631,74

SKARBNIK GMINY
Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska
skarbnik

2017-03-03

rok, miesiąc, dzień

Wroblewska
zarząd

Suma aktywów	3 707 870,56	3 816 729,66	Suma pasywów	3 707 870,56	3 816 729,66

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
Danuta Osowska
 mgr Danuta Osowska

skarbnik

2017-03-03

rok, miesiąc, dzień

WOJCIK
Wojcik

zarząd

Wojcikowska

SKARBNIK GMINY
dro wca
mgr inż. Renata Osowska

skarbnik


2017-03-03

rok, miesiąc, dzień

mgr inż.

Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego F9ACAD5E52F4FFE5 
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	49 334 223,84	49 557 620,42	A Fundusz	48 576 802,90	48 065 455,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 450,00	122 419,54	A.I Fundusz jednostki	47 507 890,66	46 950 646,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	47 930 264,26	47 156 487,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 068 912,24	1 114 808,90
A.II.1 Środki trwałe	47 569 039,83	46 688 928,96	A.II.1 Zysk netto (+)	12 209 970,01	18 045 772,08
A.II.1.1 Grunty	2 385 275,38	2 435 056,46	A.II.2 Strata netto (-)	-11 141 057,77	-16 930 963,18
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 952 847,27	43 202 429,20	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	620 902,63	607 153,51	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	379 432,58	228 677,78	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	230 581,97	215 612,01	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	361 224,43	467 558,20	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	730 129,86	703 897,38
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	1 397 509,58	2 278 713,72	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	730 129,86	703 897,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	54 242,83	120 184,05
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 557,10	43 936,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	185 302,68	185 023,71
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	317 629,26	320 294,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	104 545,42	8 409,40
B Aktywa obrotowe	2 036 060,21	2 207 395,64	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	24 852,57	26 049,08

SKARBNIK GMINY
Osowicka
mgr inż. Małgorzata Osowska
mgr inż. Księgowa

2017-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

F9ACAD5E52F4FFE5

Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	89 521,74	79 890,52	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	89 521,74	79 890,52	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	610 333,71	628 255,74
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	610 333,71	628 255,74
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 507 344,13	1 757 155,56	E Rozliczenia międzyokresowe	1 453 017,58	2 367 407,17
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	29 568,44	31 263,33	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 453 017,58	2 367 407,17
B.II.2 Należności od budżetów	12 300,10	147 564,65	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	561,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 465 475,59	1 577 766,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	439 194,34	370 349,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	339 706,28	364 613,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	99 488,06	5 735,74			
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			
Suma aktywów	51 370 284,05	51 765 016,06	Suma pasywów	51 370 284,05	51 765 016,06

A. Objąsnienie - 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:

SKARBSNIK GMINY
Osowca
 mgr *Barbara Osowska*
 (główny księgowy)

2017-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Izabela Wróblewska
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	223 475,10
2	Umorzenie środków trwałych	39 560 834,29
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 021 286,51
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	1 968 418,24
072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	12 930,31
290	Odpisy aktualizacyjne należności	36 416,27

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
 m. Danuta Osowska
 (główny księgowy)

BeSTia

2017-03-30

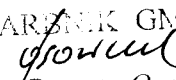
(rok, miesiąc, dzień)

F9ACAD5E52F4FFE5

WZD.01

Grażyna Wróblewska
 mgr inż. Grażyna Wróblewska
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY



mgr Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia


2017-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

F9ACAD5E52F4FFE5


mgr inż. Grażyna Wróblewska
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 26/2017
z dnia 03 kwietnia 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul.Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		Wysłać bez pisma przewodniego 74FFE1D1C542AC6C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 995 779,15	29 040 665,20	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	817 565,35	839 749,82	
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	22 178 213,80	28 200 915,38	
B. Koszty działalności operacyjnej	21 756 758,03	27 696 461,10	
B.I. Amortyzacja	4 643 005,78	4 740 902,81	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 185 770,05	1 249 845,66	
B.III. Usługi obce	2 317 379,05	2 572 909,74	
B.IV. Podatki i opłaty	195 804,54	63 382,89	
B.V. Wynagrodzenia	6 666 369,42	6 699 936,56	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 833 259,00	1 841 288,05	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 042 530,92	1 076 121,10	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 829 947,80	9 431 594,38	
B.X. Pozostałe obciążenia	42 691,47	20 479,91	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 239 021,12	1 344 204,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	154 112,27	3 814,12	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	143 398,00	1 120,00	
D.II. Dotacje	2 395,99	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 318,28	2 694,12	
E. Pozostałe koszty operacyjne	237 997,94	217 978,97	

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska

główny księgowy

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

74FFE1D1C542AC6C

Małgorzata Wróblewska
Małgorzata Wróblewska
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	237 997,94	217 978,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 155 135,45	1 130 039,25
G.	Przychody finansowe	175 269,74	196 607,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	175 269,74	196 607,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	261 492,95	211 838,03
H.I.	Odsetki	261 492,95	211 838,03
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 068 912,24	1 114 808,90
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)	1 068 912,24	1 114 808,90

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

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska
główny księgowy

BeSTia

2017-03-30

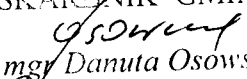
rok, miesiąc, dzień

74FFE1D1C542AC6C

Brażyna Wróblewska
mgr inż. Brażyna Wróblewska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	"Stan na koniec roku poprzedniego" - występująca pozycja "Zyski nadzwyczajne" w wysokości 2.573,82 zł została wpisana w pozycję pozostałych przychodów operacyjnych.

SKARBNIK GMINY

 mgr Danuta Osowska


główny księgowy

BeSTia

2017-03-30


rok, miesiąc, dzień

74FFE1D1C542AC6C


 mgr Grażyna Wróblewska

kierownik jednostki

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 26/2017
z dnia 03 kwietnia 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667830			Wysłać bez pisma przewodniego 00E496A01203539F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		47 738 467,32	47 507 890,66
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		37 605 860,26	44 215 275,48
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		13 576 019,22	12 209 970,01
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		20 906 656,06	27 551 160,41
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 004 242,94	3 974 828,90
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		42 261,14	170 583,14
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	308 730,88
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		76 680,90	2,14
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		37 836 436,92	44 772 519,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		11 149 927,85	11 141 057,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		22 903 350,43	28 797 604,35
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 576 956,90	4 468 728,90
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		88 758,10	300 462,93
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	2,14
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		117 443,64	64 663,18
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		47 507 890,66	46 950 646,87
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 068 912,24	1 114 808,90

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska
główny księgowy

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
mgr Józ. Grażyna Wróblewska
Kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	12 209 970,01	18 045 772,08
III.2.	strata netto (-)	-11 141 057,77	-16 930 963,18
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	48 576 802,90	48 065 455,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska
główny księgowy

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

00E496A01203539F

SKARZYST

Danuta Osowska
kierownik jednostki osowska

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
groszka
mgr Danuta Osowska

główny księgowy

BeSTia

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień
00E496A01203539F

WIEBUT
mgr inż. Grzegorz

kierownik jednostki