

ZARZĄDZENIE NR 52/2017
WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA

z dnia 27 kwietnia 2017 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Małkinia Górna 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 z póź. zm.), zarządza się co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Małkinia Górna za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Bożena Kordek

Załącznik do Zarządzenia Nr 52/2017
Wójta Gminy Małkinia Górna
z dnia 27 kwietnia 2017 r.

Sprawozdanie Finansowe Gminy Małkinia Górna za 2016 rok

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAŁKINIA GÓRNA sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 503A66E6053D9C11 
Numer identyfikacyjny REGON 550667920		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 047 237,39	4 283 714,42	I Zobowiązania	11 880 651,50	10 317 575,61
I.1 Środki pieniężne	1 047 237,39	4 283 714,42	I.1 Zobowiązania finansowe	11 880 651,50	10 309 417,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 047 237,39	4 283 714,42	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 571 234,00	1 617 338,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 309 417,50	8 692 079,50
II Należności i rozliczenia	332 481,67	468 554,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	8 158,11
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	-11 331 896,44	-6 407 900,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 283 266,47	4 923 996,40
II.2 Należności od budżetów	307 857,76	426 253,72	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 283 266,47	4 923 996,40
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	24 623,91	42 300,43	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	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 (+,-)	-12 615 162,91	-11 331 896,44
			III Inne pasywa	830 964,00	842 593,00

SKARBNIK GMINY



skarbnik

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Bożena Kordek

zarząd

Suma aktywów	1 379 719,06	4 752 268,57	Suma pasywów	1 379 719,06	4 752 268,57

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



skarbnik

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Bożena Kor



zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

STAROSTA GMINY



Krystyna Wietoszka

skarbnik

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT



mgr Bożena Korde

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA Numer identyfikacyjny REGON 550667920	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D14D97512CCC3EA0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	54 223 371,58	55 136 793,41	A Fundusz	52 922 377,89	53 903 856,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	50 303 385,44	47 181 340,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 947 053,27	54 875 672,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 618 992,45	6 722 515,42
A.II.1 Środki trwałe	53 268 965,04	52 778 954,27	A.II.1 Zysk netto (+)	24 012 962,42	28 319 533,70
A.II.1.1 Grunty	3 991 078,48	4 713 584,88	A.II.2 Strata netto (-)	-21 393 969,97	-21 597 018,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 336 323,86	46 701 637,61	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	845 173,17	1 266 587,56	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	90 281,20	741,23	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 108,33	96 402,99	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	678 088,23	2 096 717,73	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 685 133,57	6 174 180,94
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	160 000,00
A.III Należności długoterminowe	106 378,30	91 181,40	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 685 133,57	6 014 180,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 940,01	169 940,01	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	459 008,75	431 700,08
A.IV.1 Akcje i udziały	169 940,01	169 940,01	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 558 105,73	4 008 005,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	773 222,17	724 357,28
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	793 516,78	690 552,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	13 244,59	13 912,77

SKARBNIK GMINY

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D14D97512CCC3EA0

WÓJT

mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	5 197 073,83	5 711 330,04	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	88 035,55	145 652,58
B.I Zapasy	113 277,48	125 794,78	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	113 277,48	125 794,78	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	706 555,65	678 904,80
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	706 555,65	678 904,80
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 611 007,48	5 047 438,20	E Rozliczenia międzyokresowe	106 378,30	91 181,40
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	74,25	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	106 378,30	91 181,40
B.II.2 Należności od budżetów	140 814,11	209 050,00	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	4 470 119,12	4 838 388,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	472 788,87	538 097,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	252 317,20	290 510,38			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	220 471,67	247 586,68			
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
Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

BeSTia

D14D97512CCC3EA0

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.25

Suma aktywów	59 420 445,41	60 848 123,45	Suma pasywów	59 420 445,41	60 848 123,45

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:

SKARBNIK GMINY

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D14D97512CCC3EA0

WÓJT
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	226 550,50
2	Umorzenie środków trwałych	35 596 181,22
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 490 760,15
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	Zbiory biblioteczne	420 209,87
9	Należności od Szkoły w Kańkowie	160,49
10	Zobowiązania Szkoły w Kańkowie wobec Urzędu Gminy w Małkini Górnej	160,49

SKARBNICZKA GMINY

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D14D97512CCC3EA0

WÓJT
mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Krystyna Wetoszka

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT


mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

BeSTia

D14D97512CCC3EA0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667920			Wysłać bez pisma przewodniego FE666F825D43D9D6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		36 240 008,31	46 820 395,39
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		36 240 008,31	46 820 395,39
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 298 716,82	39 810 292,07
B.I.	Amortyzacja		2 901 591,66	3 115 038,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 101 563,08	2 322 551,54
B.III.	Usługi obce		5 028 479,30	3 122 049,66
B.IV.	Podatki i opłaty		244 370,48	1 003 485,51
B.V.	Wynagrodzenia		13 545 008,42	13 795 949,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 855 061,25	3 925 584,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		664 229,14	6 834 327,70
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 958 413,49	5 691 305,54
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 941 291,49	7 010 103,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne		305 290,65	82 166,92
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		222 601,60	16 659,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		82 689,05	65 507,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne		186 451,50	0,00

SKAR
Krystyna Wętozka
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

mgr Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

FE666F825D43D9D6

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.25

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	186 451,50	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 060 130,64	7 092 270,24
G.	Przychody finansowe	12 925,86	38 371,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12 925,86	38 371,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	454 064,05	408 125,83
H.I.	Odsetki	454 064,05	408 125,83
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 618 992,45	6 722 515,42
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)	2 618 992,45	6 722 515,42

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	0,00
2	Stan konta Ma 860 w Urzędzie Gminy Małkinia Górna = 28.319.533,70 zł po przyjęciu wyniku finansowego wg konta 860 z likwidowanej jednostki Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Małkini Górnej w kwocie minus 1.078.110,92 zł	-1 078 110,92

SKAŁY GMINY
Krystyna Wętoszka
główny księgowy
Krystyna Wętoszka

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

FE666F825D43D9D6

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.25

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Krystyna Węloszka
główny księgowy

BeSTia

2017-04-25


rok, miesiąc, dzień

FE666F825D43D9D6

WOJĘT

mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667920			Wysłać bez pisma przewodniego 0B7F64B3B5B5D6B8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		51 603 220,16	50 303 385,44
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		70 442 877,76	67 916 651,20
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 793 593,21	24 012 962,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		35 743 603,46	42 122 814,72
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		9 442 031,44	702 763,14
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		2 463 649,65	1 078 110,92
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		71 742 712,48	70 186 802,48
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		21 473 909,22	21 393 617,92
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		37 026 869,93	47 084 473,03
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 377 776,64	1 659 713,01
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		9 400 507,04	48 998,52
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		2 463 649,65	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		50 303 385,44	47 181 340,89

SKARBNIK GŁÓWNY
Krystyna Wętoszka
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 618 992,45	6 722 515,42
III.1.	zysk netto (+)	24 012 962,42	28 319 533,70
III.2.	strata netto (-)	-21 393 969,97	-21 597 018,28
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	52 922 377,89	53 903 856,31

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Krystyna Wętozka
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2017-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

0B7F64B3B5B5D6B8