

## **ZARZĄDZENIE NR 11/17**

### **WÓJTA GMINY BOĆKI**

**z dnia 4 kwietnia 2017 roku**

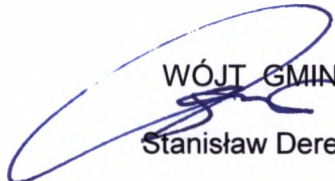
#### **w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Boćki sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
WÓJT GMINY  
Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 11/17 Wójta Gminy Boćki  
z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie przedstawienia Radzie Gminy  
Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu  
terytorialnego za 2016 rok

<b>Gmina Boćki</b> ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOĆKI		<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego		<b>Adresat:</b> Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b>  <b>050659220</b>		<b>Gmina BOĆKI</b>  <b>sporządzony na</b> <b>dzień 31-12-2016 r.</b>			
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
I Środki pieniężne	1 376 085,77	1 196 092,96	I Zobowiązania	4 802 930,50	4 226 421,60
I.1 Środki pieniężne	1 376 085,77	1 196 092,96	I.1 Zobowiązania finansowe	4 801 000,00	4 224 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 376 085,77	1 196 092,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	867 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 801 000,00	3 357 000,00
II Należności i rozliczenia	32 084,79	32 910,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 930,50	2 421,60
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	-3 610 087,94	-3 202 304,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-730 130,98	407 783,37
II.2 Należności od budżetów	32 084,79	32 910,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	407 783,37
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-730 130,98	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 (+,-)	-2 879 956,96	-3 610 087,94
			III Inne pasywa	215 328,00	204 886,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 408 170,56</b>	<b>1 229 003,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 408 170,56</b>	<b>1 229 003,03</b>

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
245	mylnie wpłacone vadium	0,00
909	subwencja oświatowa styczeń 2015 r.	204 886,00

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

WÓJT GMINY  
Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 11/17 Wójta Gminy Boćki  
z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie przedstawienia Radzie Gminy  
Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu  
terytorialnego za 2016 rok

GMINA BOĆKI  17-111 BOĆKI  Numer identyfikacyjny REGON  050659220			BILANS  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego   sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		Adresat:
					Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 994 091,69	26 276 179,35	A Fundusz	26 808 047,54	25 920 003,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 898,83	9 957,51	A.I Fundusz jednostki	24 954 165,78	25 945 072,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 932 346,32	26 212 015,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 856 901,72	-24 680,65
A.II.1 Środki trwałe	26 718 938,32	25 951 467,65	A.II.1 Zysk netto (+)	8 659 170,66	5 430 769,91
A.II.1.1 Grunty	189 296,92	188 913,01	A.II.2 Strata netto (-)	-6 802 268,94	-5 455 450,56
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 262 923,82	22 834 454,06	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-3 019,96	-388,76
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 237 976,58	2 856 236,08	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 500,00	55 921,50	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	22 241,00	15 942,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	213 408,00	260 548,24	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	738 257,87	752 409,33
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	44 846,54	44 205,95	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	738 257,87	752 409,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 794,79	59 027,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 035,00	26 908,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	224 384,14	205 442,52
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	388 734,75	426 961,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 993,91	11 849,72
B Aktywa obrotowe	752 921,89	558 680,89	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	45 315,28	22 220,91
B.I Zapasy	45 746,37	34 939,74	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	33 138,57	25 787,93	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	155 861,63	118 241,82
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	155 861,63	118 241,82
B.I.4 Towary	12 607,80	9 151,81	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	617 901,61	476 750,42	E Rozliczenia międzyokresowe	44 846,54	44 205,95
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	44 846,54	44 205,95
B.II.2 Należności od budżetów	2 265,72	1 017,00	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	615 635,89	475 733,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	86 927,81	46 990,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	86 927,81	46 990,73			
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	2 346,10	0,00			
Suma aktywów	27 747 013,58	26 834 860,24	Suma pasywów	27 747 013,58	26 834 860,24

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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	73 698,32
2	Umorzenie środków trwałych	15 119 593,71
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 335 919,70
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	744 184,49

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY  
Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 11/17 Wójta Gminy Boćki  
z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie przedstawienia Radzie  
Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu  
terytorialnego za 2016 rok

Nazwa i adres jednostki <b>Gmina Boćki</b> ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOCKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<b>050659220</b>				
		sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		15 731 180,45	16 789 259,62
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		470 531,61	549 215,93
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		7 064,00	9 162,80
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 253 584,84	16 230 880,89
B.	Koszty działalności operacyjnej		13 883 093,15	16 612 146,58
B.I.	Amortyzacja		1 605 777,34	1 752 994,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii		962 980,48	810 072,02
B.III.	Usługi obce		1 888 181,56	2 018 745,05
B.IV.	Podatki i opłaty		666 929,00	760 779,00
B.V.	Wynagrodzenia		4 783 216,98	4 917 654,46
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 205 907,41	1 259 900,94
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 027 638,40	1 055 561,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 742 461,98	4 036 441,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 848 087,30	177 113,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne		153 003,39	589 143,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		57 943,00	88 308,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		95 060,69	500 835,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		90 304,37	711 281,03
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	90 304,37	711 281,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 910 786,32	54 975,01
G.	Przychody finansowe	105 293,88	181 763,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	103 437,22	142 438,53
G.III.	Inne	1 856,66	39 324,87
H.	Koszty finansowe	159 178,48	261 419,06
H.I.	Odsetki	155 524,27	129 990,28
H.II.	Inne	3 654,21	131 428,78
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	1 856 901,72	-24 680,65
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)	1 856 901,72	-24 680,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

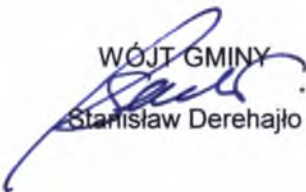
Symbol	Opis	Wartość
A.I	Wzajemne wyłączenie -przychody ze sprzedaży produktów (woda, ścieki, obiady)	37 203,19
B.II	Wzajemne wyłączenie - koszty z tytułu zakupu (woda)	2.935,44
B.III	Wzajemne wyłączenie - koszty z tytułu zakupu (ścieki, media)	7 817,64
B.IX	Wzajemne wyłączenie - koszty z tytułu zakupu (obiady)	26 450,10
E.II	Ódpisy aktualizujące wątpliwe należności związane z wykonywaniem zadań zleconych - Fundusz Alimentacyjny	666 488,19

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY



Stanisław Derehajło

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 11/17 Wójta Gminy Boćki  
z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie przedstawienia  
Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego  
jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok

<b>Gmina Boćki</b> ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOCKI	<b>Zestawienie zmian funduszu jednostki</b>	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<b>050659220</b>	<b>sporządzone na dzień 31-12-2016r.</b>		
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	21 657 685,00	24 954 165,78
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	30 331 406,86	26 873 450,50
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 703 034,35	8 659 170,66
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	16 603 066,33	16 367 816,01
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 995 306,18	975 655,62
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	30 000,00	60 000,00
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	0,00	810 808,21
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 030 976,08	25 882 543,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 814 707,19	6 802 268,94
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 906 635,90	16 792 066,01
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	3 019,96
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 308 900,95	1 473 996,70
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	732,04	383,91
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	0,00	810 808,21
II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	24 954 165,78	25 945 072,55
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	1 856 901,72	-24 680,65
III.1.	zysk netto (+)	8 659 170,66	5 430 769,91
III.2.	strata netto (-)	-6 802 268,94	-5 455 450,56
IV.	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	3 019,96	388,76
V.	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	26 808 047,54	25 920 003,14

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
I.1.10	przejęte aktywa od jednostki GOPS z tytułu realizacji zadań Funduszu Alimentacyjnego od dnia 1-04-2016. Konto 800-1-8	810 808,21

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

WÓJT GMINY  
Stanisław Derehajło