

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.233.2017

WÓJTA GMINY AUGUSTÓW

z dnia 12 maja 2017 roku

w sprawie przedstawienia korekty sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. Poz. 1870 z późn. zm..) – zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawia się korygowane sprawozdanie finansowe Gminy Augustów za 2016 rok , które stanowią załączniki od Nr 1 do Nr 5 .

§ 2. Objaśnienie korygowanych pozycji sprawozdania stanowi załącznik Nr 6.

§ 3. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Augustów.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Zbigniew Buksiński

Suma aktywów	3 158 829,17	4 005 559,35	Suma pasywów	3 158 829,17	4 005 559,35

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
A.II.2a	Należności od urzędu skarbowego	206,00
A.II.2b	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	46 759,00
P.III	Subwencja oświatowa na I.2017 roku	469 200,00
PI.2.b	Dochody budżetu państwa nieprzekazane w roku 2016	73,77
PI.2a	Niewykorzystane dotacje w roku 2016	72 432,59

2017-03-09


skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

C68B2EA8B53D2F8D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW Numer identyfikacyjny REGON 790670929	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 789EFD0889D77308 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	51 563 398,64	49 142 407,44	A Fundusz	51 573 526,57	49 477 498,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	26 053,86	8 684,62	A.I Fundusz jednostki	49 499 726,20	48 958 510,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 536 844,78	49 133 222,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 073 800,37	518 988,32
A.II.1 Środki trwałe	49 493 365,51	48 575 543,44	A.II.1 Zysk netto (+)	14 754 018,20	18 307 485,54
A.II.1.1 Grunty	989 326,92	1 029 995,72	A.II.2 Strata netto (-)	-12 680 217,83	-17 788 497,22
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 216 916,97	37 873 264,83	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 817 928,70	9 352 771,93	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	382 537,84	222 671,28	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	86 655,08	96 839,68	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 043 479,27	557 679,38	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 269 193,29	1 237 919,97
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	1 269 193,29	1 237 919,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53 677,90	53 415,43
A.IV.1 Akcje i udziały	500,00	500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	496 360,58	444 814,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 557,49	105 930,57
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	550 678,96	556 979,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 488,79	8 699,62

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

789EFD0889D77308

Zbigniew Tadeusz Buksiński
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 513 844,67	1 808 457,89	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	53 429,57	68 080,27
B.I Zapasy	147 606,99	176 405,57	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	147 606,99	176 405,57	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	234 523,45	235 446,37
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	234 523,45	235 446,37
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 164 260,06	1 408 892,46	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 319,16	1 636,87	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	1 161 940,90	1 407 255,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	201 977,62	223 159,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	201 977,62	223 159,86			
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	0,00			

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

2017-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Tadeusz Buksiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

789EFD0889D77308

Suma aktywów	53 077 243,31	50 950 865,33	Suma pasywów	53 077 243,31	50 950 865,33

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:

 Małgorzata Zalewska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2017-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

789EFD0889D77308

 Zbigniew Tadeusz Buksiński
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	113 314,99
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	27 838 585,45
2	Umorzenie środków trwałych	0,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 558 009,63
4	Odpisy aktualizujące należności	0,00
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	565 791,85

 Małgorzata Zalewska
 (główny księgowy)


BeSTia

 2017-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

789EFD0889D77308

 Zbigniew Tadeusz Buksiński
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 7C6934F8CEBCE9B4 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			22 743 450,21	26 079 218,80
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			5 170,74	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			22 738 279,47	26 079 218,80
B.	Koszty działalności operacyjnej			20 662 801,42	25 948 073,17
B.I.	Amortyzacja			3 813 546,84	3 882 607,01
B.II.	Zużycie materiałów i energii			985 975,99	830 761,69
B.III.	Usługi obce			2 328 107,25	2 778 795,23
B.IV.	Podatki i opłaty			67 288,99	48 808,60
B.V.	Wynagrodzenia			7 546 127,19	7 728 882,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			2 365 122,95	2 393 459,77
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 254 244,79	1 236 257,09
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			2 302 387,42	7 048 501,59
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			2 080 648,79	131 145,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne			58 520,60	372 704,23
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			58 520,60	372 704,23
E.	Pozostałe koszty operacyjne			13,37	8 603,31

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Tadeusz Buksiński
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	13,37	8 603,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 139 156,02	495 246,55
G.	Przychody finansowe	72 818,21	100 455,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	72 818,21	100 455,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	138 173,86	76 713,96
H.I.	Odsetki	138 173,86	76 713,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 073 800,37	518 988,32
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)	2 073 800,37	518 988,32


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	313 290,42
1	Poz.DIII w 2016r. ujęto zasądzoną karę umowną z tytułu niewykonania umowy w łącznej kwocie 304.690,42 zł	304 690,42
2	Poz.EII w 2016r. ujęto koszty zaniechanej inwestycji w kwocie 8600,00	8 600,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu wzrosły w stosunku do roku 2015 w związku z realizacją Świadczenia wychowawczego program Rodzina 500+	0,00

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Tadeusz Buksiński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Wysłać bez pisma przewodniego 56AE9D30A345C9F0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		50 593 527,45	49 499 726,20
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		39 192 592,63	40 810 212,93
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 411 328,43	14 754 018,20
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 697 820,74	24 594 758,93
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 916 460,69	1 460 564,91
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		166 982,77	870,89
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 857 749,79	41 351 428,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 964 007,84	12 680 217,83
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		22 813 600,12	26 249 145,72
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 067 097,68	2 422 064,91
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		0,00	0,00
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		13 044,15	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		49 499 726,20	48 958 510,67

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2017-05-12
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Tadeusz Buksiński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 073 800,37	518 988,32
III.1.	zysk netto (+)	14 754 018,20	18 307 485,54
III.2.	strata netto (-)	-12 680 217,83	-17 788 497,22
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,III-IV)	51 573 526,57	49 477 498,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2017-05-12
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Tadeusz Buksiński
kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca
do sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2016 rok**

Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za rok 2016 wyniosły 9.263.083,61zł.

Prognozowane środki na ten cel ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Augustów, zgodnie z uchwałą nr XVI/121/2016 Rady Gminy Augustów z dnia 16 grudnia 2016 roku w sprawie zmiany

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2016 – 2019, przedstawiają się następująco:

na rok 2017 – 9.569.000zł,

na rok 2018 - 9.900.000zł,

na rok 2019 - 10.147.000zł.

Objaśnienie korygowanych pozycji sprawozdania

Dokonano następującej korekty Zestawienia zmian w funduszu jednostki (załącznik nr)

- W pozycji 1.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne dopisano kwotę 870,89zł tytułem nieodpłatnego otrzymania od Zarządu Województwa Podlaskiego nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację projektu „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo podlaskie.”
- W związku ze zmianą pozycji 1.1.6. uległa zmianie pozycja 1.1. Zwiększenie funduszu. Kwota po zmianie wynosi 40.810.212,93zł – zwiększenie o 870,89zł.