

**Zarządzenie Nr 35/2017
Wójta Gminy Markusy
z dnia 27 kwietnia 2017 r.**

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Markusy za 2016 r.

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

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy Markusy sprawozdanie finansowe Gminy Markusy za 2016 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Markusach.

WÓJT

mgr Dorota Wasik

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) nakłada na organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego organowi stanowiącemu jst, w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Markusy sporządzonego na dzień 31.12.2016 r.,
- 2) bilansu jednostki budżetowej sporządzonego na dzień 31.12.2016 r.,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2016 r.,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2016 r.,

WÓJT
mgr Dorota Wasik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MARKUSY sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7708489969C88C2F 
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	329 079,32	467 624,48	I Zobowiązania	6 300 139,00	6 002 810,12
I.1 Środki pieniężne	329 079,32	467 624,48	I.1 Zobowiązania finansowe	6 300 000,00	6 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	329 079,32	467 624,48	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)	6 300 000,00	6 000 000,00
II Należności i rozliczenia	24 472,84	28 349,46	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	139,00	2 810,12
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	-6 242 972,84	-5 792 405,18
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-88 561,87	450 567,66
II.2 Należności od budżetów	24 472,84	28 349,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	450 567,66
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-88 561,87	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 (+,-)	-6 154 410,97	-6 242 972,84
			III Inne pasywa	296 386,00	285 569,00

WÓJT
mgr Dorota Wasik

Helena Stefańska
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dorota Wasik
zarząd

BeSTia

7708489969C88C2F

Strona 1 z 3

Suma aktywów	353 552,16	495 973,94	Suma pasywów	353 552,16	495 973,94

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

WÓJT
mgr Dorota Wasik

Helena Stefańska
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dorota Wasik
zarząd

BeSTia

7708489969C88C2F

Helena Stefańska
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Dorota Wasik
zarząd

BeSTia

7708489969C88C2F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		Wysłać bez pisma przewodniego 968875EB24AC8C8C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 083 168,80	18 128 512,76	A Fundusz	19 541 227,09	19 926 610,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 429 419,99	19 142 658,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	13 714 636,99	13 770 298,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	111 807,10	783 951,85
A.II.1 Środki trwałe	13 670 538,03	13 770 298,45	A.II.1 Zysk netto (+)	6 695 486,84	10 666 593,42
A.II.1.1 Grunty	4 141 130,85	4 134 292,45	A.II.2 Strata netto (-)	-6 583 679,74	-9 882 641,57
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 885 987,60	9 107 847,52	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	131 306,07	174 332,15	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	318 950,90	144 041,18	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	193 162,61	209 785,15	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	44 098,96	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	727 972,20	728 637,01
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	156 641,34	146 323,84	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	727 972,20	728 637,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 211 890,47	4 211 890,47	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 474,70	75 446,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 776,00	57 219,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	279 523,75	284 366,06
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	4 211 890,47	4 211 890,47	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	256 128,26	258 358,19
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 574,83	5 365,16

Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

968875EB24AC8C8C

WÓJT
Dorota Wasik
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 372 721,71	2 696 976,31	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	39 494,66	47 882,06
B.I Zapasy	21 869,65	26 026,48	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	21 869,65	26 026,48	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	30 049,88	23 917,84
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 049,88	23 917,84
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 305 322,92	2 616 069,95	E Rozliczenia międzyokresowe	156 641,34	146 323,84
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5,37	528,94	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	1 744,06	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	156 641,34	146 323,84
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 305 317,55	2 613 796,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 529,14	54 879,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 529,14	54 879,88			
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			

Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

968875EB24AC8C8C

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	20 455 890,51	20 825 489,07	Suma pasywów	20 455 890,51	20 825 489,07

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:

Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

968875EB24AC8C8C

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	167 169,08
2	Umorzenie środków trwałych	6 612 279,98
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 275 665,59
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	637 604,82
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

968875EB24AC8C8C

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
(kierownik jednostki)


Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

968875EB24AC8C8C

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		Wysłać bez pisma przewodniego 3E9A09CCB62C8EB2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 256 633,48	3 353 636,65	
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	3 256 633,48	3 353 636,62	
B. Koszty działalności operacyjnej	14 039 540,80	17 364 028,28	
B.I. Amortyzacja	527 182,98	517 305,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 034 367,85	1 080 033,44	
B.III. Usługi obce	1 335 916,46	1 372 912,12	
B.IV. Podatki i opłaty	395 308,96	478 530,19	
B.V. Wynagrodzenia	5 119 851,86	5 423 088,96	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 516 588,10	1 634 557,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	654 246,57	116 324,88	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 456 078,02	6 741 275,47	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-10 782 907,32	-14 010 391,63	
D. Pozostałe przychody operacyjne	-6 747,04	75 913,87	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	-6 747,04	75 913,87	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 589,54	

Helena Stefańska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dorota Wasik
kierownik jednostki

BeSTia

3E9A09CCB62C8EB2

WÓJT

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

mgr Dorota Wasik

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	0,00	2 589,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 789 654,36	-13 937 067,30
G.	Przychody finansowe	11 148 425,53	14 949 645,39
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	518,40	1 853,70
G.III.	Inne	11 147 907,13	14 947 791,69
H.	Koszty finansowe	246 964,07	228 626,24
H.I.	Odsetki	246 964,07	228 626,24
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	111 807,10	783 951,85
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)	111 807,10	783 951,85

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

Helena Stefańska
główny księgowy


2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Dorota Wasik
kierownik jednostki

Helena Stefańska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MARKUSY Markusy 82 82-325 MARKUSY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		Wysłać bez pisma przewodniego DC03A6A7D960D82E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	20 059 399,95	19 429 419,99	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 402 472,04	28 344 509,07	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 098 161,90	6 695 486,84	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 088 869,67	17 404 690,01	
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	3 550,00	32 441,75	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	4 211 890,47	4 211 890,47	
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)	9 866 601,62	10 057 612,77	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 471 423,14	6 583 679,74	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 848 680,23	2 905 628,74	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	472 413,15	397 577,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	39 429,65	38 399,61	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	34 655,45	132 327,68	
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	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 429 419,99	19 142 658,53	

Helena Stefańska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dorota Wasik
kierownik jednostki

WÓJT
mgr Dorota Wasik

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	111 807,10	783 951,85
III.1.	zysk netto (+)	6 695 486,84	10 666 593,42
III.2.	strata netto (-)	-6 583 679,74	-9 882 641,57
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	19 541 227,09	19 926 610,38

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Helena Stefańska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
kierownik jednostki

Helena Stefańska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Dorota Wasik
Dorota Wasik
kierownik jednostki