

Zarządzenie Nr 175/2018
Burmistrza Biskupca
z dnia 24 maja 2018r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Biskupiec za 2017r.

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz.2077)

Burmistrz zarządził:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Biskupcu sprawozdanie finansowe Gminy Biskupiec za 2017r. składające się z:

- 1/ bilansu z wykonania budżetu Gminy Biskupiec,
 - 2/ łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Gminy Biskupiec,
 - 3/ łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Biskupiec,
 - 4/ łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Biskupiec,
- w brzmieniu jak w załącznikach nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 24 maja 2018r.

Burmistrz

Kamil Kozłowski

ADWOKAT

Magdalena Wojnarowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul.Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743568	Gmina BISKUPIEC sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DE8CA953168A3E2E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 666 116,36	9 809 325,59	I Zobowiązania	15 427 556,45	12 812 737,91
I.1 Środki pieniężne	7 666 116,36	9 809 325,59	I.1 Zobowiązania finansowe	15 390 000,00	12 810 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 666 116,36	9 809 317,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	8,40	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 390 000,00	12 810 000,00
II Należności i rozliczenia	289 117,93	249 579,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 556,45	2 737,91
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	-8 615 198,16	-3 853 583,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 437 503,69	4 761 614,20
II.2 Należności od budżetów	288 677,62	243 608,96	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 437 503,69	4 761 614,20
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	440,31	5 970,40	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 (+,-)	-13 052 701,85	-8 615 198,16
			III Inne pasywa	1 142 876,00	1 099 751,00

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
zarząd

BeSTia

DE8CA953168A3E2E

Suma aktywów	7 955 234,29	10 058 904,95	Suma pasywów	7 955 234,29	10 058 904,95

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

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk

skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski

zarząd

BeSTia

DE8CA953168A3E2E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.24

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
skarbnik

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
zarząd

BeSTia

DE8CA953168A3E2E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul. Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743568	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F6C080A25EE19798 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	114 054 862,86	114 198 563,96	A Fundusz	113 834 461,61	110 786 607,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	98 129 509,12	103 642 292,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	101 016 009,17	101 182 153,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 704 952,49	7 144 314,14
A.II.1 Środki trwałe	100 289 255,75	96 739 836,00	A.II.1 Zysk netto (+)	55 356 254,17	52 492 498,59
A.II.1.1 Grunty	8 575 144,40	8 978 881,93	A.II.2 Strata netto (-)	-39 651 301,68	-45 348 184,45
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 498 247,02	84 787 205,48	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	372 873,26	468 776,86	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 091 813,15	988 415,57	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 751 177,92	1 516 556,16	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	726 753,42	4 442 317,60	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 676 298,34	3 839 200,78
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	3 004 352,79	2 981 910,36	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 676 298,34	3 839 200,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 034 500,90	10 034 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	183 365,80	1 762 918,53
A.IV.1 Akcje i udziały	10 034 500,90	10 034 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	85 493,00	87 502,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	413 083,00	424 354,90
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	763 628,49	781 529,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	78 189,05	163 479,10

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
F6C080A25EE19798

Kamil Mieczysław Kozłowski
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	4 355 585,97	3 418 374,53	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	152 539,00	619 417,19
B.I Zapasy	36 417,42	79 394,19	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	36 417,42	79 394,19	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 796 732,79	2 957 793,43
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 796 732,79	2 957 793,43
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 074 624,32	2 509 041,78	E Rozliczenia międzyokresowe	102 956,09	33 337,16
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 776,29	23 692,97	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	102 956,09	33 337,16
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 069 848,03	2 485 348,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	241 869,69	827 264,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	241 869,69	827 264,02			
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	2 674,54	2 674,54			

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

F6C080A25EE19798

Kamil Mieczysław Kozłowski
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	118 410 448,83	117 616 938,49	Suma pasywów	118 410 448,83	117 616 938,49

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:

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

F6C080A25EE19798

Kamil Mieczysław Kozłowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	320 582,76
2	Umorzenie środków trwałych	61 247 190,89
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 326 044,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	4 326 044,64
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	20 696 526,89

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
F6C080A25EE19798

Kamil Mieczysław Kozłowski
(kierownik jednostki)

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
F6C080A25EE19798

Kamil Mieczysław Kozłowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Biskupiec ul.Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743568			Wysłać bez pisma przewodniego 7F8C9DEB30159672 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		74 264 918,05	73 479 187,21
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		74 264 918,05	73 479 187,21
B.	Koszty działalności operacyjnej		58 173 133,97	65 335 105,01
B.I.	Amortyzacja		3 794 367,64	5 707 538,15
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 500 180,10	3 416 852,85
B.III.	Usługi obce		6 609 468,59	8 001 837,93
B.IV.	Podatki i opłaty		1 024 619,45	686 991,33
B.V.	Wynagrodzenia		14 978 664,89	15 734 318,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 998 529,90	4 110 446,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		945 846,50	563 419,58
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 312 044,40	27 104 388,55
B.X.	Pozostałe obciążenia		9 412,50	9 312,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		16 091 784,08	8 144 082,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 215 535,88	1 891 923,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 183 926,13	1 872 086,28
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		31 609,75	19 837,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 219 846,26	2 883 219,22

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
kierownik jednostki

BeSTia

7F8C9DEB30159672

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	2 219 846,26	2 883 219,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 087 473,70	7 152 786,51
G.	Przychody finansowe	978 795,74	1 051 107,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	11 000,00	11 000,00
G.II.	Odsetki	959 225,65	961 303,91
G.III.	Inne	8 570,09	78 803,14
H.	Koszty finansowe	1 361 316,95	1 059 579,50
H.I.	Odsetki	1 021 898,98	1 027 795,90
H.II.	Inne	339 417,97	31 783,60
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 704 952,49	7 144 314,06
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)	15 704 952,49	7 144 314,06

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

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
kierownik jednostki

BeSTia

7F8C9DEB30159672

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.24

Strona 2 z 3

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
kierownik jednostki

BeSTia

7F8C9DEB30159672

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul. Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC Numer identyfikacyjny REGON 510743568	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 31EEB71C39E7C28A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	95 981 736,24	98 064 784,50
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	123 015 551,90	141 340 206,30
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	43 870 397,80	60 802 571,68
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	70 117 858,27	74 814 238,29
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 937 087,83	5 179 276,91
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	78 208,00	544 119,42
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	3 012 000,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	120 793 858,02	135 929 266,82
I.2.1. Strata za rok ubiegły	28 010 980,14	39 651 301,68
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	74 825 218,08	79 940 953,58
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	15 154 547,10	16 261 120,54
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	301 412,40	70 852,02
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	2 501 700,30	5 039,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	98 129 509,12	103 642 292,98

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 704 952,49	7 144 314,14
III.1.	zysk netto (+)	55 356 254,17	52 492 498,59
III.2.	strata netto (-)	-39 651 301,68	-45 348 184,45
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	113 834 461,61	110 786 607,12

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
kierownik jednostki

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kamil Mieczysław Kozłowski
kierownik jednostki

