

ZARZĄDZENIE NR 48/2017
BURMISTRZA SZCZAWNA-ZDROJU

z dnia 15 maja 2017 r.

**w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Szczawnie-Zdroju sprawozdania finansowego gminy za
2016 rok**


Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.):

§ 1. 1. Przedstawiam Radzie Miejskiej w Szczawnie-Zdroju sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

§ 2. 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Uzdrowskowa Gmina Miejska ul. Kościuszki 17 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZCZAWNO-ZDRÓJ sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego EA239B9D370D0749 
Numer identyfikacyjny REGON 890718219		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 663 793,48	1 826 867,75	I Zobowiązania	6 084 738,02	5 586 581,45
I.1 Środki pieniężne	2 663 793,48	1 826 867,75	I.1 Zobowiązania finansowe	6 025 891,33	5 520 921,13
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 663 793,48	1 826 867,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	607 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 025 891,33	4 913 921,13
II Należności i rozliczenia	200 792,30	236 024,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 460,49	65 274,52
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	386,20	385,80
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 373 114,24	-3 677 255,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-303 809,86	-1 574 001,53
II.2 Należności od budżetów	200 524,87	236 024,93	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	267,43	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-303 809,86	-304 141,53
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-1 269 860,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 365,99	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	1 269 860,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 066 938,39	-3 373 114,24
			III Inne pasywa	152 962,00	153 567,00

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Ewa Łopka
skarbnik

BeSTia

2017-03-31

rok, miesiąc, dzień

EA239B9D370D0749

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk

zarząd

Strona 1 z 2

Suma aktywów	2 864 585,78	2 062 892,68	Suma pasywów	2 864 585,78	2 062 892,68

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

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Beata Łanke

skarbnik

BeSTia

2017-03-31

rok, miesiąc, dzień

EA239B9D370D0749

BURMISTRZ
Szczawnica Zdroju

Marek Fedoruk

zarząd

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Uzdrowskowa Gmina Miejska ul. Kościuszki 17 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego A8902266F283A044 
Numer identyfikacyjny REGON 890718219	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	218 220 746,81	214 729 219,03	A Fundusz	217 971 720,11	213 679 291,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 418,80	3 228,75	A.I Fundusz jednostki	213 805 897,04	211 159 511,59
A.II Rzeczowe aktywa trwale	212 906 540,59	209 215 292,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 165 823,07	2 519 780,12
A.II.1 Środki trwale	212 240 522,18	206 030 900,53	A.II.1 Zysk netto (+)	11 663 881,55	11 072 071,67
A.II.1.1 Grunty	153 880 494,40	153 132 294,97	A.II.2 Strata netto (-)	-7 498 058,48	-8 552 291,55
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	57 733 669,47	52 315 865,37	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	522 508,63	498 003,75	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	825,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	103 024,68	84 736,44	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	666 018,41	3 184 391,63	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 112 641,71	1 259 431,23
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	140 787,42	343 698,12	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 112 641,71	1 259 431,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 167 000,00	5 167 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	288 254,99	282 944,34
A.IV.1 Akcje i udziały	5 167 000,00	5 167 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	95 544,15	94 249,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	335 494,87	390 639,39
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	381 613,79	393 180,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	900,00	88 961,50

ZASTĘPCA SKARBNIKA


(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

A8902266F283A044

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju


Marek Fedoruk

(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

B Aktywa obrotowe	1 492 225,09	1 200 271,52	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 833,91	9 456,09
B.I Zapasy	15 826,79	7 044,53	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	2 830,11	4 537,81	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	471 104,15	498 538,49
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	471 104,15	498 538,49
B.I.4 Towary	12 996,68	2 506,72	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 454 578,51	1 057 848,17	E Rozliczenia międzyokresowe	157 505,93	492 229,12
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	36 571,72	15 713,52	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	157 505,93	492 229,12
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	458,53	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 293,09	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 415 280,82	1 041 676,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	432,88	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 819,79	135 378,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	21 819,79	135 378,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	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			

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Janke
Janke

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

A8902266F283A044

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk
Marek Fedoruk

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Suma aktywów	219 712 971,90	215 929 490,55	Suma pasywów	219 712 971,90	215 929 490,55

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:

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Janke
Janke Łopka

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

A8902266F283A044

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk
Marek Fedoruk

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	210 467,60
2	Umorzenie środków trwałych	40 021 432,60
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 103 418,67
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	3 280 374,23

ANETA SKARBNIKA

Aneta Łopka
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27


(rok, miesiąc, dzień)

A8902266F283A044

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju
Marek Fedoruk
Marek Fedoruk

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Uzdrowskowa Gmina Miejska ul. Kościuszki 17 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony dzień 31-12-2016	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718219		Wysłać bez pisma przewodniego 0C862C8F13A94E0E 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 420 295,13	24 977 156,25
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	25 420 295,13	24 977 156,25
B. Koszty działalności operacyjnej	20 657 722,20	22 715 219,50
B.I. Amortyzacja	2 542 277,32	2 626 383,12
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 490 099,82	1 389 796,38
B.III. Usługi obce	4 943 530,88	5 490 860,19
B.IV. Podatki i opłaty	6 721,80	573,56
B.V. Wynagrodzenia	7 082 598,05	7 265 265,17
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 598 512,06	1 694 388,52
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	776 495,36	165 764,77
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 217 486,91	4 078 843,29
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	3 344,50
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 762 572,93	2 261 936,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	351 874,55	1 038 110,61
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	351 874,55	1 038 110,61
E. Pozostałe koszty operacyjne	799 536,51	673 112,81

MAJSTERKA SKARBNIKA

Janke
główny księgowy

ReSTia

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

0C862C8F13A94E0E

kierownik jednostki

BURMISTRZ
Szczawno-Zdrój

Marek Fedoruk
Marek Fedoruk

Strona 1 z 2

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	799 536,51	673 112,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 314 910,97	2 626 934,55
G. Przychody finansowe	2 863,55	29 094,14
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II. Odsetki	2 863,55	29 094,14
G.III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	151 951,45	136 248,57
H.I. Odsetki	147 337,45	136 248,57
H.II. Inne	4 614,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 165 823,07	2 519 780,12
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)	4 165 823,07	2 519 780,12

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Sybmlo	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Janke
BeSTia Janke
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ
Szczawnina-Zdroju
Marek Fedoruk
Marek Fedoruk

kierownik jednostki

BeSTia

0C862C8F13A94E0E

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Uzdrawiskowa Gmina Miejska ul. Kościuszki 17 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718219		Wysłać bez pisma przewodniego 2B1C05CB46981FCE 
sporządzone na dzień 31-12-2016 r.		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	212 209 807,98	213 805 897,04
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 347 202,81	42 573 233,57
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 641 960,98	11 663 881,55
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	25 780 059,70	26 466 599,19
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 836 838,78	4 434 885,99
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	8 750,00	0,00
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	1 079 593,35	7 866,84
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 751 113,75	45 219 619,02
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 960 331,39	7 498 058,48
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 476 249,84	26 162 457,66
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 393 736,11	6 039 404,77
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	634 368,29	857 328,30
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	286 428,12	4 662 369,81
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	213 805 897,04	211 159 511,59

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Jolke
 (główny księgowy)

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
 Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk
 Marek Fedoruk

BeSTia

2B1C05CB46981FCE

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 165 823,07	2 519 780,12
III.1.	zysk netto (+)	11 663 881,55	11 072 071,67
III.2.	strata netto (-)	-7 498 058,48	-8 552 291,55
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	217 971 720,11	213 679 291,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Jenke
Barbara Łopka

(główny księgowy)

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Szczawna-Zdroju

Marek Fedoruk
Marek Fedoruk

(kierownik jednostki)

Wykazane w pozycji:

1) 1.1.1 Zrealizowane wydatki budżetowe różnią się od wydatków wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S o kwotę 1.269.860,00 zł tj. o wartość niewygasających wydatków.

2) 1.2.9 Inne zmniejszenia - kwota 3.839.376,81 zł dotyczy wyksięgowania błędnego wprowadzenia do ewidencji 2014 roku środków trwałych (budynków) podległych jednostek.

- kwota 822.993,00 zł - zmniejszenie dotyczy korekty rozliczenia zadania inwestycyjnego w związku z odzyskanym podatkiem VAT z US.

WZSTĘPCA SKARBNIKA

Noske
Barbara Łapka

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

2B1C05CB46981FCE

BURMISTRZ
Szczawnia-Zdroju

Fedoruk
Marek Fedoruk

(kierownik jednostki)